

Panevėžio apskr. G.Petkevičaitės – Bitės Viešoji biblioteka
Įmonės kodas 190758280, Respublikos g. 14, Panevėžys

2016 m. rugsėjo 30 d.

**FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

I. BENDROJI DALIS

Įstaiga (toliau - Įstaiga) yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto, kodas 190758280.

Adresas: Respublikos g. 14, Panevėžys, Lietuvos Respublika.

Steigėja ir kontroliuojantis subjektas yra Lietuvos Respublikos Kultūros ministerija.

Pagrindinė veikla - kultūra.

Įstaiga yra atskiras juridinis vienetas, turintis herbinį antspaudą bei atsiskaitomąją sąskaitą AB „Swedbank“. Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2016 metų rugsėjo 30 d. duomenis.

Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų bei filialų ar kitų struktūrinių padalinių Įstaiga neturi.

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – 107. Įstaigos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtinti 108,5 etatai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau– VSAFAS).

Įstaiga, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei taiko apskaitos politiką, patvirtintą direktoriaus 2010 m. sausio 08d. įsakymu Nr.12 „Dėl buhalterinės apskaitos vadovo patvirtinimo“. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinės apskaitos ir verslo valdymo sistema „Labbis III“, kuri pritaikyta apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

- 1) valstybės funkciją;
- 2) programą;
- 3) lėšų šaltinį;
- 4) valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį;

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybinio įrašu didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus.

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose yra parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra.

Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Likvidacinė vertė – 0.

Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę, jei tikrąją vertę įmanoma patikimai nustatyti. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet nematerialusis turtas registruojamas simboline vieno euro verte.

Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukaupta amortizacija ir nuvertėjimas (jei jis yra).

Įsigytas nematerialusis turtas už simbolinį mokestį registruojamas tikrąja verte, jei tikrąją vertę galima patikimai nustatyti. Jei tikrosios vertės negalima patikimai nustatyti, nematerialusis turtas registruojamas simbolinio atlygio verte.

Nustatytos šios nematerialiojo turto grupės ir turto amortizacijos laikas:

Eil. Nr.	Turto grupės	Turto amortizacijos normatyvas (metai)
1.	Programinė įranga	1
2.	Kitas nematerialusis turtas	2

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus kultūros ir kitas vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra. Likvidacinė vertė – 0.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet ilgalaikis materialusis turtas registruojamas simboline vieno euro verte.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas bei nuvertėjimas (jei jis yra) pagal ilgalaikio materialiojo turto perdavimo dienos būklę.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas už simbolinį mokestį registruojamas ilgalaikio materialiojo turto tikrąja verte, jei tikrąją vertę galima patikimai nustatyti ir kai tas subjektas iki turto perdavimo taikė tikrosios vertės metodą. Jei tikrosios vertės negalima patikimai nustatyti, ilgalaikis materialusis turtas registruojamas simboline vieno euro verte.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą

(tiesinį) metodą pagal ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvus:

Eil. Nr.	Turto grupės	Turto nusidėvėjimo normatyvas (metai)
1.	Kapitaliniai mūriniai pastatai	100
2.	Pastatai (sienos – iki 2,5 plytos storio, bloku,...)	40
3.	Kiti statiniai	
4.	Kitos mašinos ir įrenginiai	10
5.	Lengvieji automobiliai	5
6.	Autobusai	
7.	Baldai	7
8.	Kompiuteriai ir jų įranga	3 4
9.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	5
10.	Faksimiliniai aparatai	5
11.	Kita biuro įranga	5

Atsargos

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina ar grynąja realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

Nemokamai gautos atsargos apskaitoje registruojamos grynąja realizavimo verte.

Apskaičiuodama atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą, Įstaiga taiko konkrečių kainų įkainojimo metodą.

Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu arba pardavimu susijusi operacija.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Naudojamo inventoriaus apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose kiekyne ir vertine išraiška.

Finansinis turtas

Finansinis turtas apskaitoje pripažįstamas tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Pirmą kartą pripažindama finansinį turtą, Įstaiga įvertina jį įsigijimo savikaina.

Gautinos sumos

Gautinos sumos registruojamos tada, kai Įstaiga įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą pagal 17-ąjį VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

Vėliau ilgalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos amortizuota savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius, o trumpalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20-ojo VSAFAS nustatytus kriterijus.

Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Finansiniai įsipareigojimai

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina. Vėliau šie įsipareigojimai įvertinami:

- a) ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – amortizuota savikaina;
- b) trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai – įsigijimo savikaina.

Atidėjiniai

Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada ir tik tada, kai dėl įvykio praeityje Įstaiga turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamąjį pasižadėjimą, ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ištekliai, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Jei patenkinamos ne visos šios sąlygos, atidėjiniai nėra pripažįstami.

Pajamos

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.

Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, jog Įstaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai galima patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

Sąnaudos

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Apskaitoje tarnautojams ar darbuotojams mokėti už kasmetines atostogas sumos kaupiamos ir pripažįstamos sąnaudomis vieną kartą per metus – gruodžio 31 d.

Mokesčių Europos Sąjungai sąnaudos pripažįstamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos yra patiriamos.

Turto nuvertėjimas

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, nustatoma, ar yra turto nuvertėjimo požymių. Jeigu yra vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymių, nustatoma turto atsiperkamoji vertė, kuri palyginama su turto balansine verte.

