

Panevėžio apskrities Gabrielės Petkevičaitės-Bitės viešoji biblioteka

**2017 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

**Parengta pagal viešojo sektoriaus apskaitos
ir finansinės atskaitomybės standartus**

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

2017 m. gruodžio 31 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 2017 metų paskutinės dienos (2017-12-31) duomenis.

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

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – 104. Įstaigos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtinti 108 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 dvejetainiu 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 lito 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 – 1.

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 lito 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 lito 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, blokų,..)	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 2017 metus buvo įsigyta nematerialaus turto už 11215,00 Eur.:

Įstaiga pirko programinės įrangos (iš vykdomų projektų lėšų) už 10815,00 Eur, kito nematerialaus turto už 400,00 Eur.

Per 2017 metus nurašyta netinkamos programinės įrangos už 8717,71 Eur.

2017 m. gruodžio 31d. nematerialiojo turto likutinė vertė sudaro – 8784,98 Eur:

Programinė įranga	8418,32 Eur;
Kitas nematerialus turtas	366,66 Eur.

Įstaiga turi visiškai nusidevėjusio nematerialaus turto, kurį naudoja veikloje. 2017m. gruodžio 31 d. sumos pagal straipsnius:

Sąskaita	Pavadinimas	Įsigijimo savikaina
1120001	Programinė įranga	210497,59
1140001	Liter., mokslo ir meno kūriniai	29054,33
1150001	Kitas nemat. turtas	792,69
Iš viso:		240344,61 Eur

Pastaba Nr. 2. Ilgalaikis materialus turtas.

Per ataskaitinį laikotarpį Įstaiga ilgalaikio materialaus turto įsigijo už 107753,82 Eur.

Neatlygtinai gauta už 32089,99 Eur:

Spaudinių už 31236,94 Eur:

Iš atsargų perkelta bibliotekų fondą (kitos vertybės) 15755,54 Eur,

Iš atsargų perkelta į kitą ilgalaikį turtą 15481,40 Eur, ši suma po derinimo VSAKIS pergupuojama į bibliotekų fondą.

Biuro įranga (kompiuteris) už 853,05 Eur.

Pirkto turto už 75663,83 Eur.:

Nebaigta statyba – 41444,82 Eur.

Įstaiga vykdo investicinį projektą “Panevėžio apskrities Gabrielės Petkevičaitės-Bitės viešosios bibliotekos pastato modernizavimas (Aukštaičių g.4-2, Panevėžys)“. Per ataskaitinį laikotarpį buvo suteikta šio projekto parengimo įvairių paslaugų už 41444,82 Eur. (12 VSAFAS 14 grafa-Nebaigta statyba).

Biuro įranga (iš projektinių lėšų) 10122,00 Eur.

Iš atsargų perkelta pirkti spaudiniai į bibliotekų fondą (kitos vertybės) 24097,01 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį nurašyta turto už 74213,15 Eur:

Biblioteka perdavė Valstybės įmonei Turto bankui pastatą A.Smetonos gt.30(kultūros paveldą) pagal valstybės turto, perduodamo valdyti, naudoti ir disponuoti juo patikėjimo teise, perdavimo ir priėmimo aktą Nr. A6-263 (15.35-21) 2017-08-08.
Pastato vertė 8817,19 Eur., ši suma nurašoma iš Ilgalaikio turto balanso.
Komplektavimo skyrius pateikė visai nebetinkamų naudojimui spaudinių nurašymo aktą, suma 25590,65 Eur;
Baldų ir biuro įrangos nurašyta už 38060,64 Eur;
Mašinos ir įrenginių už 1744,67 Eur.

Kultūros paveldo statinių ir žemės vertės pasikeitimas 2017-12-31 d. pagal Registrų centro duomenis:

1. Žemės įsigijimo savikaina 651,65 Eur.

2015-12-31 vidutinė rinkos vertė 979,00 Eur;

2016-12-31 vidutinė rinkos vertė 1120,00 Eur;

2017-12-31 vidutinė rinkos vertė 1380,00 Eur; padidėjo 260,00 Eur.

Didiname tikrosios vertės rezervą

D 1201 002 K 3210 003 260,00.

2. Kultūros paveldo statinio J.Miltinio c. Algirdo gt. savikaina 36104,90 Eur.

2015-12-31 vidutinė rinkos vertė 22500,00 Eur.

2016-12-31 vidutinė rinkos vertė 23000,00 Eur;

2017-12-31 vidutinė rinkos vertė 23500,00 Eur, padidėjo 500,00 Eur.

Atstatome sąnaudas ir panaudotą finansavimą:

D 1204 102 K8709 001 500,00

D 7014 001 K4241 102 500,00

3. Kultūros paveldo J.Urbšio sodybos Panevėžio rajone savikaina 295091,56 Eur.

2015-12-31 vidutinė rinkos vertė 1701,00 Eur,

2016-12-31 vidutinė rinkos vertė 1832,00 Eur,

2017-12-31 vidutinė rinkos vertė 1912,00 Eur, padidėjo 80,00 Eur.

Atstatome sąnaudas ir panaudotą finansavimą:

D 1204 102 K8709 001 80,00

D 7014 001 K4241 102 80,00

4. Kultūros paveldo statinio Smetonos gt. savikaina 8817,19 Eur.

2015-12-31 vidutinė rinkos vertė 41900,00 Eur.

2016-12-31 vidutinė rinkos vertė 41500,00 Eur.

2017-08-08 vidutinė rinkos vertė 41500,00 Eur.

Perduodant VĮ Turto bankui, mažinama kultūros paveldo statinių įsigijimo savikaina (8817,19) ir tikrosios vertės rezervas (32682,81):

D 4241 102	K 1204 101	8817,19
D 8960 001	K 1204 102	32682,81
D 3210 003	K 3100 001	32682,81

Iš viso tikrosios vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį:

Žemės	260,00
Nekilnojamosios kultūros vertybės	-32682,81

2017 m. gruodžio 31d. materialaus ilgalaikio turto likutinė vertė sudaro 4939236,04 Eur, iš jų:

Žemė – 1380,00 Eur;
Pastatai – 3717198,93 Eur;
Kiti statiniai – 11400,60 Eur;
Nekilnojamosios kultūros vertybės – 25412,01 Eur;
Kitos mašinos ir įrengimai – 970,05 Eur;
Baldai – 26477,05 Eur;
Transporto priemonės – 0,29 Eur;
Knygų fondas - 1048644,00 Eur;
Kitas ilgalaikis turtas(rojalis) – 0,29 Eur
Nebaigta statyba – 107752,82 Eur.

Visiškai nusidevėjusio ilgalaikio turto sumos pagal straipsnius 2017m. gruodžio 31 dienai:

Materialus turtas:

Sąskaita	Pavadinimas	Įsigijimo savikaina
1206001	Transporto priemonės	42603,10
1205401	Kt. mašinų ir įrengimų	42422,05
1208101	Baldų	331117,18
1208201	Kompiuterinė įranga	338062,72

Iš viso: 754205,05 Eur

Pastaba Nr.3. Atsargos.

Per ataskaitinį laikotarpį atsargų įsigyta už **117043,58** Eur.

Iš jų nemokamai gauta 32021,94 Eur :

Spaudinių už 31236,94 Eur,

Ūkinio inventoriaus už 785,00 Eur.

Atsargų sumažėjimas sudaro **58534,70** Eur:

Į ateinančių laikotarpių sąnaudas perleista 6202,11 Eur;

Savo veikloje įstaiga sunaudojo 52332,59 Eur;

Per ataskaitinį laikotarpį buvo atliekami pergrupavimai, bendra suma **55333,95** Eur:

po derinimo VSAKIS :

atsargos, skirtos parduoti - 1605,81Eur;

į medžiagas, žaliavas, ūkinį inventorių +1605,81 Eur;

pagaminta produkcija - 1116,49 Eur;

į medžiagas, žaliavas, ūkinį inventorių + 1116,49 Eur;

iš atsargų pagal komplektavimo skyriaus aktus į bibliotekų fondą (kitos vertybės) – 55333,95 Eur.

Įsigyti spaudiniai apskaitomi kaip atsargos, po to sukataloguoti ir pagal aktus perkeliama į knygų fondą. Per ataskaitinį laikotarpį iškelta į bibliotekų fondą visi pirkti ir neatlygtinai gauti per 2017 metus. 2017-12-31 dienai neiškeltų į knygų

fondą likutis 126,26 Eur. Šie spaudiniai gauti metų pabaigoje ir komplektavimo skyrius juos sutvarkė ir perkėlė į bibliotekos fondą 2018 metų sausio mėnesį.

Biblioteka perleido nemokamai savo išleistų leidinių kitiems VSS už 76,75 Eur (savikaina).

Visos pirktos ar nemokamai gautos atsargos iš kitų VSS yra spaudiniai, kurie iškelti į bibliotekų fondą ir jų nesunaudojome, nepardavėme, neperdavėme ar nenuvertinome.

Atsargų likutis laikotarpio pabaigoje yra **19041,83** Eur; iš jų:

Kuro, degalų – 26,67 Eur;

Medžiagų, žaliavų – 4172,07 Eur;

Bibliotekos išleistų leidinių įsigijimo – 8780,87 Eur;

Spaudinių - 126,29 Eur;

Skaitytojų bilietų – 1446,33 Eur;

Ūkinio inventoriaus – 4489,60 Eur.

Pastaba Nr.4. Išankstiniai apmokėjimai.

Ateinančių laikotarpių sąnaudos sudaro 2018 metų prenumerata. Suma šių sąnaudų **5900,03** Eur.

Pastaba Nr. 5. Per vienerius metus gautinos sumos.

Per vienerius metus gautinų sumų likutis **80286,03** Eur:

Sukauptos gautinos sumos iš VB už kitas pervestas pajamas sudaro 204,22 Eur; kitos sukauptos pajamos (atostogų rezervas) yra 77104,69 Eur.

Sukauptos finansavimo pajamos sudaro 2977,12 Eur. Tai yra sukauptos paslaugų sąnaudos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje.

Gautinos sumos už suteiktas paslaugas yra 7,44 Eur.

Pastaba Nr. 6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Banko sąskaitose yra **6821,82** Eur.

2017 m. gruodžio 31d. įstaigos banko (biudžeto asignavimai) sąskaitoje (LT51 7300 0100 0238 4174) likutis 0 Lt.

Įstaigos banko sąskaitoje (įplaukos už paslaugas) (LT70 7300 0100 0238 4705) 2017m. gruodžio 31d. yra 0 Lt.

Įstaigos banko (pavedimų lėšos) sąskaitoje (LT49 7300 0100 0238 7993) liko 5389,11 Eur (2 % ir rėmėjų nepanaudotos lėšos).

Įstaigos banko sąskaitoje (LT88 7300 0100 0238 0234) liko nepanaudoti 1432,71 Eur, tai Kazimiero Barėno fondo lėšos (skiriama kiekvienais metais K. Barėno premijai).