Pripažinus ilgalaikio materialiojo ar nematerialiojo turto nuvertėjimo nuostolį, perskaičiuojamos būsimiesiems ataskaitiniams laikotarpiams tenkančios turto nusidėvėjimo (amortizacijos) sumos, kad turto nudėvimoji (amortizuojamoji) vertė po nuvertėjimo būtų tolygiai paskirstyta per visą likusį jo naudingo tarnavimo laiką, t.y. nuvertėjimo suma nudėvima per likusį naudingo tarnavimo laiką, mažinant nusidėvėjimo sąnaudas.

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, kurie suteikia papildomos informacijos apie Įstaigos finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (koreguojantys įvykiai), atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę parengtoms finansinėms ataskaitoms, yra parodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose. Nekoreguojantys įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui aprašomi aiškinamajame rašte, kai jie yra reikšmingi.

Tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra užskaitomos tarpusavyje, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos (pvz. dėl draudiminio įvykio patirtos sąnaudos yra užskaitomos su gauta draudimo išmoka). Palyginamieji skaičiai yra koreguojami, kad atitiktų ataskaitinių metų finansinius rezultatus. Apskaitos principų bei apskaitinių įverčių pasikeitimai, sudarant ataskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų rinkinį, pateikiami aiškinamajame rašte.

Apskaitos politikos keitimas

Įstaiga pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginimo reikia Įstaigos finansinės būklės, veiklos rezultatų, grynojo turto ir pinigų srautų keitimosi tendencijoms nustatyti. Ūkinių operacijų bei ūkinių įvykių pripažinimo, apskaitos ar dėl jų atsirandančio turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir (arba) sąnaudų vertinimo apskaitoje pakeitimas yra laikomas apskaitos politikos keitimu. Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose parodomas taikant retrospektyvinį būdą, t.y. nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg ji visada būtų buvusi naudojama, todėl pakeista apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo.

Apskaitinių įverčių keitimas

Apskaitiniai įverčiai yra peržiūrimi tuo atveju, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo remtasi atliekant įvertinimą arba atsiranda papildomos informacijos ar kitų įvykių. Įstaigos apskaitinio įverčio pasikeitimo rezultatas įtraukiamas į tą veiklos rezultatų ataskaitos eilutę, kurioje buvo parodytas pirminis įvertis, nebent pasikeitimas ataskaitiniu laikotarpiu turi įtakos tik finansinės būklės ataskaitos straipsniams. Informacija, susijusi su apskaitinio įverčio pakeitimu, pateikiama aiškinamajame rašte.

Apskaitos klaidų taisymas

Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,0025 procento per praėjusius finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės.

III. PASTABOS

Pastaba Nr. 1. Nematerialus turtas.

Per 2016 metų trečią ketvirtį Įstaiga įsigijo nematerialaus turto už 300,00 Eur -iš projektinių lėšų pirktą programinę įrangą.

2016-09-30 d. likutinė nematerialaus turto vertė yra 1735,17 Eur:

Programinė įranga 1067,05 Eur,

Kitas nematerialus turtas 668,12 Eur .

Įstaiga turi visiškai nusidevėjusio nematerialaus turto, kurį naudoja veikloje. 2016m. rugsėjo 30 d. sumos pagal straipsnius:

Sąskaita	Pavadinimas	Įsigijimo savikaina
1120001	Programinė įranga	215991,96
1140001	Liter., mokslo ir meno kūriniai	24110,35
1150001	Kitas nemat. turtas	792,69
Iš viso:		240895,00 Eur.

Pastaba Nr. 2. Ilgalaikis materialus turtas.

Per ataskaitinį laikotarpį Įstaiga ilgalaikio materialaus turto įsigijo už 35241,36 Eur; tai papildytas bibliotekų fondas:

neatlygtinai gauta už 19071,48 Eur (perkelta iš atsargų),

pirkta už 16074,53 Eur,

papildytas fondas iš bibliotekos išleistų leidinių už 95,35 Eur.

2016 m. rugsėjo 30 d. materialaus ilgalaikio turto likutinė vertė sudaro 4941417,22 Eur, iš jų:

Žemė – 979,00 Eur;

Pastatai – 3826101,78 Eur;

Kiti statiniai – 13181,85 Eur;

Nekilnojamosios kultūros vertybės – 66101,01 Eur;

Kitos mašinos ir įrengimai – 1531,64 Eur;

Baldai – 26525,55 Eur;

Transporto priemonės – 0,29 Eur;

Kitas ilgalaikis turtas – 1006996,10 Eur.

Visiškai nusidevėjusio ilgalaikio turto sumos pagal straipsnius 2016m. rugsėjo 30 dienai:

Materialus turtas:

Sąskaita	Pavadinimas	Įsigijimo savikaina
1206001	Transporto priemonės	42603,10
1205401	Kt. mašinų ir įrengimų	41911,16

1208101	Baldų	332687,79
1208201	Kompiuterinė įranga	373319,76
Iš viso:		790521,81 Eur.

Pastaba Nr.3. Atsargos.

Per ataskaitinį laikotarpį atsargų įsigyta už 77535,78 Eur, t.sk.
 Neatlygtinai gauta spaudinių už 19071,48 Eur;
 El.skaityklės už 2165,90 Eur.
 Plakatai – 480,00 Eur
 Savo veikloje sunaudota (nurašyta) už 78675,56 Eur.

Atsargų likutis laikotarpio pabaigoje yra 13425,61 Eur iš jų:

Kuro, degalų – 63,09
 Medžiagų, žaliavų – 3279,55
 Spaudinių įsigijimo – 333,59
 Bibliotekos išleistų leidinių įsigijimo – 4528,99
 Skaitytojų bilietų – 412,98
 Ūkinio inventoriaus – 4807,41.

Pastaba Nr.4. Išankstiniai apmokėjimai.

Ateinančių laikotarpių sąnaudos sudaro 2016 IV ketvirčio ir 2017 metų prenumerata. 2016-09-30 dienai suma šių sąnaudų 2459,79 Eur.

Pastaba Nr. 5. Per vienerius metus gautinos sumos.

Per vienerius metus gautinos sumos 2016-09-30 dienai sudaro 128958,80 Eur:
 sukauptos gautinos sumos iš VB už kitas pervestas pajamas - 102,66 Eur;
 kitos sukauptos pajamos (atostogų rezervas) - 68941,56 Eur.
 sukauptos finansavimo pajamos – 59914,58 Eur. (sukauptos paslaugų sąnaudos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, neišmokėtas darbo užmokestis ir su juo susiję mokesčiai).

Pastaba Nr. 6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Banko sąskaitose yra 28120,01 Eur:
 2016 m. rugsėjo 30 d. įstaigos banko (biudžeto asignavimai) sąskaitoje (LT51 7300 0100 0238 4174) likutis 0 Eur.

Ištaigos banko (pavedimų lėšos) sąskaitoje (LT49 7300 0100 0238 7993) yra projektų vykdymo lėšos – 27862,15 Eur. Projektai vykdomi iki 2016-12-31 dienos.

Ištaigos banko sąskaitoje (įplaukos už paslaugas) (LT70 7300 0100 0238 4705) 2016m. rugsėjo 30 d. yra 220,00 Eur.

Ištaigos banko sąskaitoje (LT88 7300 0100 0238 0234) liko nepanaudoti 37,86 Eur,

Grynų pinigų likutis kasoje yra 0 Lt.

Banko mokėjimo kortelių Ištaiga neturi.

Pastaba Nr. 7. Finansavimo sumos. (20 VSAFAS-4priedas)

Per ataskaitinį laikotarpį gauta finansavimo sumų be neatlygtinai gauto turto 817416,06 Eur.

Valstybės biudžeto lėšos	805405,33 Eur
--------------------------	---------------

Panevėžio miesto savivaldybės finansavimas:	1810,00 Eur.
---	--------------

ES finansavimas :

Darbo birža pagal programą	348,73 Eur
----------------------------	------------

Kiti šaltiniai:

Pervesta renginiams organizuoti	9852,00 Eur.
---------------------------------	--------------

Neatlygtinai gauto turto suma iš viso 21717,38 Eur.

Pastaba Nr. 8. Trumpalaikiai įsipareigojimai.

Trumpalaikių įsipareigojimų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 151130,60 Eur:

tiekėjams mokėtinos sumos 4709,91 Eur,
su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 77479,13 Eur,
sukauptos mokėtinos sumos 68941,56 Eur.

Pastaba Nr. 09. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Per 2016 metų devynis mėnesius ištaiga gavo pajamų iš skaitytojų bilietai, delspinigių už laiku negrąžintas knygas, iš spaudinių kopijavimo paslaugų, viso 4101,06 Eur.

Pastaba Nr. 10. Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos

Ištaiga teikia konferencijų salės, kavinės, kompiuterių klasės nuomos paslaugas. Per ataskaitinį laikotarpį suteikta paslaugų 2535,00 Eur.

Pastaba Nr. 11.

Įstaiga turi valstybinės žemės panaudos teisę adresu Respublikos g.14, Panevėžyje, kurios balansinė vertė yra 48646,03 Eur. (užbalansinė sąskaita 0130 001).

Įstaiga sudarė paslaugų sutartį su UAB "Biuro sistemos" dėl kompiuterių nuomos. Per ataskaitinį laikotarpį išsinuomota 13 kompiuterių 3 metams; suma 10692,00 Eur. (užbalansinė sąskaita 0120 001).

Direktorės pavaduotoja kultūrai

Genovaitė Astrauskienė

Vyriausioji buhalterė

Jūratė Žmoginienė

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

PANEVĖŽIO APSKR.GABRIELĖS PETKEVIČAITĖS-BITĖS VIEŠOJI BIBLIOTEKA

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Įm.k. 190758280 Respublikos g.14 Panevėžys

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2016M. SPALIO 20 D.Nr. 1
(data)

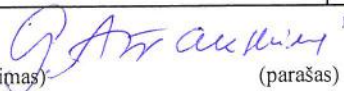
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		4943152,39	5007258,31
I.	Nematerialusis turtas	1	1735,17	7181,74
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1067,05	4659,67
I.3	Kitas nematerialusis turtas		668,12	2522,07
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestizas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	4941417,22	5000076,57
II.1	Žemė		979,00	979,00
II.2	Pastatai		3826101,78	3891443,49
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		13181,85	14250,6
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		66101,01	66101,01
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1531,64	2170,48
II.6	Transporto priemonės		0,29	0,29
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		26525,55	49387,93
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1006996,1	975743,77
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		173294,21	104782,05
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		173294,21	104782,05
I.	Atsargos	3	13425,61	14565,39
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		13425,61	14565,39
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	4	2459,79	6321,99
III.	Per vienus metus gautinos sumos	5	129288,8	72864,76
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			3,26
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas		330	49,2
III.5	Sukauptos gautinos sumos		128958,8	72463,57
III.6	Kitos gautinos sumos			348,73
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	28120,01	11029,91
	IŠ VISO TURTO:		5116446,60	5112040,36
D.	FINANSAVIMO SUMOS		4921208,29	4999291,63
I.	Iš valstybės biudžeto		4006340,2	4088947,2
II.	Iš savivaldybės biudžeto		535,12	955,49
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		7258,31	7258,31
IV.	Iš kitų šaltinių		907074,66	902130,63
E.	ISIPAREIGOJIMAI		151130,6	70798,58
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	8	151130,60	70798,58
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			3,26
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		4709,91	1505,03
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		77479,13	
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		68941,56	69290,29
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		44107,71	41950,15
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		33431,16	33431,16
II.1	Tikrosios vertės rezervas		33431,16	33431,16
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		10676,55	8518,99
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2157,56	3245,92
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		8518,99	5273,07
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		5116446,60	5112040,36