Grynų pinigų likutis kasoje yra 0 Lt.
Banko mokėjimo kortelių įstaiga neturi.

Pastaba Nr. 7. Finansavimo sumos.

Per 2017 metus gauta finansavimo sumų be neatlygtinai gauto turto iš viso : **1368330,44** Eur:
Valstybės biudžeto lėšos:

Iždas pervadė	1250508,42 Eur
Projektams vykdyti :	
Lietuvos kultūros taryba	41750,00 Eur;
LR Kultūros ministerija	9309,71 Eur;
Iš viso VB	<u>1301568,13 Eur.</u>

Savivaldybės biudžetas:

Projektams vykdyti:	<u>4059,00 Eur.</u>
---------------------	---------------------

Europos Sąjungos :

Švietimo mainų fondas:	4575,60 Eur;
LR Kultūros ministerija	52754,99 Eur;

Iš viso ES

57330,59 Eur.

Kiti šaltiniai:

Surinkti 2 proc.	1742,72 Eur;
Juridinių asmenų parama projektams	3630,00 Eur

Iš viso kt. šaltiniai:

5372,72 Eur.

Neatlygtinai gauto turto suma iš viso **32874,99** Eur:

Ilgalaikio materialaus turto	853,05 Eur;
Ūkinio inventoriaus	785,00 Eur;
Atsargų (spaudiniai)	31236,94 Eur.

Perduota kitiems VSS spaudinių už **76,75** Eur.

Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo įstaigos veikloje **1382508,39** Eur.

Grąžintinų finansavimo sumų yra **8827,39** Eur.

Pastaba Nr. 8. Trumpalaikiai įsipareigojimai.

Trumpalaikių įsipareigojimų 2017-12-31 dienai yra **119291,58** Eur:

Tiekėjams mokėtinos sumos 42176,69 Eur:

Ryšio paslaugos:

UAB CGATES

23,22 Eur;

Kitos prekės:

UAB Blankų leidykla	4,84 Eur
Komunalinės paslaugos:	
AB Energijos skirstymo operatorius	970,71 Eur;
AB Panevėžio energija	4483,53 Eur,
UAB Energijos tiekimas	1011,84 Eur,
AB Aukštaitijos vanduo	64,17 Eur.
Viso:	<u>6530,25 Eur;</u>
Kitos paslaugos:	
UAB Apsaugos komanda	63,16 Eur,
ON MEDIA	60,50 Eur,
AB Panevėžio butų ūkis	82,22 Eur,
UAB Pardavimo aparatai	37,99 Eur,
A.Švedarausko II	26,00 Eur,
Viso:	<u>269,87 Eur.</u>
Investicinio projekto „Panevėžio apskr. G. Petkevičaitės-Bitės viešosios bibliotekos pastato modernizavimas“ parengimo paslaugos:	
UAB Ademo grupė	<u>35348,51 Eur</u>

Gražintinų finansavimo sumų yra 10,20 Eur.

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai sudaro 77104,69:

Sukauptos atostoginių sąnaudos	59093,07 Eur;
Sukauptos valst. soc.draudimo įmokų sąnaudos	18011,62 Eur;

Pastaba Nr. 09. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Per 2017 metus įstaiga gavo pajamų iš skaitytojų bilietų, delspinigių už laiku negražintas knygas, iš spaudinių kopijavimo paslaugų, viso 6168,60 Eur.

Pastaba Nr. 10. Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos

Įstaiga teikia konferencijų salės, kavinės, kompiuterių klasės nuomos paslaugas. Per 2017 metus už šias paslaugas surinkta 2335,00 Eur.

Pastaba Nr. 11.

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

Įstaiga sudarė nuomos sutartį 3 metams su UAB ST Biuro sistemos dėl 13 (trylikos) kompiuterių nuomos. Vertė 10692,00 Eur, (Nebalansinė sąskaita 0120 001).

Direktorė



Rima Maselytė

Vyriausioji buhalterė



Jūratė Žmoginienė

Panevėžio apskrities Gabrielės Petkevičaitės-Bitės viešoji biblioteka, 190758280, Respublikos g. 14, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147436391

D/L: --

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2018-03-23 Nr. 1
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		4.948.021,02	4.996.152,82
I	Nematerialusis turtas	P03	8.784,98	629,21
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		8.418,32	545,83
I.3	Kitas nematerialusis turtas		366,66	83,38
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	4.939.236,04	4.995.523,61
II.1	Žemė		1.380,00	1.120,00
II.2	Pastatai		3.717.198,93	3.804.321,21
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		11.400,60	12.825,60
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		25.412,01	66.332,01
II.5	Mašinos ir įrenginiai		970,05	1.385,27
II.6	Transporto priemonės		0,29	0,29
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		26.477,05	24.330,24
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1.048.644,29	1.018.900,99
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		107.752,82	66.308,00
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekčiai ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		112.057,15	98.539,34
I	Atsargos	P08	19.041,83	15.866,90
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		19.041,83	15.866,90
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		0,00	0,00
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	5.900,03	5.884,73
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	80.293,47	74.169,69
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		80.286,03	74.169,69
III.6	Kitos gautinos sumos		7,44	
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	6.821,82	2.618,02
	IŠ VISO TURTO:		5.060.078,17	5.094.692,16

(tęsinys kitame puslapyje)

Panevėžio apskrities Gabrielės Petkevičaitės-Bitės viešoji biblioteka, 190758280, Respublikos g. 14, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	4.921.814,40	4.912.021,50
I	Iš valstybės biudžeto		3.937.546,10	3.990.931,34
II	Iš savivaldybės biudžeto		2.208,52	805,74
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		58.337,95	1.007,36
IV	Iš kitų šaltinių		923.721,83	919.277,06
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		119.291,58	136.694,54
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		119.291,58	136.694,54
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai			
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	42.176,69	64.161,52
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			136,00
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	77.104,69	72.397,02
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	10,20	
F	GRYNASIS TURTAS	P18	18.972,19	45.976,12
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai		749,35	33.172,16
II.1	Tikrosios vertės rezervas		749,35	33.172,16
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		18.222,84	12.803,96
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		5.418,88	4.284,97
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		12.803,96	8.518,99
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		5.060.078,17	5.094.692,16

Direktore
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr.buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)
(parašas)

Rima Maselytė
(vardas ir pavardė)

Juratė Žmoginienė
(vardas ir pavardė)

7 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(šios sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147436391
D/L: --

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2017-03-23 Nr. 2
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1.395.216,88	1.373.369,36
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.389.048,28	1.366.910,89
I.1	Iš valstybės biudžeto		1.354.262,12	1.329.103,24
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		2.681,99	3.114,00
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		0,00	9.700,86
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		32.104,17	24.992,79
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		6.168,60	6.458,47
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		6.168,60	6.458,47
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21		
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma	P02	-1.392.133,00	-1.372.489,39
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNODOS			
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-1.106.216,63	-1.065.896,91
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-100.849,97	-121.592,71
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-61.436,08	-63.055,50
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-3.589,30	-1.751,47
V	TRANSPORTO		-942,26	-2.887,05
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-957,00	-85,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-1.893,35	
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-31.120,72	-18.028,14
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-36.149,87	-36.861,73
X	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-48.972,82	-62.325,88
XIV	KITOS		-5,00	-5,00
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		3.083,88	879,97
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		2.335,00	3.405,00
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	2.335,00	3.405,00
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠAUNODOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	-32.682,81	
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-27.263,93	4.284,97
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-27.263,93	4.284,97
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr.buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)
(parašas)

Rima Maselytė
(vardas ir pavardė)

Jūratė Žmoginienė
(vardas ir pavardė)

7 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

ios sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147436391
D/L: --

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2018-03-23 Nr. 3
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais*

Sl. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tentka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Likutis užpraejusio laikotarpio paskutinę dieną			33.431,16			8.518,99	41.950,15	
	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X	-259,00	X	X		-259,00	
	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X		X			
	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
	Kiti panaudoti rezervai		X	X	X				
	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X		4.284,97	4.284,97	
	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas			X					
	Kiti pokyčiai			33.172,16			12.803,96	45.976,12	
	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną		X		X				
	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X	-32.682,81	X		32.682,81	0,00	
	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X	260,00		X		260,00	
	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X		X			
	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
	Kiti panaudoti rezervai		X	X	X				
	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X		-27.263,93	-27.263,93	
	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas			X					
	Kiti pokyčiai			V			18.272,84	18.972,19	
	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną			749,35					

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris), įteigu privaloma pagal teisės aktus)

Rima Maselytė
(vardas ir pavardė)

Juratė Žmogūnienė
(vardas ir pavardė)

7 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

os sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147436391
D/L: -

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2018-03-23 Nr. 4
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis				Pradžios ataskaitinis laikotarpis			
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso		Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	
1	2	3	4	5	6		7	8	9	
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-29,51	30,237,23	30,207,72		-6,945,40	31,868,00	24,922,60	
I	Iplaukos		769,338,60	539,749,61	1,309,088,21		731,141,84	531,681,61	1,262,823,45	
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		758,176,79	534,393,35	1,292,570,14		718,772,86	525,887,09	1,244,659,95	
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		748,745,07	534,393,35	1,283,138,42		698,645,91	525,887,09	1,224,533,00	
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		4,059,00	0,00	4,059,00		2,960,00	0,00	2,960,00	
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		5,372,72	0,00	5,372,72		3,449,91	0,00	3,449,91	
I.1.4	Iš kitų šaltinių						13,717,04	0,00	13,717,04	
I.2	Iš mokesčių									
I.3	Iš socialinių įmokų		8,496,16	0,00	8,496,16		8,368,98	0,00	8,368,98	
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		2,665,65	5,356,26	8,021,91		4,000,00	5,794,52	9,794,52	
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto									
I.6	Gautos palikanos									
I.7	Kitos įplaukos		-7,598,37	0,00	-7,598,37		-8,368,98	0,00	-8,368,98	
II	Pervestos lėšos		-7,598,37	0,00	-7,598,37		-8,368,98	0,00	-8,368,98	
II.1	I valstybės biudžetą									
II.2	I savivaldybių biudžetus									
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms									
II.4	I kitus išteklių fondus									
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams									
II.6	Kitiems subjektams									
III	Išmokos	P02	-761,769,74	-509,512,38	-1,271,282,12		-729,718,26	-499,813,61	-1,229,531,87	
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-701,932,84	-399,033,00	-1,100,965,84		-670,687,66	-384,565,06	-1,055,252,72	
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-78,00	-57,972,00	-58,000,00		-11,57	-63,800,00	-63,811,57	
III.3	Komandiruočių		-3,409,30	-180,00	-3,589,30		-9,373,15	-416,85	-9,790,00	
III.4	Transporto		-478,37	-463,89	-942,26		-414,32	-6,992,15	-7,406,47	
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-811,70	-188,00	-999,70		-415,00	-85,00	-500,00	
III.6	Paprastojo remonto ir eksploataavimo			-3,000,00	-3,000,00					
III.7	Atsargų įsigijimo		-14,542,63	-26,176,49	-40,719,12		-14,377,05	-10,942,67	-25,319,72	
III.8	Socialinių išmokų		-1,000,00	0,00	-1,000,00		-1,000,00	0,00	-1,000,00	
III.9	Nuomos		-39,516,90	-22,470,00	-61,986,90		-33,439,51	-33,006,88	-66,446,39	
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo									
III.11	Sumokėtos palikanos									
III.12	Kitos išmokos			-79,00	-79,00			-5,00	-5,00	