Direktorės pavaduotoja kultūrai

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)



(parašas)

Genovaitė Astrauskienė

(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus
(įskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)
PANEVŽIO APSKR. GABRIELĖS PETKEVIČAITĖS-BITĖS VIEŠOJI BIBLIOTEKA
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
Įm.k. 190758280 Respublikos g.14, Panevėžys
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2016 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2016M. SPALIO 20 D. Nr. 2
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		979763,71	897178,63
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		975662,65	893061,43
I.1.	Iš valstybės biudžeto		957155,28	861404,04
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		496,00	789,25
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		9264,95	12737,46
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		8746,42	18130,68
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		4101,06	4117,20
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		4101,06	4117,20
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		980141,15	896720,62
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		763238,63	691773,97
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		95658,25	100916,20
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		43457,35	44804,19
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		1539,39	494,84
V.	TRANSPORTO		1602,44	882,24
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			395,50
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		8905,44	12825,51
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		27864,29	14864,95
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		37875,36	29763,22
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-377,44	458,01
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		2535,00	2065,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		2535,00	2065
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		2157,56	2523,01
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorės pavaduotoja kultūrai
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

G. Krauskienė
(parašas)

Genovaitė Astrauskienė
(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turtų pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
1	2						8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	4088947,20	805405,33		13879,16			901891,49				4006340,20	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	4088947,20	33385,13		13879,16			127798,76				4008412,73	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	772020,20					774092,73				-2072,53	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	955,49	1810,00					2230,37				535,12	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	955,49						333,95				621,54	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	1810,00					1896,42				-86,42	
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	7258,31	348,73		0,00			348,73				7258,31	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1007,36	0,00									1007,36	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	6250,95	348,73					348,73				6250,95	
4.	Iš kitų šaltinių:	902130,63	9852,00		7838,22			12746,19				907074,66	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	888838,85	2150,00		7838,22			4277,89				894549,18	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	13291,78	7702,00					8468,30				12525,48	
5.	Iš viso finansavimo sumų	4999291,63	817416,06		2171,38			917216,78				4921208,29	

Vyr. buhalterė
Jūratė Žmoginiene

Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMŲ LIKŪČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		4088947,20	4088947,20		4006340,20	4006340,20
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		955,49	955,49		535,12	535,12
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)		7258,31	7258,31		7258,31	7258,31
4.	Iš kitų šaltinių		902130,63	902130,63		907074,66	907074,66
5.	Iš viso		4999291,63	4999291,63		4921208,29	4921208,29

Vyr. buhalterė
Jūratė Žmoginiene

Didžioji knyga

2016-01-01 - 2016-09-30 laikotarpis

Įtrauktas dienos žurnalas

Sąskaita	Sąskaitos pavadinimas	Likutis periodo pradžioje		Judėjimas		Likutis periodo pabaigoje	
		debetas	kreditas	debetas	kreditas	debetas	kreditas
* 0	Nebalansinės sąskaitos			25078,02	25078,02		
0000001	Nebalansinė sąskaita nebalansinių likučių susivedimui (deb)	-24607,73		1904,11	10710,71	-33414,33	
0000002	Nebalansinė sąskaita nebalansinių likučių susivedimui(kred)		140100,60		10692,00		150792,60
* 01	Turtas pagal sutartis	48646,03		10692,00		59338,03	
* 012	Išsinuomotas turtas			10692,00		10692,00	
0120001	Išsinuomotas turtas			10692,00		10692,00	
* 013	Pagal panaudos sutartis gautas turtas	48646,03				48646,03	
0130001	Pagal panaudos sutartis gautas turtas	48646,03				48646,03	
* 02	Naudojamos atsargos	116062,30		12481,91	3675,31	124868,90	
* 021	Ūkinis inventorių	116062,30		12481,91	3675,31	124868,90	
0210001	Ūkinis inventorių	116062,30		12481,91	3675,31	124868,90	
* 1	Ilgalaikis turtas	5007258,31		35541,36	99647,28	4943152,39	
* 11	Nematerialusis turtas	7181,74		300,00	5746,57	1735,17	
* 112	Programinė įranga ir jos licencijos	4659,67		300,00	3892,62	1067,05	
1120001	Programinės įrangos ir jos licencijų įsigijimo savikaina	219136,91		300,00		219436,91	
1120004	Programinės įrangos ir jos licencijų sukaupta amortizacija (-)	-214477,24			3892,62	-218369,86	
* 114	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	2522,07			1853,95	668,12	
1140001	Literatūros, mokslo ir meno kūrinių įsigijimo savikaina	29054,33				29054,33	
1140004	Literatūros, mokslo ir meno kūrinių sukaupta amortizacija (-)	-26532,26			1853,95	-28386,21	
1150001	Kito nematerialiojo turto įsigijimo savikaina	792,69				792,69	
1150004	Kito nematerialiojo turto sukaupta amortizacija (-)	-792,69				-792,69	
* 12	Ilgalaikis materialusis turtas	5000076,57		35241,36	93900,71	4941417,22	
* 1201	Žemė	979,00				979,00	
1201001	Žemės įsigijimo savikaina	651,65				651,65	
1201002	Žemės vertės pasikeitimas	327,35				327,35	
* 1202	Pastatai	3891443,49			65341,71	3826101,78	
* 12022	Negyvenamieji pastatai	3891443,49			65341,71	3826101,78	
1202201	Negyvenamųjų pastatų įsigijimo savikaina	6098568,99				6098568,99	
1202204	Negyvenamųjų pastatų sukauptas nusidėvėjimas (-)	-2207125,50			65341,71	-2272467,21	
* 1203	Infrastruktūros ir kiti statiniai	14250,60			1068,75	13181,85	
* 12032	Kiti statiniai	14250,60			1068,75	13181,85	
1203201	Kitų statinių įsigijimo savikaina	21375,74				21375,74	
1203204	Kitų statinių sukauptas nusidėvėjimas (-)	-7125,14			1068,75	-8193,89	
* 1204	Nekilnojamosios kultūros vertybės	66101,01				66101,01	
* 12041	Kultūros paveldo statiniai	66101,01				66101,01	
1204101	Kultūros paveldo statinių įsigijimo savikaina	340013,65				340013,65	
1204102	Kultūros paveldo statinių vertės pasikeitimas	-273912,64				-273912,64	

Didžioji knygų

2016-01-01 - 2016-09-30 laikotarpiu

Sąskaita	Sąskaitos pavadinimas	Likutis periodo pradžioje		Judėjimas		Likutis periodo pabaigoje	
		debetas	kreditas	debetas	kreditas	debetas	kreditas
* 1205	Mašinos ir įrenginiai	2170,48			638,84	1531,64	
* 12054	Kitos mašinos ir įrenginiai	2170,48			638,84	1531,64	
1205401	Kitų mašinų ir įrenginių įsigijimo savikaina	45966,72				45966,72	
1205404	Kitų mašinų ir įrenginių sukauptas nusidėvėjimas (-)	-43796,24			638,84	-44435,08	
* 1206	Transporto priemonės	0,29				0,29	
1206001	Transporto priemonių įsigijimo savikaina	42603,10				42603,10	
1206004	Transporto priemonių sukauptas nusidėvėjimas (-)	-42602,81				-42602,81	
* 1208	Baldai ir biuro įranga	49387,93			22862,38	26525,55	
* 12081	Baldai	27021,94			16989,93	10032,01	
1208101	Baldų įsigijimo savikaina	347103,33				347103,33	
1208104	Baldų sukauptas nusidėvėjimas (-)	-320081,39			16989,93	-337071,32	
* 12082	Kompiuterinė įranga	22365,99			5872,45	16493,54	
1208201	Kompiuterinės įrangos įsigijimo savikaina	403604,70				403604,70	
1208204	Kompiuterinės įrangos sukauptas nusidėvėjimas (-)	-381238,71			5872,45	-387111,16	
* 1209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	975743,77		35241,36	3989,03	1006996,10	
* 12092	Bibliotekų fondai	975743,48		35241,36	3989,03	1006995,81	
1209201	Bibliotekų fondų įsigijimo savikaina	975743,48		35241,36	3989,03	1006995,81	
* 12094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	0,29				0,29	
1209401	Kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina	6661,26				6661,26	
1209404	Kito ilgalaikio materialiojo turto sukauptas nusidėvėjimas (-)	-6660,97				-6660,97	
* 2	Trumpalaikis turtas	104782,05		2255984,65	2187472,49	173294,21	
* 20	Atsargos	14565,39		77535,78	78675,56	13425,61	
* 201	Medžiagos ir žaliavos	12141,20		64441,85	67964,85	8618,20	
2010001	Medžiagų ir žaliavų įsigijimo savikaina	4300,85		20925,22	21946,52	3279,55	
2010002	Spaudinių įsigijimo savikaina			17462,33	17128,74	333,59	
2010005	Kuras, degalai, tepalai įsigijimo savikaina	36,32		3697,74	3670,97	63,09	
2010008	Bibliotekos išleistų leidinių įsigijimo savikaina	6864,77		2764,78	5100,56	4528,99	
2010009	Skaitytojų bilietų įsigijimo savikaina	939,26		520,30	1046,58	412,98	
2010022	Neatlygtinai gautų spaudinių savikaina			19071,48	19071,48		
* 202	Ūkinis inventorių	2424,19		13093,93	10710,71	4807,41	
2020001	Ūkinio inventoriaus įsigijimo savikaina	2424,19		13093,93	10710,71	4807,41	
* 21	Išankstiniai apmokėjimai	6321,99		1054,21	4916,41	2459,79	
* 212	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	6321,99		1054,21	4916,41	2459,79	
* 2123	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	6321,99		1054,21	4916,41	2459,79	
2123001	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	6321,99		1054,21	4916,41	2459,79	
* 22	Per vienus metus gautinos sumos	72864,76		1678256,42	1621832,38	129288,80	
* 222	Gautinos finansavimo sumos			817416,06	817416,06		
* 2221	Gautinos finansavimo sumos			817416,06	817416,06		