(tęsinys kitame puslapyje)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Pratęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-71 526,99	-30 237,23	-101 764,22	-1 466,49	-31 868,00	-33 334,49
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biolo ginio turto įsigijimas		-71 526,99	-30 237,23	-101 764,22	-1 466,49	-31 868,00	-33 334,49
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biolo ginio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		75 760,30	0,00	75 760,30			
I	Įplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas		75 760,30	0,00	75 760,30			
IV	Gautos finansavimo sumos il galai kiam ir biolo giniam turtui įsigyti		18 429,71	0,00	18 429,71			
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		57 330,59	0,00	57 330,59			
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biolo giniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	Pinigi ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		4 203,80	0,00	4 203,80	-8 411,89	0,00	-8 411,89
II	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		2 618,02		2 618,02	11 029,91		11 029,91
III	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		6 821,82		6 821,82	2 618,02		2 618,02

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliojtas administracijos vadovas)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Rima Maselytė
(vardas ir pavardė)

Juratė Žmogūnienė
(vardas ir pavardė)

Panevėžio apskrities Gabrielės Petkevičaitės-Bitės viešoji biblioteka, 190758280, Respublikos g. 14, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147436391
D/L: --

Finansinis ataskaitų aiškinamasis raštas

1 Bendroji informacija

*Panevėžio apskrities Gabrielės
Petkevičaitės-Bitės viešoji biblioteka ,
190758280, Biudžetinė įstaiga*

*Adresas: Respublikos g. 14, Panevėžio m.,
Panevėžio m. sav.*

Subjektas užsiima

veikla

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje viešojo sektoriaus subjekto filialai ar kiti struktūriniai padaliniai buvo šie:

Eil. Nr.	Filialas / struktūrinis padalinys	Buveinės adresas	Pagrindinė veikla
1	2	3	4

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
104	106

Sąlygos, kuriomis paremta veikla ir kurios gali paveikti tolesnę veiklą:

Ataskaitinio laikotarpio trukmė, jei veikla nebuvo vykdoma visus finansinius metus (data nuo iki):

Vyr. buhalterė
Juratė Žmoginienė



7 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

soš sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai						Sveikatos apsauga
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešojo tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	
I	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos							
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių							
1.4	Komandiruočių							
1.5	Transporto							
1.6	Kvalifikacijos kėlimo							
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							
1.8	Nuvertėjimo ir nurąšytų sumų							
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina							
1.10	Socialinių išmokų							
1.11	Nuomos							
1.12	Finansavimo							
1.13	Kitų paslaugų							
1.14	Kitos							
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka							
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai							
3.1	Išmokos							
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių							
3.1.3	Komandiruočių							
3.1.4	Transporto							
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo							
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							
3.1.7	Atsargų įsigijimo							
3.1.8	Socialinių išmokų							
3.1.9	Nuomos							
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo							
3.1.11	Sumokėtos palūkanos							
3.1.12	Kitos išmokos							

7 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

soš sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147436391
D/L: --

P2 Informacija pagal segmentus

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai			Iš viso
		Poilsis, kultura ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos	-1.392.133,00			-1.392.133,00
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-1.106.216,63			-1.106.216,63
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	-100.849,97			-100.849,97
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-61.436,08			-61.436,08
1.4	Komandiruočių	-3.589,30			-3.589,30
1.5	Transporto	-942,26			-942,26
1.6	Kvalifikacijos kėlimo	-957,00			-957,00
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	-1.893,35			-1.893,35
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų	-31.120,72			-31.120,72
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	-36.149,87			-36.149,87
1.10	Socialinių išmokų				
1.11	Nuomos				
1.12	Finansavimo				
1.13	Kitų paslaugų	-48.972,82			-48.972,82
1.14	Kitos	-5,00			-5,00
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka				
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
3.1	Išmokos	-1.271.282,12			-1.271.282,12
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-1.100.965,84			-1.100.965,84
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-38.000,00			-38.000,00
3.1.3	Komandiruočių	-3.589,30			-3.589,30
3.1.4	Transporto	-942,26			-942,26
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo	-999,70			-999,70
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	-3.000,00			-3.000,00
3.1.7	Atsargų įsigijimo	-40.719,12			-40.719,12
3.1.8	Socialinių išmokų	-1.000,00			-1.000,00
3.1.9	Nuomos				
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo	-61.986,90			-61.986,90
3.1.11	Sumokėtos palūkanos				
3.1.12	Kitos išmokos	-79,00			-79,00

Vyr. buhalterė
Jūratė Zmognienė

PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai						Sveikatos apsauga
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešojo tvarkos ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos							
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių							
1.4	Komandiruočių							
1.5	Transporto							
1.6	Kvalifikacijos kėlimo							
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų							
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina							
1.10	Socialinių išmokų							
1.11	Nuomos							
1.12	Finansavimo							
1.13	Kitų paslaugų							
1.14	Kitos							
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka							
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai							
3.1	Išmokos							
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių							
3.1.3	Komandiruočių							
3.1.4	Transporto							
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo							
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							
3.1.7	Atsargų įsigijimo							
3.1.8	Socialinių išmokų							
3.1.9	Nuomos							
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo							
3.1.11	Sumokėtos patėkanos							
3.1.12	Kitos išmokos							

7 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

soš sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147436391
D/L: -

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai			Iš viso
		Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos	-1.372.489,39			-1.372.489,39
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-1.065.896,91			-1.065.896,91
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	-121.592,71			-121.592,71
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-63.055,50			-63.055,50
1.4	Komandiruočių	-1.751,47			-1.751,47
1.5	Transporto	-2.887,05			-2.887,05
1.6	Kvalifikacijos kėlimo	-85,00			-85,00
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo				
1.8	Nuvertėjimo ir nurąšytų sumų	-18.028,14			-18.028,14
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	-36.861,73			-36.861,73
1.10	Socialinių išmokų				
1.11	Nuomos				
1.12	Finansavimo				
1.13	Kitų paslaugų	-62.325,88			-62.325,88
1.14	Kitos	-5,00			-5,00
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka				
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
3.1	Išmokos	-1.229.531,87			-1.229.531,87
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-1.055.252,72			-1.055.252,72
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-63.811,57			-63.811,57
3.1.3	Komandiruočių	-9.790,00			-9.790,00
3.1.4	Transporto	-7.406,47			-7.406,47
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo	-500,00			-500,00
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo				
3.1.7	Atsargų įsigijimo	-25.319,72			-25.319,72
3.1.8	Socialinių išmokų	-1.000,00			-1.000,00
3.1.9	Nuomos				
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo	-66.446,39			-66.446,39
3.1.11	Sumokėtos palūkanos				
3.1.12	Kitos išmokos	-5,00			-5,00

Vyr. buhalterė
Jūratė Žmoginienė

P3 Nematerialūs turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pildrus darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas		Kitas nematerialusis turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialusis turtas	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai išankstiniai apmokėjimai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	7	8	9	10	11
1	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		219 786,91			29 847,02					249 633,93
2	Išėjimai per ataskaitinį laikotarpį		10 815,00			400,00					11 215,00
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina		10 815,00			400,00					11 215,00
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina										
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį		-8 717,71								-8 717,71
3.1	Parduoto										
3.2	Perduoto										
3.3	Nurašyto		-8 717,71								-8 717,71
4	Pergupavimai (+/-)										
5	Išėjimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai										
6	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		221 884,20			30 247,02					252 131,22
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-219 241,08		X	-29 763,64		X	X		-249 004,72
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X			X			X	X		
9	Apskačiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X	-2 942,51		X	-116,72		X	X		-3 059,23
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X	8 717,71		X			X	X		8 717,71
10.1	Parduoto	X			X			X	X		
10.2	Perduoto	X			X			X	X		
10.3	Nurašyto	X	8 717,71		X			X	X		8 717,71
11	Pergupavimai (+/-)	X			X			X	X		
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai				X			X	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-213 465,88		X	-29 880,36		X	X		-243 346,24
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje										
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*										
16	Apskačiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma										
18.1	Parduoto										
18.2	Perduoto										
18.3	Nurašyto										
19	Pergupavimai (+/-)										
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai										
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+/-16-17-18+/-19+/-20)										
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		8 418,32			366,66					8 784,98
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		545,83			83,38					629,21

7 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

os sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147436391
D/L: -

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas		Kitas nematerialusis turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai išankstiniai apmokėjimai	Išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
* Kito subjekto sukaupta turto nusidėėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Vyr. buhalterė
Jūratė Žmonienė

17 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(šios sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147436391
D/L: --

Nematerialiojo turto, kurio naudingo tarnavimo laikas neribotas, balansinė vertė:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikainą sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
240.344,61	248.212,32

Nematerialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nematerialiojo turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nebenaudojamo veikloje nematerialiojo turto likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Naujo nematerialiojo turto, įsigyto perduoti, balansinė vertė pagal turto grupes:

Eil. Nr.	Nematerialiojo turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Plėtos darbai		
2	Programinė įranga ir jos licencijos		
3	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
4	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
5	Nebaigti projektai		
6	Kitas nematerialusis turtas		
7	Iš viso	0,00	

Per ataskaitinį laikotarpį patikėjimo teise perduoto kitiems subjektams turto likutinė vertė atidavimo momentu buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nematerialiojo turto tyrimų išlaidų sumą, pripažintą ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis, sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Vyr. buhalterė
Jūratė Žmoginienė

17 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

sos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

b

Pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė:

Eil. Nr.	Nematerialiojo turto grupės	Likutinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Programinė įranga ir jos licencijos		
2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
4	Nebaigti projektai		
5	Kitas nematerialusis turtas		
6	Iš viso	0,00	