Didžioji knyga

2016-01-01 - 2016-09-30 laikotarpis

Sąskaita	Sąskaitos pavadinimas	Likutis periodo pradžioje		Judėjimas		Likutis periodo pabaigoje	
		debetas	kreditas	debetas	kreditas	debetas	kreditas
2221003	Gautinos finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama)			348,73	348,73		
2221004	Gautinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto			805405,33	805405,33		
2221005	Gautinos finansavimo sumos iš savivaldybių biudžeto			1810,00	1810,00		
2221006	Gautinos finansavimo sumos iš kitų šaltinių			9852,00	9852,00		
* 223	Gautinos mokesčių sumos	3,26			3,26		
2230001	Gautinos mokesčių sumos	3,26			3,26		
* 225	Gautinos sumos už turto naudojimą			2535,00	2205,00	330,00	
* 2252	Gautinos sumos už turto nuomą			2535,00	2205,00	330,00	
2252001	Gautinos sumos už turto nuomą			2535,00	2205,00	330,00	
* 226	Gautinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas	49,20		4101,06	4150,26		
* 2262	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	49,20		4101,06	4150,26		
2262001	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	49,20		4101,06	4150,26		
* 228	Sukauptos gautinos sumos	72463,57		846290,23	789795,00	128958,80	
* 2281	Sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto	2053,30		5963,43	7914,07	102,66	
2281002	Sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto už kitas pervestas pajamas	2053,30		5963,43	7914,07	102,66	
* 2282	Sukauptos pajamos	70410,27		840326,80	781880,93	128856,14	
* 22821	Sukauptos finansavimo pajamos	1468,71		840326,80	781880,93	59914,58	
2282101	Sukauptos finansavimo pajamos	1468,71		840326,80	781880,93	59914,58	
* 22827	Kitos sukauptos pajamos	68941,56				68941,56	
2282701	Kitos sukauptos pajamos	68941,56				68941,56	
* 229	Kitos gautinos sumos	348,73		7914,07	8262,80		
* 2298	Kitos gautinos sumos	348,73		7914,07	8262,80		
2298001	Kitos gautinos sumos	348,73			348,73		
2298101	Gautinos sumos			7914,07	7914,07		
* 24	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	11029,91		499138,24	482048,14	28120,01	
* 241	Pinigai bankų sąskaitose	11029,91		495267,88	478177,78	28120,01	
* 2411	Pinigai Lietuvos bankų sąskaitose	11029,91		495267,88	478177,78	28120,01	
* 24111	Pinigai bankų sąskaitose eurai	11029,91		495267,88	478177,78	28120,01	
2411101	Pinigai Lietuvos bankų sąskaitose eurai (biudžeto asignavimai)			437419,39	437419,39		
2411102	Pinigai Lietuvos bankų sąskaitose eurai (įplaukos už paslaugas)			6183,43	5963,43	220,00	
2411103	Pinigai Lietuvos bankų sąskaitose eurai (pavedimų lėšos)	1826,25		48041,50	22005,60	27862,15	
2411105	Pinigai Lietuvos bankų sąskaitose eurai (ES projektų lėšos)	6250,95		3623,56	9874,51		
2411106	Pinigai Lietuvos bankų sąskaitose eurai (Barėno)	2952,71			2914,85	37,86	
* 242	Gryniesi pinigai			3870,36	3870,36		
* 2421	Gryniesi pinigai kasoje			3870,36	3870,36		

Didžioji knyga

2016-10-21 09:50:30

2016-01-01 - 2016-09-30 laikotarpis

Sąskaita	Sąskaitos pavadinimas	Likutis periodo pradžioje		Judėjimas		Likutis periodo pabaigoje	
		debetas	kreditas	debetas	kreditas	debetas	kreditas
* 24211	Grynųjų pinigų kasoje eurai			3870,36	3870,36		
2421102	Grynųjų pinigų kasoje eurai (įplaukos už paslaugas)			3870,36	3870,36		
* 3	Grynasis turtas		41950,15				41950,15
* 31	Sukauptas perviršis ar deficitas		8518,99				8518,99
3100001	Sukauptas einamųjų metų perviršis ar deficitas		3245,20				3245,20
3100002	Sukauptas ankstesniųjų metų perviršis ar deficitas		5273,79				5273,79
* 32	Rezervai		33431,16				33431,16
* 321	Tikrosios vertės rezervas		33431,16				33431,16
3210003	Kitas Tikrosios vertės rezervas (padidėjimas)		33431,16				33431,16
* 4	Finansavimo sumos		4999291,63	1769033,66	1690950,32		4921208,29
* 41	Finansavimo sumos (gautinos)			817416,06	817416,06		
* 413	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautinos)			348,73	348,73		
* 4132	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautinos)			348,73	348,73		
4132001	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautinos)			348,73	348,73		
* 414	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautinos)			805405,33	805405,33		
* 4141	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautinos)			33385,13	33385,13		
4141003	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti (gautinos)			33385,13	33385,13		
* 4142	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautinos)			772020,20	772020,20		
4142001	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautinos)			772020,20	772020,20		
* 415	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautinos)			1810,00	1810,00		
* 4152	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautinos)			1810,00	1810,00		
4152001	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautinos)			1810,00	1810,00		
* 416	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautinos)			9852,00	9852,00		
* 4161	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautinos)			2150,00	2150,00		
4161003	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių atsargoms įsigyti (gautinos)			2150,00	2150,00		
* 4162	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautinos)			7702,00	7702,00		
4162001	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautinos)			7702,00	7702,00		
* 42	Finansavimo sumos (gautos)		4999291,63	951617,60	873534,26		4921208,29

2016-01-01 - 2016-09-30 laikotarpis

Sąskaita	Sąskaitos pavadinimas	Likutis periodo pradžioje		Judėjimas		Likutis periodo pabaigoje	
		debetas	kreditas	debetas	kreditas	debetas	kreditas
* 423	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautos)		7258,31	348,73	348,73		7258,31
* 4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)		1007,36				1007,36
* 42311	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) ilgalaikiam turtui įsigyti (gautos)		896,71				896,71
4231101	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) ilgalaikiam turtui įsigyti (gautos)		896,71				896,71
* 42313	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) atsargoms įsigyti (gautos)		110,65				110,65
4231301	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) atsargoms įsigyti (gautos)		110,65				110,65
* 4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)		6250,95	348,73	348,73		6250,95
4232001	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)		6250,95		348,73		6599,68
4232002	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (panaudotos) (-)			348,73			-348,73
* 424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)		4088947,20	928063,06	845456,06		4006340,20
* 4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)		4088947,20	153850,54	73316,07		4008412,73
* 42411	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti (gautos)		4074506,11	95948,33	26051,78		4004609,56
4241101	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti (gautos)		4074506,11		26051,78		4100557,89
4241102	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti (panaudotos) (-)			95948,33			-95948,33
* 42413	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti (gautos)		14441,09	57902,21	47264,29		3803,17
4241301	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti (gautos)		14441,09	26051,78	47264,29		35653,60
4241302	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto atsargoms įsigyti (panaudotos) (-)			31850,43			-31850,43
* 4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)			774212,52	772139,99		-2072,53
4242001	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)				772020,20		772020,20
4242002	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (panaudotos) (-)			774212,52	119,79		-774092,73
* 425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)		955,49	2230,37	1810,00		535,12
* 4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti		955,49	333,95			621,54

Didžioji knygą

2016-01-01 - 2016-09-30 laikotarpis

Sąskaita	Sąskaitos pavadinimas	Likutis periodo pradžioje		Judėjimas		Likutis periodo pabaigoje	
		debetas	kreditas	debetas	kreditas	debetas	kreditas
	(gautos)						0,87
* 42511	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti (gautos)		0,87				0,87
4251101	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti (gautos)		0,87				0,87
* 42513	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto atsargoms įsigyti (gautos)		954,62	333,95		620,67	
4251301	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto atsargoms įsigyti (gautos)		954,62				954,62
4251302	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto atsargoms įsigyti (panaudotos) (-)			333,95		-333,95	
* 4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)			1896,42	1810,00	-86,42	
4252001	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)				1810,00		1810,00
4252002	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (panaudotos) (-)			1896,42		-1896,42	
* 426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)	902130,63		20975,44	25919,47		907074,66
* 4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	888838,85		12507,14	18217,47		894549,18
* 42611	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių ilgalaikiam turtui įsigyti (gautos)	884942,28		3681,57	8229,25		889489,96
4261101	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių ilgalaikiam turtui įsigyti (gautos)	884942,28			8229,25		893171,53
4261102	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių ilgalaikiam turtui įsigyti (panaudotos) (-)			3681,57		-3681,57	
* 42613	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių atsargoms įsigyti (gautos)	3896,57		8825,57	9988,22		5059,22
4261301	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių atsargoms įsigyti (gautos)	3896,57		8229,25	9988,22		5655,54
4261302	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių atsargoms įsigyti (panaudotos) (-)			596,32		-596,32	
* 4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)	13291,78		8468,30	7702,00		12525,48
4262001	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)	13291,78			7702,00		20993,78
4262002	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (panaudotos) (-)			8468,30		-8468,30	
* 6	Trumpalaikiai įsipareigojimai	70798,58		942753,57	1023085,59		151130,60
* 67	Grąžintini mokesčiai ir įmokos	3,26		3,26			
* 671	Grąžintini mokesčiai	3,26		3,26			
6710001	Grąžintini mokesčiai	3,26					
* 68	Pervestinos sumos			5963,43	5963,43		
* 681	Pervestinos sumos į valstybės biudžetą			5963,43	5963,43		

Didžioji knygų

2016-10-21 09:50:30

2016-01-01 - 2016-09-30 laikotarpis

Sąskaita	Sąskaitos pavadinimas	Likutis periodo pradžioje		Judėjimas		Likutis periodo pabaigoje	
		debetas	kreditas	debetas	kreditas	debetas	kreditas
* 6817	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas			5963,43	5963,43		
6817002	Pervestinos sumos už suteiktas paslaugas			3978,43	3978,43		
6817003	Pervestinos sumos už turto nuomą			1985,00	1985,00		
* 69	Mokėtinios sumos, susijusios su vykdoma veikla	70795,32		936786,88	1017122,16		151130,60
* 691	Tiekėjams mokėtinios sumos	1505,03		120948,09	124152,97		4709,91
6910001	Tiekėjams mokėtinios sumos	1505,03		120948,09	124152,97		4709,91
* 692	Mokėtinios sumos darbuotojams			813982,10	891310,01		77327,91
* 6921	Mokėtinias darbo užmokestis			540622,22	583636,95		43014,73
6921001	Mokėtinias darbo užmokestis			540622,22	583636,95		43014,73
* 6922	Mokėtinios socialinio draudimo įmokos			209147,76	235460,26		26312,50
6922001	Mokėtinios socialinio draudimo įmokos (darbdavio lėšomis)			159525,32	179601,68		20076,36
6922002	Mokėtinios socialinio draudimo įmokos (darbuotojo lėšomis)			49622,44	55858,58		6236,14
* 6923	Mokėtinias gyventojų pajamų mokestis			60523,21	68322,96		7799,75
6923001	Mokėtinias gyventojų pajamų mokestis nuo darbo sutarčių			60523,21	68322,96		7799,75
* 6925	Mokėtinios sumos pagal vykdomuosius raštus			1650,10	1845,78		195,68
6925001	Mokėtinios sumos pagal vykdomuosius raštus			1650,10	1845,78		195,68
* 6926	Kitos mokėtinios sumos darbuotojams			2038,81	2044,06		5,25
6926001	Kitos mokėtinios sumos darbuotojams			2038,81	2044,06		5,25
* 693	Mokėtini veiklos mokesčiai			1507,96	1659,18		151,22
6930001	Mokėtinios rinkliavos-profsajunga			991,69	1122,98		131,29
6930002	Mokėtinios rinkliavos-gyvyb. draudimas			396,48	446,04		49,56
6930004	Mokėtinios rinkliavos-telef.pokalbiai			119,79	90,16		-29,63
* 695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	69290,29		348,73			68941,56
* 6952	Sukauptos sąnaudos	69290,29		348,73			68941,56
* 69521	Sukauptos sąnaudos	69290,29		348,73			68941,56
6952102	Sukauptos atostoginių sąnaudos	52637,54					52637,54
6952103	Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	16304,02					16304,02
6952104	Kitos sukauptos sąnaudos	348,73		348,73			
* 7	Pajamos			119,79	982418,50		982298,71
* 70	Finansavimo pajamos			119,79	975782,44		975662,65
* 701	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos				132410,60		132410,60
* 7014	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti pajamos				127798,76		127798,76
7014001	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti pajamos				95948,33		95948,33
7014003	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto				31850,43		31850,43