Vyr. buhalterė
 Jūratė Žmoginienė



19 Igaliaiso materialio turto balansas vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pateikt			Nedidėjimas kultūros vertybė	Mokoma ir pinigai	Transporto priemonės	Kitos įmonės buitinės vertybės	Išlaidų šaltiniai (paga)	Kitos įgaliaiso materialio turto			Nubėgus anksčiau apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	KMI	6						Kitos vertybės	Kitos įgaliaiso materialio turto	Kitos įgaliaiso materialio turto		
1	1	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Įsigijimo ar pasigaminimo sąvokimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje	651,65		6,098,368,99	21,375,74	340,611,65	-35,966,68	42,603,10		750,708,03	1,018,590,70	6,661,26	66,308,00		8,391,197,80
2	Įsigijimo ar pasigaminimo sąvokimas kitų metų laikotarpio pradžioje									10,975,65		13,481,40	41,444,82		67,901,27
2.1	Pirkimo turto įsigijimo sąvokimas									10,122,00			41,444,82		51,566,82
2.2	Nerūpinamasis gauto turto įsigijimo sąvokimas									853,65		15,381,40			16,235,05
3	Pardavimo, perdavimo ir nuosavybės turto suma per ataskaitinį laikotarpį (1.1+3.2+3.3)									-38,060,64	-25,590,65				-74,213,15
3.1	Pardavimas														
3.2	Perdavimas														
3.3	Nuosavybės														
4	Perėjimo iš nuosavybės į kitą (4.1+4.2)														
5	Įsigijimo ar pasigaminimo sąvokimas kitų metų laikotarpio pradžioje (1.2+5.1+5.2)	651,65		6,098,368,99	21,375,74	331,106,46	44,222,01	42,603,10		723,622,44	1,048,644,00	6,661,26	107,352,82		8,425,298,47
6	Sąskaitų nuatidėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									-726,377,79		-6,660,97			-3,123,020,90
7	Sąskaitų nuatidėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje														
8	Nuolatinių gauto turto atkaupė nuatidėjimo suma*														
9	Apkaltinamų nuatidėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį														
10	Sąskaitų nuatidėjimo, apskaitos ir nuosavybės turto nuatidėjimo suma (10.1+10.2+10.3)														
10.1	Pardavimas														
10.2	Perdavimas														
10.3	Nuosavybės														
11	Perėjimo iš nuosavybės į kitą (11.1+11.2)														
12	Sąskaitų nuatidėjimo suma kitų metų laikotarpio pradžioje (1.2+12.1+12.2)														
13	Sąskaitų nuatidėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje (7+8+9+10+11+12)														
14	Nuosavybės suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje														
15	Nuosavybės suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje														
16	Apkaltinamų nuatidėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį														
17	Pasiklaidos nuatidėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį														
18	Sąskaitų pardavimas, perdavimas ir nuosavybės turto nuatidėjimo suma (18.1+18.2+18.3)														
18.1	Pardavimas														
18.2	Perdavimas														
18.3	Nuosavybės														
19	Perėjimo iš nuosavybės į kitą (19.1+19.2)														
20	Nuosavybės suma kitų metų laikotarpio pradžioje														
21	(14+15+16+17+18+19+20)														
22	Įsigijimo ar pasigaminimo sąvokimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje	488,35													
23	Nuosavybės suma gauto turto ir kitų subjektų nuatidėjimo suma (23.1+23.2+23.3)														
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (24.1+24.2+24.3)	260,00													
25	Pardavimas, perdavimas ir nuosavybės turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)														
25.1	Pardavimas														
25.2	Perdavimas														
25.3	Nuosavybės														
26	Perėjimo iš nuosavybės į kitą (26.1+26.2)														
27	Tikrosios vertės kitų metų laikotarpio pradžioje (27.1+27.2+27.3)														
28	Įsigijimo ar pasigaminimo sąvokimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje (28.1+28.2+28.3)	728,35													
29	Ilgalaikio nuatidėjimo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (29.1+29.2+29.3)	1,380,00													
30	Ilgalaikio nuatidėjimo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (10+14+19+25)	1,120,00													

* Kitos subjekto sąskaitos turto nuatidėjimo suma iki pabaigos.

17 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
sos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147436391
D/L: --

Materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
754.205,05	788.250,32

Materialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Materialiojo turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nebenaudojamo veikloje materialiojo turto likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Materialiojo turto, kuris laikinai nenaudojamas veikloje, likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Dalis žemės ir pastatų įprastinėje veikloje yra nenaudojami ir laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti. Tokio turto likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje, bendroji vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Vyr. buhalterė
Jūratė Žmoginienė



17 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
sos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID:
D/L:

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO VERTĖ PAGAL GRUPES

Eil. Nr.	Materialiojo turto grupės	Paskutinė tikrosios vertės nustatymo data	Vertybių, kurių tikroji vertė buvo nustatyta remiantis draudžiamąja verte, balansinė vertė		Vertybių, apskaita simboline vie balansi
			Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5	6
1	Žemė	2017-12-31	X	X	X
2	Kilnojamosios kultūros vertybės				
3	Nekilnojamosios kultūros vertybės				
4	Kitos kultūros vertybės				
5	Iš viso	X	0,00	0,00	0,00

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Vyr. buhalterė
Jūratė Žmoginiene



Panevėžio apskrityje Gabrielės Petkevičiūtės-Bičės viešoji biblioteka, 190758280, Respublikos g. 14, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147436391

D/L: -

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASKAITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		15 866,90						15 866,90
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		114 321,28			1 116,49	1 605,81		117 043,58
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		82 402,18			1 082,86	1 536,60		85 021,64
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		31 919,10			33,63	69,21		32 021,94
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-58 534,70						-58 534,70
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)		-6 202,11						-6 202,11
3.3	Sunaudota veikloje		-52 332,59						-52 332,59
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergupavimai (+/-)		-52 611,65			-1 116,49	-1 605,81		-55 333,95
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		19 041,83			0,00	0,00		19 041,83
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.2	Sunaudota veikloje								
11.3	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)		19 041,83			0,00	0,00		19 041,83
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		15 866,90						15 866,90
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)								

Panevėžio apskrities Gabrielės Petkevičaitės-Bitės viešoji biblioteka, 190758280, Respublikos g. 14, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147436391

D/L: --

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė pratęsusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	5.900,03	5.884,73
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams		
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	5.900,03	5.884,73
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	5.900,03	5.884,73

Vyr. buhalterė
Jūratė Žmoginiene



Panevėžio apskrities Gabrielės Petkevičaitės-Bitės viešoji biblioteka, 190758280, Respublikos g. 14, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147436391
D/L: --

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena				Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena			
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	5	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	8
1	2	3	4	5	6	7	8		
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	80.293,47	80.293,47	0,00	74.169,69	74.169,69			
1.1	Gautinos finansavimo sumos								
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
1.2.1	Gautini mokesčiai								
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos								
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas								
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą								
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes								
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas								
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą								
1.3.5	Kitos								
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos	80.286,03	80.286,03		74.169,69	74.169,69			
1.5	Sukauptos gautinos sumos	80.286,03	80.286,03		74.169,69	74.169,69			
1.5.1	Iš biudžeto								
1.5.2	Kitos	7,44	7,44						
1.6	Kitos gautinos sumos								
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje								
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	80.293,47	80.293,47	0,00	74.169,69	74.169,69			

Vyr. buhalterė
Jūratė Zmoginienė

Panevėžio apskrities Gabrielės Petkevičaitės-Bitės viešoji biblioteka, 190758280, Respublikos g. 14, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147436391

D/L: --

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Budžeto atsiėmimai	Iš viso	Budžeto atsiėmimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	4.575,60			
1.1	Pinigai bankų sąskaitose	4.575,60			
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	2.246,22		2.618,02	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	2.246,22		2.618,02	
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indeliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	6.821,82		2.618,02	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Vyr. buhalterė
Jūratė Žmoginienė



Panevėžio apskritys Garbėsdega-Bitės viešoji biblioteka, 190758280, Respublikos g. 14, Panevėžio m., Paveiklio m. sav.
2017 M. GRUODŽIO 31 D. pabaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos euras, jei nurodyta kitaip)

ID: -2147436391
DL: -

P12 Finansavimo sumos
FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ TIKSLINĘ PASKIRTĮ (IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIŲ PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ													
Eil. Nr.	Finansavimo sumos likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
		Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neįgytintai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neįgytintai gautas turas	Preduta lėšoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumavimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumavimas dėl įmokų pervadavimo savo vardu	Finansavimo sumų sumavimas dėl įmokų pervadavimo viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautų) patikslinimas	Kiti pokyčiai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	1 Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį, gautą iš Europos Sąjungos, uždaris valstybių ir teritorinių organizacijų)	3,990,931.34	1,301,568.13	0.00	1,649.85	-53.60		-1,347,722.23		-8,877.39			3,937,546.10
1.1	1.1 Neįgytintam turui įsigyti	3,990,931.34	77,959.16	16,003.01	1,649.85	-53.60		-140,116.27		-8,877.39			3,937,546.10
1.2	1.2 Iš savaraidybės biudžeto (išskyrus savaraidybės biudžeto valstybių ir teritorinių organizacijų)		1,223,608.97	-16,003.01				-1,207,605.96					0.00
2	2 Iš savaraidybės biudžeto (išskyrus savaraidybės biudžeto valstybių ir teritorinių organizacijų)	805.74	4,059.00	0.00	25.77			-2,481.99					2,206.52
2.1	2.1 Neįgytintam turui įsigyti	805.74		1,900.00	25.77			-563.00					2,206.51
2.2	2.2 Iš savaraidybės biudžeto (išskyrus savaraidybės biudžeto valstybių ir teritorinių organizacijų)		4,059.00	-1,900.00				-2,118.99					0.01
3	3 Iš Europos Sąjungos, uždaris valstybių ir teritorinių organizacijų (išskyrus finansavimo sumų iš valstybės ar savaraidybės biudžetų ES projektams finansuoti)	1,007.26	57,330.59										58,337.95
3.1	3.1 Neįgytintam turui įsigyti	1,007.26	57,754.99										53,762.35
3.2	3.2 Iš savaraidybės biudžeto (išskyrus savaraidybės biudžeto valstybių ir teritorinių organizacijų)		4,575.60										4,575.60
4	4 Iš kitų šaltinių	919,277.06	5,372.72		31,199.37	-23.15		-32,104.17					923,721.83
4.1	4.1 Neįgytintam turui įsigyti	505,985.28	3,652.00		31,199.37	-23.15		-27,441.35					513,372.15
4.2	4.2 Iš savaraidybės biudžeto (išskyrus savaraidybės biudžeto valstybių ir teritorinių organizacijų)		1,720.78					-4,662.82					10,349.68
5	5 Iš kitų finansavimo sumų	4,912,021.50	1,568,330.44	0.00	32,874.99	-76.75		-1,382,506.39		-8,827.39			4,921,814.40

* Šioje skiltyje nurodoma finansavimo sumų pergrupavimas, patįsiant ataskaitinio laikotarpio klaidų taisyrimas, valinios kuro įstaigų (klubų) sąlygiams ar finansavimo sumoms finansavimo sumų dalia, pripažinta fondo finansavimo pajamomis.

Vyr. buhalterė
Jūratė Zmogenienė

Panevėžio apskritys Gabrielės Petkevičaitės-Birėtos viešoji biblioteka, 190758380, Respublikos g. 14, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos euras, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147436391
D/L: -

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso 5=3+4	Finansavimo sumos (gautos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso 8=6+7
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)		3 990,931,34	3 990,931,34		3 937,546,10	3 937,546,10
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		805,74	805,74		2,208,52	2,208,52
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)		1 007,36	1 007,36		58,337,95	58,337,95
4	Iš kitų šaltinių		919,277,06	919,277,06		923,721,83	923,721,83
5	Iš viso		4,912,021,50	4,912,021,50		4,921,814,40	4,921,814,40

Vyr. buhalterė
Jūratė Zmoginienė

Panevėžio apskritys Gabrielėsa Petkevičaitės-Bitės viešoji biblioteka, 190758280, Respublikos g. 14, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.
 2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147436391
 D/L: -

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos
 INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems ne viešo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems ne viešo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai				136,00		
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	42.176,69			64.161,52		
4	Sukauptos mokėtinės sumos	77.104,69	18.011,62		72.397,02	17.123,71	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	77.104,69	18.011,62		72.397,02	17.123,71	
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	10,20	10,20				
5.1	Mokėtinė veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinės sumos	10,20	10,20				
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	119.291,58	18.021,82	0,00	136.694,54	17.123,71	

Vyr. buhalterė
 Jūratė Zingonienė

Panevėžio apskrities Gabrielės Petkevičaitės-Bitės viešoji biblioteka, 190758280, Respublikos g. 14, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147436391

D/L: --

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE*

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	6.168,60	6.458,47
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	6.168,60	6.458,47
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	6.168,60	6.458,47

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Vyr. buhalterė
Jūratė Žmoginienė



Panevėžio apskrities Gabrielės Petkevičaitės-Bitės viešoji biblioteka, 190758280, Respublikos g. 14, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147436391
D/L: --

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR SĄNAUDŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE *

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos veiklos pajamos	2.335,00	3.405,00
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos	2.335,00	3.405,00
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3	Kitos veiklos sąnaudos		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.3	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
4	Kitos veiklos rezultatas	2.335,00	3.405,00

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Vyr. buhalterė
Jūratė Žmoginienė



Panevėžio apskritys Gabrielės Petkevičaitės-Bitės viešoji biblioteka, 190758280, Respublikos g. 14, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147436391
D/L: _

P22 Pagrindinės veiklos sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudaro:

Eil. Nr.	Darbo santykių rūšis	Darbo užmokesčio sąnaudos		Socialinio draudimo sąnaudos		Darbuotojų skaičius (vnt.)	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Etatų sąraše nurodyti darbuotojai	-845.971,38	-818.018,65	-260.245,25	-247.878,26	104	106
2	Kiti darbuotojai, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę (t. y. dirbantiems pagal terminuotas, autorines ir panašias darbo sutartis)						
3	Iš viso	-845.971,38	-818.018,65	-260.245,25	-247.878,26	104	106

Vyr. buhalterė
Jūratė Žmoginienė

Panevėžio apskrities Gabrielės Petkevičaitės-Bitės viešoji biblioteka, 190758280, Respublikos g. 14, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147436391

D/L: --

P24 Finansinės rizikos valdymas

**INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĘS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS)
EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS**

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurai	136.694,54	119.291,58
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	136.694,54	119.291,58

Vyr. buhalterė
Jūratė Žmoginienė



7 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(šios sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147436391
D/L: --

VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ PRIVALOMASIS BENDRASIS SĄSKAITŲ PLANAS
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
OKL	Nebalansinės sąskaitos			0,00
1KL	Ilgalaikis turtas	4.948.021,02	4.996.152,82	-48.131,80
11	Nematerialusis turtas	8.784,98	629,21	8.155,77
111	Plėtos darbai			0,00
112	Programinė įranga ir jos licencijos	8.418,32	545,83	7.872,49
113	Patentai ir kitos licencijos			0,00
114	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	366,66	83,38	283,28
115	Kitas nematerialusis turtas			0,00
116	Nebaigti projektai			0,00
117	Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą			0,00
118	Prestižas			0,00
12	Ilgalaikis materialusis turtas	4.939.236,04	4.995.523,61	-56.287,57
1201	Žemė	1.380,00	1.120,00	260,00
1202	Pastatai	3.717.198,93	3.804.321,21	-87.122,28
12021	Gyvenamieji pastatai			0,00
12022	Negyvenamieji pastatai	3.717.198,93	3.804.321,21	-87.122,28
1203	Infrastruktūros ir kiti statiniai	11.400,60	12.825,60	-1.425,00
12031	Infrastruktūros statiniai			0,00
12032	Kiti statiniai	11.400,60	12.825,60	-1.425,00
1204	Nekilnojamosios kultūros vertybės	25.412,01	66.332,01	-40.920,00
12041	Kultūros paveldo statiniai	25.412,01	66.332,01	-40.920,00
12042	Kitos nekilnojamosios kultūros vertybės			0,00
1205	Mašinos ir įrenginiai	970,05	1.385,27	-415,22
12051	Gamybos mašinos ir įrenginiai			0,00
12052	Ginkluotė ir karinė technika			0,00
12053	Medicinos įranga			0,00
12054	Kitos mašinos ir įrenginiai	970,05	1.385,27	-415,22
1206	Transporto priemonės	0,29	0,29	0,00
1207	Kilnojamosios kultūros vertybės			0,00
12071	Muziejinės vertybės			0,00
12072	Antikvariniai ir meno kūriniai			0,00
12073	Kitos kilnojamosios kultūros vertybės			0,00
1208	Baldai ir biuro įranga	26.477,05	24.330,24	2.146,81
12081	Baldai	8.520,01	9.729,61	-1.209,60
12082	Kompiuterinė įranga	17.957,04	14.600,63	3.356,41
12083	Kita biuro įranga			0,00
1209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	1.048.644,29	1.018.900,99	29.743,30
12091	Scenos meno priemonės			0,00
12092	Bibliotekų fondai	1.048.644,00	1.018.900,70	29.743,30
12093	Kitos vertybės			0,00
12094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	0,29	0,29	0,00
1210	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	107.752,82	66.308,00	41.444,82
12101	Nebaigta statyba	107.752,82	66.308,00	41.444,82
12102	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą			0,00
16	Ilgalaikis finansinis turtas			0,00
161	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius			0,00
1611	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus			0,00
1612	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus			0,00
1613	Investicijos į kitus subjektus			0,00
162	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius			0,00
1621	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą			0,00
1622	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą			0,00
163	Po vieno metų gautinos sumos			0,00
1631	Ilgalaikės paskolos			0,00
1632	Kitos ilgalaikės gautinos sumos			0,00

Vyr. buhalterė
Jūratė Žmoginienė

7 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
šios sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
164	Ilgalaikiai terminuotiieji indėliai			0,00
165	Kitas ilgalaikis finansinis turtas			0,00
166	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą			0,00
17	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			0,00
19	Biologinis turtas			0,00
191	Žemės ūkio veikloje naudojamas biologinis turtas			0,00
192	Ne žemės ūkio veikloje naudojamas biologinis turtas			0,00
193	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turtą			0,00
2KL	Trumpalaikis turtas	112.057,15	98.539,34	13.517,81
20	Atsargos	19.041,83	15.866,90	3.174,93
200	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			0,00
201	Medžiagos ir žaliavos	14.552,23	12.926,96	1.625,27
202	Ūkinis inventorių	4.489,60	2.939,94	1.549,66
203	Nebaigta gaminti produkcija			0,00
204	Nebaigtos vykdyti sutartys			0,00
205	Pagaminta produkcija			0,00
206	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			0,00
207	Kitas turtas, skirtas parduoti			0,00
21	Išankstiniai apmokėjimai	5.900,03	5.884,73	15,30
211	Išankstiniai apmokėjimai			0,00
212	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	5.900,03	5.884,73	15,30
22	Per vienus metus gautinos sumos	80.293,47	74.169,69	6.123,78
221	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			0,00
2211	Po vieno metų gautinų sumų einamųjų metų dalis			0,00
2212	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			0,00
222	Gautinos finansavimo sumos			0,00
223	Gautinos mokesčių sumos			0,00
224	Gautinos socialinės įmokos			0,00
225	Gautinos sumos už turto naudojimą			0,00
226	Gautinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas			0,00
227	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybės			0,00
228	Sukauptos gautinos sumos	80.286,03	74.169,69	6.116,34
229	Kitos gautinos sumos	7,44		7,44
23	Trumpalaikės investicijos			0,00
231	Trumpalaikiai vertybiniai popieriai			0,00
232	Trumpalaikiai terminuotiieji indėliai			0,00
233	Kitos trumpalaikės investicijos			0,00
24	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6.821,82	2.618,02	4.203,80
241	Pinigai bankų sąskaitose	6.821,82	2.618,02	4.203,80
242	Grynųjų pinigai			0,00
243	Pinigai įšaldytose sąskaitose			0,00
244	Pinigai kelyje			0,00
245	Piniginiai dokumentai			0,00
246	Trumpalaikės investicijos (iki 3 mėnesių)			0,00
3KL	Grynasis turtas	-18.972,19	-45.976,12	27.003,93
31	Sukauptas perviršis ar deficitas	-18.222,84	-12.803,96	-5.418,88
32	Rezervai	-749,35	-33.172,16	32.422,81
321	Tikrosios vertės rezervas	-749,35	-33.172,16	32.422,81
322	Kiti rezervai			0,00
33	Dalininkų kapitalas			0,00
4KL	Finansavimo sumos	-4.921.814,40	-4.912.021,50	-9.792,90
41	Finansavimo sumos (gautinos)			0,00
411	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautinos)			0,00
412	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautinos)			0,00
413	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautinos)			0,00
414	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautinos)			0,00
415	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautinos)			0,00
416	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautinos)			0,00
42	Finansavimo sumos (gautos)	-4.921.814,40	-4.912.021,50	-9.792,90
421	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautos)			0,00
4211	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			0,00
4212	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių kitoms išlaidoms (gautos)			0,00

Vyr. buhalterė
Juratė Žmoginienė

7 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

ios sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
422	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautos)			0,00
4221	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			0,00
4222	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
423	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautos)	-58.337,95	-1.007,36	-57.330,59
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-53.762,35	-1.007,36	-52.754,99
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)	-4.575,60	0,00	-4.575,60
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)	-3.937.546,10	-3.990.931,34	53.385,24
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-3.937.546,10	-3.990.931,34	53.385,24
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)		0,00	0,00
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)	-2.208,52	-805,74	-1.402,78
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-2.208,51	-805,74	-1.402,77
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	-0,01		-0,01
426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)	-923.721,83	-919.277,06	-4.444,77
4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-913.372,15	-905.985,28	-7.386,87
4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)	-10.349,68	-13.291,78	2.942,10
SKL	Ilgalaikiai įsipareigojimai			0,00
51	Ilgalaikiai atidėjiniai			0,00
52	Ilgalaikiai įsipareigojimai			0,00
521	Ilgalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			0,00
522	Ilgalaikės užsienio paskolos			0,00
523	Ilgalaikės vidaus paskolos			0,00
524	Ilgalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			0,00
525	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	-119.291,58	-136.694,54	17.402,96
6KL	Trumpalaikiai įsipareigojimai			0,00
61	Trumpalaikiai atidėjiniai			0,00
611	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis			0,00
612	Trumpalaikių atidėjiniai			0,00
62	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			0,00
621	Ilgalaikių įsipareigojimų pagal vyriausybės vertybinius popierius einamųjų metų dalis			0,00
622	Ilgalaikių užsienio paskolų einamųjų metų dalis			0,00
623	Ilgalaikių vidaus paskolų einamųjų metų dalis			0,00
624	Ilgalaikių finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų einamųjų metų dalis			0,00
625	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			0,00
63	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			0,00
631	Trumpalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			0,00
632	Trumpalaikės užsienio paskolos			0,00
633	Trumpalaikės vidaus paskolos			0,00
634	Trumpalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			0,00
635	Kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			0,00
64	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			0,00
641	Mokėtinės subsidijos			0,00
642	Mokėtinės dotacijos			0,00
643	Mokėtinės finansavimo sumos			0,00
6431	Mokėtinės finansavimo sumos pagal centralizuotus apmokėjimus			0,00
6432	Mokėtinės finansavimo sumos asignavimų valdytojų programų vykdytojams			0,00
6433	Kitos mokėtinės finansavimo sumos			0,00
65	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			0,00
66	Mokėtinės socialinės išmokos			0,00
661	Mokėtinės valstybinio socialinio draudimo išmokos			0,00
662	Mokėtinės socialinės išmokos iš valstybės biudžeto			0,00
663	Mokėtinės socialinės išmokos iš savivaldybės biudžeto			0,00
664	Mokėtinės socialinės išmokos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo			0,00
665	Mokėtinės sumos pensijų fondams			0,00
666	Kitos mokėtinės socialinės išmokos			0,00
67	Grąžintini mokesčiai ir įmokos			0,00
671	Grąžintini mokesčiai			0,00
672	Grąžintinos socialinių įmokų permokos			0,00
673	Grąžintinos sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir netesybų permokos			0,00
674	Kitos grąžintinos permokos			0,00
68	Pervestinos sumos			0,00
681	Pervestinos sumos į valstybės biudžetą			0,00
682	Pervestinos sumos į savivaldybių biudžetus			0,00
683	Pervestinos sumos išteklių fondams			0,00
684	Pervestinos sumos pagal surinktas įmokas užsienio valstybių organizacijoms			0,00
685	Kitos pervestinos sumos			0,00
686	Grąžintinos finansavimo sumos	-119.291,58	-136.694,54	17.402,96
69	Mokėtinės sumos, susijusios su vykdoma veikla	-42.176,69	-64.161,52	21.984,83
691	Tiekėjams mokėtinės sumos		-136,00	136,00
692	Mokėtinės sumos darbuotojams			0,00
693	Mokėtini veiklos mokesčiai			0,00
694	Gauti išankstiniai mokėjimai	-77.114,89	-72.397,02	-4.717,87
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	-1.397.551,88	-1.376.774,36	-20.777,52
7KL	Pajamos			-22.137,39
70	Finansavimo pajamos	-1.389.048,28	-1.366.910,89	8.344,57
701	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos	-168.120,63	-176.465,20	

Vyr. buhalterė
Jūratė Žmoginiene

7 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusīj metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 sos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

W

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Pratėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
702	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos	-1.220.927,65	-1.190.445,69	-30.481,96
71	Mokesčių pajamos			0,00
711	Apskaičiuotos mokesčių pajamos			0,00
712	Pervestinos mokesčių sumos į valstybės biudžetą			0,00
713	Pervestinos mokesčių sumos į savivaldybių biudžetus			0,00
714	Pervestinos mokesčių sumos išteklių fondams			0,00
715	Grąžintinos mokesčių sumos			0,00
72	Socialinių įmokų pajamos			0,00
721	Apskaičiuotos socialinių įmokų pajamos			0,00
722	Pervestinos socialinės įmokos			0,00
73	Turto naudojimo pajamos	-2.335,00		-2.335,00
731	Apskaičiuotos turto naudojimo pajamos	-2.335,00		-2.335,00
732	Pervestinos sumos už turto naudojimą į valstybės biudžetą			0,00
733	Pervestinos sumos už turto naudojimą į savivaldybių biudžetus			0,00
734	Pervestinos sumos už turto naudojimą kitiems viešojo sektoriaus subjektams			0,00
74	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos	-6.168,60	-9.863,47	3.694,87
741	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos	-6.168,60	-9.863,47	3.694,87
742	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas į valstybės biudžetą			0,00
743	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas į savivaldybių biudžetus			0,00
75	Sumų už konfiskuotą turta, baudų ir kitų netesybų, susijusių su kita nei finansinė ar investicinė veikla, pajamos			0,00
76	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos			0,00
761	Palūkanų pajamos			0,00
762	Baudų ir delspinigių pajamos			0,00
763	Pajamos dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			0,00
764	Vertybinių popierių perkainojimo pelnas			0,00
765	Dividendai			0,00
766	Finansinio turto perleidimo pelnas			0,00
767	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos			0,00
77	Kitos pajamos			0,00
771	Rinkliavų pajamos			0,00
772	Kitos pajamos			0,00
8KL	Sąnaudos	1.424.815,81	1.372.489,39	52.326,42
81	Mokesčių Europos Sąjungai sąnaudos			0,00
82	Socialinių išmokų sąnaudos			0,00
821	Valstybinio socialinio draudimo išmokų sąnaudos			0,00
822	Socialinių išmokų iš valstybės biudžeto sąnaudos			0,00
823	Socialinių išmokų iš savivaldybės biudžeto sąnaudos			0,00
824	Privalomojo sveikatos draudimo fondo socialinių išmokų sąnaudos			0,00
825	Kitų socialinių išmokų sąnaudos			0,00
83	Subsidijų, dotacijų, finansavimo sąnaudos			0,00
831	Subsidijų sąnaudos			0,00
832	Dotacijų sąnaudos			0,00
833	Finansavimo sąnaudos			0,00
87	Pagrindinės veiklos sąnaudos	1.392.133,00	1.372.489,39	19.643,61
8701	Darbo užmokesčio sąnaudos	845.971,38	818.018,65	27.952,73
8702	Socialinio draudimo sąnaudos	260.245,25	247.878,26	12.366,99
8703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	100.849,97	121.592,71	-20.742,74
8704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	61.436,08	63.055,50	-1.619,42
8705	Komandiruočių sąnaudos	3.589,30	1.751,47	1.837,83
8706	Transporto sąnaudos	942,26	2.887,05	-1.944,79
8707	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	957,00	85,00	872,00
8708	Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos	1.893,35		1.893,35
8709	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos	31.120,72	18.028,14	13.092,58
8710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	36.149,87	36.861,73	-711,86
8711	Nuomos sąnaudos			0,00
8712	Kitų paslaugų sąnaudos	48.972,82	62.325,88	-13.353,06
8713	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos	5,00	5,00	0,00
88	Kitos veiklos sąnaudos			0,00
89	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	32.682,81		32.682,81
891	Palūkanų sąnaudos			0,00
892	Baudų ir delspinigių sąnaudos			0,00
893	Sąnaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			0,00
894	Vertybinių popierių perkainojimo nuostoliai			0,00
895	Finansinio turto perleidimo nuostoliai			0,00
896	Finansinės ir investicinės veiklos kitos sąnaudos	32.682,81		32.682,81
9KL	Specialiosios sąskaitos			0,00
91	Nuosavybės metodo įtaka			0,00
911	Kontroliuojamų subjektų rezultatas			0,00
912	Asocijuotųjų subjektų rezultatas			0,00
92	Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka			0,00
921	Apskaitos politikos keitimo įtaka			0,00
922	Praėjusių laikotarpių esminių klaidų taisymo įtaka			0,00
93	Pelno mokestis			0,00

Vyr. buhalterė
 Jūratė Žmoginienė



Panevėžio apskrities Gabrielės Petkevičaitės-Bitės viešoji biblioteka
Respublikos g. 14, Panevėžys
Įmonės kodas 190758280

Dėl VSAKIS paketo kontrolių
Dėl VSAKIS nesuderintų operacijų

2018-03-16 Nr.

1. Atlikus VSAKIS finansinių ataskaitų rinkinio už 2017 metus kontroles, gautas kontrolių sąrašas apie klaidas. Šių klaidų būseną yra „įspėjimas“.
Kontrolės rezultatas: ETO-034, pranešimų viso 20.
Susidarymo priežastys:
Per 2017 metus buvo pateikta pirktos ir neatlygtinai gautos iš kitų VSS turto eliminavimo informacija.
Atsargos, pirktos ir gautos iš kito VSS, naudojamos bibliotekos veikloje. Kadangi tai yra bibliotekų fondo turtas, jis bus naudojamas labai ilgą laiką. Spaudiniai iš bibliotekų fondo nėra perduodami, parduodami ar kitaip sunaudojami. Todėl įstaiga apie nerealizuotą pelną/nuostolį informacijos nepildo (D-E41 grupėse informacija neteikiama).
Jei kada nors nurašysime spaudinius, pirktus iš kito VSS, tada pateiksime informaciją grupėje D-E41.
2. Biblioteka perdavė CTV turtą (likutinė vertė **8817,19** eurų), kuris skirtas parduoti. VSAKIS derinama tarp VSS (bibliotekos) ir valstybės izdo (MVAL1).
Derinama:
VSS derina E13 grupėje „Finansavimo sumos“ grąžintinas finansavimo sumas, kadangi turtas buvo įsigytas iš finansavimo sumų.
MVAL1 derinimui duomenų neteikia.
Šiuo atveju E13 grupėje „Finansavimo sumos“ liko tarpusavyje nesuderintos.

Priedama: Kontrolių paketo sąrašas 3 lapai.

Direktorė

Rima Maselytė

Paruošė
J.Žmoginienė, tel 845 463196

Paketo duomenys : {ACTUAL - 2017.12 - 190758280}

ntrolės rezultatas:

sena	kontrolė	Aprašas	Lygis	Tipas	Išraiška	Duomenų ID	Paskutinis vykdymas	Dabartinis testas	Skirtumas	Leist nuoki
	ETO-034	Kadangi ankstesniais ir/arba einamuoju laikotarpiu buvo pateikta pirktų iš kitų VSS atsargų eliminavimo informacija, patikrinkite ar teisingai užpildėte informaciją apie šių atsargų nerealizuotą pelną.	LEV3	Rankinė kontrolė	IF (((AC = FF100901 ; FL = F20 ; CA = INTERCOMPANY) + {AC = FF100901 ; FL = F20 ; CA = INTERCOMPANY ; PE = -1+00 ; DP = -1+00} + {AC = FF100901 ; FL = F20 ; CA = INTERCOMPANY ; PE = -2+00 ; DP = -2+00}) <> 0 ; EXIST ((AC sum (TS10084011; TS10084012; TS10084021; TS10084022) ; FL sum (F25; F28; F29; F30; F32; F34; F50) ; AN sum AN-CA-AT)))	{PA= 111950439}	IF ((297.45) <> 0 ; EXIST (N/A))	IF ((297.45) <> 0 ; EXIST (N/A))		0,01
	ETO-034	Kadangi ankstesniais ir/arba einamuoju laikotarpiu buvo pateikta pirktų iš kitų VSS atsargų eliminavimo informacija, patikrinkite ar teisingai užpildėte informaciją apie šių atsargų nerealizuotą pelną.	LEV3	Rankinė kontrolė	IF (((AC = FF100901 ; FL = F20 ; CA = INTERCOMPANY) + {AC = FF100901 ; FL = F20 ; CA = INTERCOMPANY ; PE = -1+00 ; DP = -1+00} + {AC = FF100901 ; FL = F20 ; CA = INTERCOMPANY ; PE = -2+00 ; DP = -2+00}) <> 0 ; EXIST ((AC sum (TS10084011; TS10084012; TS10084021; TS10084022) ; FL sum (F25; F28; F29; F30; F32; F34; F50) ; AN sum AN-CA-AT)))	{PA= 111950243}	IF ((1192.33) <> 0 ; EXIST (N/A))	IF ((1192.33) <> 0 ; EXIST (N/A))		0,01
	ETO-034	Kadangi ankstesniais ir/arba einamuoju laikotarpiu buvo pateikta pirktų iš kitų VSS atsargų eliminavimo informacija, patikrinkite ar teisingai užpildėte informaciją apie šių atsargų nerealizuotą pelną.	LEV3	Rankinė kontrolė	IF (((AC = FF100901 ; FL = F20 ; CA = INTERCOMPANY) + {AC = FF100901 ; FL = F20 ; CA = INTERCOMPANY ; PE = -1+00 ; DP = -1+00} + {AC = FF100901 ; FL = F20 ; CA = INTERCOMPANY ; PE = -2+00 ; DP = -2+00}) <> 0 ; EXIST ((AC sum (TS10084011; TS10084012; TS10084021; TS10084022) ; FL sum (F25; F28; F29; F30; F32; F34; F50) ; AN sum AN-CA-AT)))	{PA= 111951498}	IF ((1140.94) <> 0 ; EXIST (N/A))	IF ((1140.94) <> 0 ; EXIST (N/A))		0,01
	ETO-034	Kadangi ankstesniais ir/arba einamuoju laikotarpiu buvo pateikta pirktų iš kitų VSS atsargų eliminavimo informacija, patikrinkite ar teisingai užpildėte informaciją apie šių atsargų nerealizuotą pelną.	LEV3	Rankinė kontrolė	IF (((AC = FF100901 ; FL = F20 ; CA = INTERCOMPANY) + {AC = FF100901 ; FL = F20 ; CA = INTERCOMPANY ; PE = -1+00 ; DP = -1+00} + {AC = FF100901 ; FL = F20 ; CA = INTERCOMPANY ; PE = -2+00 ; DP = -2+00}) <> 0 ; EXIST ((AC sum (TS10084011; TS10084012; TS10084021; TS10084022) ; FL sum (F25; F28; F29; F30; F32; F34; F50) ; AN sum AN-CA-AT)))	{PA= 190758519}	IF ((214.21) <> 0 ; EXIST (N/A))	IF ((214.21) <> 0 ; EXIST (N/A))		0,01
	ETO-034	Kadangi ankstesniais ir/arba einamuoju laikotarpiu buvo pateikta pirktų iš kitų VSS atsargų eliminavimo informacija, patikrinkite ar teisingai užpildėte informaciją apie šių atsargų nerealizuotą pelną.	LEV3	Rankinė kontrolė	IF (((AC = FF100901 ; FL = F20 ; CA = INTERCOMPANY) + {AC = FF100901 ; FL = F20 ; CA = INTERCOMPANY ; PE = -1+00 ; DP = -1+00} + {AC = FF100901 ; FL = F20 ; CA = INTERCOMPANY ; PE = -2+00 ; DP = -2+00}) <> 0 ; EXIST ((AC sum (TS10084011; TS10084012; TS10084021; TS10084022) ; FL sum (F25; F28; F29; F30; F32; F34; F50) ; AN sum AN-CA-AT)))	{PA= 211951150}	IF ((730.8) <> 0 ; EXIST (N/A))	IF ((730.8) <> 0 ; EXIST (N/A))		0,01
	ETO-034	Kadangi ankstesniais ir/arba einamuoju laikotarpiu buvo pateikta pirktų iš kitų VSS atsargų eliminavimo informacija, patikrinkite ar teisingai užpildėte informaciją apie šių atsargų nerealizuotą pelną.	LEV3	Rankinė kontrolė	IF (((AC = FF100901 ; FL = F20 ; CA = INTERCOMPANY) + {AC = FF100901 ; FL = F20 ; CA = INTERCOMPANY ; PE = -1+00 ; DP = -1+00} + {AC = FF100901 ; FL = F20 ; CA = INTERCOMPANY ; PE = -2+00 ; DP = -2+00}) <> 0 ; EXIST ((AC sum (TS10084011; TS10084012; TS10084021; TS10084022) ; FL sum (F25; F28; F29; F30; F32; F34; F50) ; AN sum AN-CA-AT)))	{PA= 211950810}	IF ((1662.24) <> 0 ; EXIST (N/A))	IF ((1662.24) <> 0 ; EXIST (N/A))		0,01
8 m. kovo	ETO-034	Kadangi ankstesniais ir/arba einamuoju laikotarpiu buvo pateikta pirktų iš kitų VSS atsargų eliminavimo informacija, patikrinkite ar teisingai užpildėte informaciją apie šių atsargų nerealizuotą pelną.	LEV3	Rankinė kontrolė	IF (((AC = FF100901 ; FL = F20 ; CA = INTERCOMPANY) + {AC = FF100901 ; FL = F20 ; CA =	{PA= 111955361}	IF ((464.66) <> 0 ; EXIST (N/A))	IF ((464.66) <> 0 ; EXIST (N/A))		0,01

sena	kontrolė	Aprašas	Lygis	Tipas	Išraiška	Duomenų ID	Paskutinis vykdymas	Dabartinis testas	Skirtumas	Leist nuoki
-		laikotarpiu buvo pateikta pirkčių iš kitų VSS atsargų eliminavimo informacija, patikrinkite ar teisingai užpildėte informaciją apie šių atsargų nerealizuotą pelną.			INTERCOMPANY ; PE = -1+00 ; DP = -1+00) + {AC = FF100901 ; FL = F20 ; CA = INTERCOMPANY ; PE = -2+00 ; DP = -2+00}} <> 0 ; EXIST ({AC sum (TS10084011; TS10084012; TS10084021; TS10084022) ; FL sum (F25; F28; F29; F30; F32; F34; F50) ; AN sum AN-CA-AT}}))					
	ETO-034	Kadangi ankstesniais ir/arba einamuoju laikotarpiu buvo pateikta pirkčių iš kitų VSS atsargų eliminavimo informacija, patikrinkite ar teisingai užpildėte informaciją apie šių atsargų nerealizuotą pelną.	LEV3	Rankinė kontrolė	IF ({AC = FF100901 ; FL = F20 ; CA = INTERCOMPANY} + {AC = FF100901 ; FL = F20 ; CA = INTERCOMPANY ; PE = -1+00 ; DP = -1+00} + {AC = FF100901 ; FL = F20 ; CA = INTERCOMPANY ; PE = -2+00 ; DP = -2+00}} <> 0 ; EXIST ({AC sum (TS10084011; TS10084012; TS10084021; TS10084022) ; FL sum (F25; F28; F29; F30; F32; F34; F50) ; AN sum AN-CA-AT}}))	{PA= 111961791}	IF ((245.5) <> 0 ; EXIST (N/A))	IF ((245.5) <> 0 ; EXIST (N/A))		0,01
	ETO-034	Kadangi ankstesniais ir/arba einamuoju laikotarpiu buvo pateikta pirkčių iš kitų VSS atsargų eliminavimo informacija, patikrinkite ar teisingai užpildėte informaciją apie šių atsargų nerealizuotą pelną.	LEV3	Rankinė kontrolė	IF ({AC = FF100901 ; FL = F20 ; CA = INTERCOMPANY} + {AC = FF100901 ; FL = F20 ; CA = INTERCOMPANY ; PE = -1+00 ; DP = -1+00} + {AC = FF100901 ; FL = F20 ; CA = INTERCOMPANY ; PE = -2+00 ; DP = -2+00}} <> 0 ; EXIST ({AC sum (TS10084011; TS10084012; TS10084021; TS10084022) ; FL sum (F25; F28; F29; F30; F32; F34; F50) ; AN sum AN-CA-AT}}))	{PA= 190753881}	IF ((26.46) <> 0 ; EXIST (N/A))	IF ((26.46) <> 0 ; EXIST (N/A))		0,01
	ETO-034	Kadangi ankstesniais ir/arba einamuoju laikotarpiu buvo pateikta pirkčių iš kitų VSS atsargų eliminavimo informacija, patikrinkite ar teisingai užpildėte informaciją apie šių atsargų nerealizuotą pelną.	LEV3	Rankinė kontrolė	IF ({AC = FF100901 ; FL = F20 ; CA = INTERCOMPANY} + {AC = FF100901 ; FL = F20 ; CA = INTERCOMPANY ; PE = -1+00 ; DP = -1+00} + {AC = FF100901 ; FL = F20 ; CA = INTERCOMPANY ; PE = -2+00 ; DP = -2+00}} <> 0 ; EXIST ({AC sum (TS10084011; TS10084012; TS10084021; TS10084022) ; FL sum (F25; F28; F29; F30; F32; F34; F50) ; AN sum AN-CA-AT}}))	{PA= 290757560}	IF ((264.01) <> 0 ; EXIST (N/A))	IF ((264.01) <> 0 ; EXIST (N/A))		0,01
	ETO-034	Kadangi ankstesniais ir/arba einamuoju laikotarpiu buvo pateikta pirkčių iš kitų VSS atsargų eliminavimo informacija, patikrinkite ar teisingai užpildėte informaciją apie šių atsargų nerealizuotą pelną.	LEV3	Rankinė kontrolė	IF ({AC = FF100901 ; FL = F20 ; CA = INTERCOMPANY} + {AC = FF100901 ; FL = F20 ; CA = INTERCOMPANY ; PE = -1+00 ; DP = -1+00} + {AC = FF100901 ; FL = F20 ; CA = INTERCOMPANY ; PE = -2+00 ; DP = -2+00}} <> 0 ; EXIST ({AC sum (TS10084011; TS10084012; TS10084021; TS10084022) ; FL sum (F25; F28; F29; F30; F32; F34; F50) ; AN sum AN-CA-AT}}))	{PA= 300011619}	IF ((33) <> 0 ; EXIST (N/A))	IF ((33) <> 0 ; EXIST (N/A))		0,01
	ETO-034	Kadangi ankstesniais ir/arba einamuoju laikotarpiu buvo pateikta pirkčių iš kitų VSS atsargų eliminavimo informacija, patikrinkite ar teisingai užpildėte informaciją apie šių atsargų nerealizuotą pelną.	LEV3	Rankinė kontrolė	IF ({AC = FF100901 ; FL = F20 ; CA = INTERCOMPANY} + {AC = FF100901 ; FL = F20 ; CA = INTERCOMPANY ; PE = -1+00 ; DP = -1+00} + {AC = FF100901 ; FL = F20 ; CA = INTERCOMPANY ; PE = -2+00 ; DP = -2+00}} <> 0 ; EXIST ({AC sum (TS10084011; TS10084012; TS10084021; TS10084022) ; FL sum (F25; F28; F29; F30; F32; F34; F50) ; AN sum AN-CA-AT}}))	{PA= 190756087}	IF ((64.22) <> 0 ; EXIST (N/A))	IF ((64.22) <> 0 ; EXIST (N/A))		0,01
	ETO-034	Kadangi ankstesniais ir/arba einamuoju laikotarpiu buvo pateikta pirkčių iš kitų VSS atsargų eliminavimo informacija, patikrinkite ar teisingai užpildėte informaciją apie šių atsargų nerealizuotą pelną.	LEV3	Rankinė kontrolė	IF ({AC = FF100901 ; FL = F20 ; CA = INTERCOMPANY} + {AC = FF100901 ; FL = F20 ; CA = INTERCOMPANY ; PE = -1+00 ; DP = -1+00} + {AC = FF100901 ; FL = F20 ; CA = INTERCOMPANY ; PE = -2+00 ; DP = -2+00}} <> 0 ; EXIST ({AC sum (TS10084011; TS10084012; TS10084021; TS10084022) ; FL sum (F25; F28; F29; F30; F32; F34; F50) ; AN sum AN-CA-AT}}))	{PA= 302297628}	IF ((96.88) <> 0 ; EXIST (N/A))	IF ((96.88) <> 0 ; EXIST (N/A))		0,01

sena	kontrolė	Aprašas	Lygis	Tipas	Išraiška	Duomenų ID	Paskutinis vykdymas	Dabartinis testas	Skirtumas	Leist nuoki
		atsargų nerealizuotą pelną.								
	ETO-034	Kadangi ankstesniais ir/arba einamuoju laikotarpiu buvo pateikta pirktų iš kitų VSS atsargų eliminavimo informacija, patikrinkite ar teisingai užpildėte informaciją apie šių atsargų nerealizuotą pelną.	LEV3	Rankinė kontrolė	IF ((({AC = FF100901 ; FL = F20 ; CA = INTERCOMPANY} + {AC = FF100901 ; FL = F20 ; CA = INTERCOMPANY ; PE = -1+00 ; DP = -1+00} + {AC = FF100901 ; FL = F20 ; CA = INTERCOMPANY ; PE = -2+00 ; DP = -2+00})) <> 0 ; EXIST ({AC sum (TS10084011; TS10084012; TS10084021; TS10084022) ; FL sum (F25; F28; F29; F30; F32; F34; F50) ; AN sum AN-CA-AT})))	{PA= 190756849}	IF ((286.74) <> 0 ; EXIST (N/A))	IF ((286.74) <> 0 ; EXIST (N/A))		0,01
	ETO-034	Kadangi ankstesniais ir/arba einamuoju laikotarpiu buvo pateikta pirktų iš kitų VSS atsargų eliminavimo informacija, patikrinkite ar teisingai užpildėte informaciją apie šių atsargų nerealizuotą pelną.	LEV3	Rankinė kontrolė	IF ((({AC = FF100901 ; FL = F20 ; CA = INTERCOMPANY} + {AC = FF100901 ; FL = F20 ; CA = INTERCOMPANY ; PE = -1+00 ; DP = -1+00} + {AC = FF100901 ; FL = F20 ; CA = INTERCOMPANY ; PE = -2+00 ; DP = -2+00})) <> 0 ; EXIST ({AC sum (TS10084011; TS10084012; TS10084021; TS10084022) ; FL sum (F25; F28; F29; F30; F32; F34; F50) ; AN sum AN-CA-AT})))	{PA= 111955023}	IF ((322.74) <> 0 ; EXIST (N/A))	IF ((322.74) <> 0 ; EXIST (N/A))		0,01
	ETO-034	Kadangi ankstesniais ir/arba einamuoju laikotarpiu buvo pateikta pirktų iš kitų VSS atsargų eliminavimo informacija, patikrinkite ar teisingai užpildėte informaciją apie šių atsargų nerealizuotą pelną.	LEV3	Rankinė kontrolė	IF ((({AC = FF100901 ; FL = F20 ; CA = INTERCOMPANY} + {AC = FF100901 ; FL = F20 ; CA = INTERCOMPANY ; PE = -1+00 ; DP = -1+00} + {AC = FF100901 ; FL = F20 ; CA = INTERCOMPANY ; PE = -2+00 ; DP = -2+00})) <> 0 ; EXIST ({AC sum (TS10084011; TS10084012; TS10084021; TS10084022) ; FL sum (F25; F28; F29; F30; F32; F34; F50) ; AN sum AN-CA-AT})))	{PA= 111955176}	IF ((420.2) <> 0 ; EXIST (N/A))	IF ((420.2) <> 0 ; EXIST (N/A))		0,01
	ETO-034	Kadangi ankstesniais ir/arba einamuoju laikotarpiu buvo pateikta pirktų iš kitų VSS atsargų eliminavimo informacija, patikrinkite ar teisingai užpildėte informaciją apie šių atsargų nerealizuotą pelną.	LEV3	Rankinė kontrolė	IF ((({AC = FF100901 ; FL = F20 ; CA = INTERCOMPANY} + {AC = FF100901 ; FL = F20 ; CA = INTERCOMPANY ; PE = -1+00 ; DP = -1+00} + {AC = FF100901 ; FL = F20 ; CA = INTERCOMPANY ; PE = -2+00 ; DP = -2+00})) <> 0 ; EXIST ({AC sum (TS10084011; TS10084012; TS10084021; TS10084022) ; FL sum (F25; F28; F29; F30; F32; F34; F50) ; AN sum AN-CA-AT})))	{PA= 111959573}	IF ((384.93000000000001) <> 0 ; EXIST (N/A))	IF ((384.93000000000001) <> 0 ; EXIST (N/A))		0,01
	ETO-034	Kadangi ankstesniais ir/arba einamuoju laikotarpiu buvo pateikta pirktų iš kitų VSS atsargų eliminavimo informacija, patikrinkite ar teisingai užpildėte informaciją apie šių atsargų nerealizuotą pelną.	LEV3	Rankinė kontrolė	IF ((({AC = FF100901 ; FL = F20 ; CA = INTERCOMPANY} + {AC = FF100901 ; FL = F20 ; CA = INTERCOMPANY ; PE = -1+00 ; DP = -1+00} + {AC = FF100901 ; FL = F20 ; CA = INTERCOMPANY ; PE = -2+00 ; DP = -2+00})) <> 0 ; EXIST ({AC sum (TS10084011; TS10084012; TS10084021; TS10084022) ; FL sum (F25; F28; F29; F30; F32; F34; F50) ; AN sum AN-CA-AT})))	{PA= 188604236}	IF ((94.240000000000001) <> 0 ; EXIST (N/A))	IF ((94.240000000000001) <> 0 ; EXIST (N/A))		0,01
	ETO-034	Kadangi ankstesniais ir/arba einamuoju laikotarpiu buvo pateikta pirktų iš kitų VSS atsargų eliminavimo informacija, patikrinkite ar teisingai užpildėte informaciją apie šių atsargų nerealizuotą pelną.	LEV3	Rankinė kontrolė	IF ((({AC = FF100901 ; FL = F20 ; CA = INTERCOMPANY} + {AC = FF100901 ; FL = F20 ; CA = INTERCOMPANY ; PE = -1+00 ; DP = -1+00} + {AC = FF100901 ; FL = F20 ; CA = INTERCOMPANY ; PE = -2+00 ; DP = -2+00})) <> 0 ; EXIST ({AC sum (TS10084011; TS10084012; TS10084021; TS10084022) ; FL sum (F25; F28; F29; F30; F32; F34; F50) ; AN sum AN-CA-AT})))	{PA= 111951345}	IF ((345.82) <> 0 ; EXIST (N/A))	IF ((345.82) <> 0 ; EXIST (N/A))		0,01
	ETO-034	Kadangi ankstesniais ir/arba einamuoju laikotarpiu buvo pateikta pirktų iš kitų VSS atsargų eliminavimo informacija, patikrinkite ar teisingai užpildėte informaciją apie šių atsargų nerealizuotą pelną.	LEV3	Rankinė kontrolė	IF ((({AC = FF100901 ; FL = F20 ; CA = INTERCOMPANY} + {AC = FF100901 ; FL = F20 ; CA = INTERCOMPANY ; PE = -1+00 ; DP = -1+00} + {AC = FF100901 ; FL = F20 ; CA = INTERCOMPANY ; PE = -2+00 ; DP = -2+00})) <> 0 ; EXIST ({AC sum (TS10084011; TS10084012; TS10084021; TS10084022) ; FL sum (F25; F28; F29; F30; F32; F34; F50) ; AN sum AN-CA-AT})))	{PA= 188640467}	IF ((32.29) <> 0 ; EXIST (N/A))	IF ((32.29) <> 0 ; EXIST (N/A))		0,01

sena	kontrolė	Aprašas	Lygis	Tipas	Išraiška	Duomenų ID	Paskutinis vykdymas	Dabartinis testas	Skirtumas	Leist nuoki
		informacija, patikrinkite ar teisingai užpildėte informaciją apie šių atsargų nerealizuotą pelną.			DP = -2+00}} <> 0 ; EXIST ({AC sum (TS10084011; TS10084012; TS10084021; TS10084022) ; FL sum (F25; F28; F29; F30; F32; F34; F50) ; AN sum AN-CA-AT}})					

Vyr. buhalterė
Jūratė Žmoginienė