Didžioji knygą

2016-10-21 09:50:30

2016-01-01 - 2016-09-30 laikotarpiu

Sąskaita	Sąskaitos pavadinimas	Likutis periodo pradžioje		Judėjimas		Likutis periodo pabaigoje	
		debetas	kreditas	debetas	kreditas	debetas	kreditas
	atsargoms įsigyti pajamos						
* 7015	Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti pajamos				333,95		333,95
7015003	Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto atsargoms įsigyti pajamos				333,95		333,95
* 7016	Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti pajamos				4277,89		4277,89
7016001	Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių ilgalaikiam turtui įsigyti pajamos				3681,57		3681,57
7016003	Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių atsargoms įsigyti pajamos				596,32		596,32
* 702	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos			119,79	843371,84		843252,05
* 7023	Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos (finansinės paramos) kitoms išlaidoms pajamos				9264,95		9264,95
7023001	Panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos (finansinės paramos) kitoms išlaidoms pajamos				9264,95		9264,95
* 7024	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms pajamos			119,79	829476,31		829356,52
7024001	Panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms pajamos			119,79	829476,31		829356,52
* 7025	Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms pajamos				162,05		162,05
7025001	Panaudotų finansavimo sumų iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms pajamos				162,05		162,05
* 7026	Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms pajamos				4468,53		4468,53
7026001	Panaudotų finansavimo sumų iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms pajamos				4468,53		4468,53
* 73	Turto naudojimo pajamos				2535,00		2535,00
* 731	Apskaičiuotos turto naudojimo pajamos				2535,00		2535,00
* 7312	Apskaičiuotas mokestis už turto nuomą				2535,00		2535,00
7312001	Apskaičiuotas mokestis už turto nuomą				2535,00		2535,00
* 74	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos				4101,06		4101,06
* 741	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos				4101,06		4101,06
* 7412	Apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas				4101,06		4101,06
7412001	Apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas				4101,06		4101,06
* 8	Sąnaudos			980260,94	119,79	980141,15	
* 87	Pagrindinės veiklos sąnaudos			980260,94	119,79	980141,15	
* 8701	Darbo užmokesčio sąnaudos			583436,95		583436,95	
* 87011	Darbo užmokesčio sąnaudos			583436,95		583436,95	

Didžioji knygą

2016-10-21 09:50:30

2016-01-01 - 2016-09-30 laikotarpiu

Sąskaita	Sąskaitos pavadinimas	Likutis periodo pradžioje		Judėjimas		Likutis periodo pabaigoje	
		debetas	kreditas	debetas	kreditas	debetas	kreditas
8701101	Darbo užmokesčio sąnaudos			583436,95		583436,95	
* 8702	Socialinio draudimo sąnaudos			179801,68		179801,68	
8702001	Socialinio draudimo sąnaudos			179801,68		179801,68	
* 8703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos			95658,25		95658,25	
8703001	Nematerialiojo turto amortizacijos sąnaudos			5746,57		5746,57	
8703002	Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo sąnaudos			89911,68		89911,68	
* 8704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos			43577,14	119,79	43457,35	
8704001	Šildymo sąnaudos			17669,84		17669,84	
8704002	Elektros energijos sąnaudos			20165,38		20165,38	
8704003	Vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos			775,46		775,46	
8704004	Ryšių paslaugų sąnaudos			4966,46	119,79	4846,67	
* 8705	Komandiruočių sąnaudos			1539,39		1539,39	
8705001	Komandiruočių sąnaudos			1539,39		1539,39	
* 8706	Transporto sąnaudos			1602,44		1602,44	
8706001	Transporto sąnaudos			1602,44		1602,44	
* 8709	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos			8905,44		8905,44	
8709002	Nurašytų sumų sąnaudos			8905,44		8905,44	
* 8710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina			27864,29		27864,29	
8710001	Sunaudotų atsargų savikaina			27864,29		27864,29	
* 8712	Kitų paslaugų sąnaudos			37875,36		37875,36	
8712001	Kitų paslaugų sąnaudos			37875,36		37875,36	

Iš viso:

5252140,96

5252140,96

6008771,99

6008771,99

6247380,35

6247380,35

Sudarė: Žmoginienė Jūratė

Patikrino: