

Panevėžio apskrities Gabrielės Petkevičaitės-Bitės viešoji biblioteka

**2019 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

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

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147414097
D/L: 2020-03-17 13:44:11

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2020-04-20 Nr. 19-1

(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		4.947.571,81	4.930.374,93
I	Nematerialusis turtas	P03	15.008,52	1.784,56
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		14.800,18	1.617,94
I.3	Kitas nematerialusis turtas		208,34	166,62
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	4.932.563,29	4.928.590,37
II.1	Žemė		1.380,00	1.870,00
II.2	Pastatai		3.550.214,56	3.630.076,65
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		8.550,60	9.975,60
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		24.201,01	26.126,01
II.5	Mašinos ir įrenginiai		2.083,67	610,05
II.6	Transporto priemonės		0,29	0,29
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		75.153,67	43.724,57
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1.109.102,42	1.078.614,42
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		161.877,07	137.592,78
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		178.477,60	128.767,40
I	Atsargos	P08	17.224,50	19.993,33
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		17.224,50	19.993,33
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	5.034,59	5.764,97
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	98.829,80	94.654,49
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, turtą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		98.131,62	94.454,49
III.6	Kitos gautinos sumos		698,18	200,00
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	57.388,71	8.354,61
	IŠ VISO TURTO:		5.126.049,41	5.059.142,33

(tęsinys kitame puslapyje)

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 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	4.976.126,39	4.904.087,47
I	Iš valstybės biudžeto		3.845.563,03	3.897.270,60
II	Iš savivaldybės biudžeto		2.802,28	2.709,64
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		175.073,67	62.820,69
IV	Iš kitų šaltinių		952.687,41	941.286,54
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		121.358,80	137.645,97
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		121.358,80	137.645,97
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumų į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumų į biudžetą ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos	P17	24.186,36	32.816,68
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			23.986,99
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos	P17	97.172,44	80.842,30
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS	P18	28.564,22	17.408,89
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai		1.239,35	1.239,35
II.1	Tikrosios vertės rezervas		1.239,35	1.239,35
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		27.324,87	16.169,54
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		11.155,33	-2.053,30
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		16.169,54	18.222,84
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VIŠO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRŲNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		5.126.049,41	5.059.142,33

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

Vyr.buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(parašas)

Jurgita Bugailiškiene
(vardas ir pavardė)

Jūratė Žmoginiene
(vardas ir pavardė)

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147414097
D/L: 2020-03-17 13:44:11

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2020-04-10 Nr. 19-4
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1.610.719,38	1.466.343,03
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.602.810,49	1.461.178,75
I.1	Iš valstybės biudžeto		1.564.104,87	1.419.217,58
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		8.572,96	7.685,12
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		18.790,60	15.426,94
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		11.342,06	18.849,11
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		7.908,89	5.164,28
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	7.908,89	5.164,28
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	-1.604.236,61	-1.471.221,33
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-1.270.849,64	-1.157.744,72
II	NUSIDĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-106.770,37	-113.946,07
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-61.050,65	-66.096,47
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-2.105,10	-5.546,75
V	TRANSPORTO		-2.135,89	-2.627,62
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1.908,27	-374,95
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-15.406,65	-28.738,56
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-52.007,05	-27.812,63
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-91.997,99	-68.328,56
XIV	KITOS		-5,00	-5,00
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		6.482,77	-4.878,30
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		4.672,56	2.825,00
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	4.672,56	2.825,00
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		11.155,33	-2.053,30
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		11.155,33	-2.053,30
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

(parašas)

Vyr.buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Jurgita Bugailiškiene
(vardas ir pavardė)

Jūratė Žmoginiene
(vardas ir pavardė)

Patvirtinta
ID: -2147414097
D/L: 2020-03-17 13:44:11

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2020-04-10 Nr. 19-3
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai								
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs 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		49.034,10	0,00	49.034,10	1.532,79	0,00	1.532,79
I	Iplaukos		1.039.934,96	572.566,20	1.612.501,16	864.814,83	490.849,47	1.355.664,30
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		1.022.153,51	566.704,63	1.588.858,14	852.638,11	487.291,18	1.339.929,29
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		909.545,02	566.704,63	1.476.249,65	816.091,08	487.291,18	1.303.382,26
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		8.650,00	0,00	8.650,00	8.200,00	0,00	8.200,00
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		98.744,73	0,00	98.744,73	24.475,30	0,00	24.475,30
I.1.4	Iš kitų šaltinių		5.213,76	0,00	5.213,76	3.871,73	0,00	3.871,73
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		12.581,45	0,00	12.581,45	7.796,72	0,00	7.796,72
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		5.200,00	5.861,57	11.061,57	4.380,00	3.558,29	7.938,29
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos							
II	Pervestos lėšos		-26.902,34	0,00	-26.902,34	-7.735,40	0,00	-7.735,40
II.1	Iš valstybės biudžeto		-26.884,65	0,00	-26.884,65	-7.735,40	0,00	-7.735,40
II.2	Iš savivaldybių biudžetų							
II.3	ES, užsienio valstybės ir tarptautinėms organizacijoms		-17,69	0,00	-17,69			
II.4	Iš kitų išteklių fondų							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-963.998,52	-572.566,20	-1.536.564,72	-855.546,64	-490.849,47	-1.346.396,11
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-843.944,27	-435.074,84	-1.279.019,11	-731.355,01	-407.825,25	-1.139.180,26
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-4.691,68	-73.058,32	-77.750,00	-3.591,46	-44.908,54	-48.500,00
III.3	Komandiruočių		-2.010,00	-290,00	-2.300,00	-4.699,96	0,00	-4.699,96
III.4	Transporto		-487,53	-6.712,47	-7.200,00	-534,39	-6.765,61	-7.300,00
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-946,73	-1.053,27	-2.000,00	-1.171,18	-828,82	-2.000,00
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-4.925,81	-15.674,19	-20.600,00	-1.671,26	-9.627,91	-11.299,17
III.7	Atsargų įsigijimo		-61.272,13	-18.244,40	-79.516,53	-34.853,54	-14.108,91	-48.962,45
III.8	Socialinių išmokų		-6.250,00	0,00	-6.250,00	-7.700,00	0,00	-7.700,00
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-39.418,37	-22.453,71	-61.872,08	-69.954,64	-6.784,43	-76.739,07
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos		-52,00	-5,00	-57,00	-15,20	0,00	-15,20

(lėšų kitame puslapyje)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs 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							
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-5.480,00	-27.236,00	-32.716,00	-7.105,46	-53.104,54	-60.210,00
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto pervedimas		-5.480,00	-27.236,00	-32.716,00	-7.105,46	-53.104,54	-60.210,00
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto pervedimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		5.480,00	27.236,00	32.716,00	7.105,46	53.104,54	60.210,00
I	Įplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokejimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		5.480,00	27.236,00	32.716,00	7.105,46	53.104,54	60.210,00
IV.1	Iš valstybės biudžeto		5.480,00	27.236,00	32.716,00	7.105,46	53.104,54	60.210,00
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti delininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		49.034,10	0,00	49.034,10	1.532,79	0,00	1.532,79
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		8.354,61		8.354,61	6.821,82		6.821,82
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		57.388,71		57.388,71	8.354,61		8.354,61

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

Vyr.buhalterė
(vyr. buhalteris)

(parašas)
(parašas)

Jurgita Bugailiškienė
(vardas ir pavardė)
Jūratė Žmoginiene
(vardas ir pavardė)

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147414097
D/L: 2020-03-17 13:44:11

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

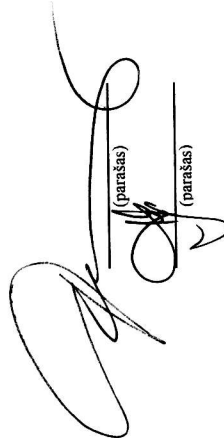
2020-04-10 Nr. 19-2
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Tenka kontroliuojančiam subjektui

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	Iš viso	Mažumos dalis
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraejusio laikotarpio paskutinę dieną			749,35			18.222,84	18.972,19	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba perduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X	490,00	X	X		490,00	
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X		X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai			X	X				
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X		-2.053,30	-2.053,30	
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas						16.169,54	17.408,89	
9	Kiti pokyčiai			1.239,35					
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną		X		X				
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba perduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X			X			
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X		X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai			X					
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X		11.155,33	11.155,33	
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X				
18	Kiti pokyčiai						27.324,87	28.564,22	
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną			1.239,35					

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.


(parašas)
Jurgita Bugailiškienė
(vardas ir pavardė)

Direktorė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyr. buhalteris
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), įsėję privaloma pagal teisės aktus)

P3 Nematerialiųjų turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas		Kitas nematerialiųjų turtas		Nebaigti projektai ir Bankstiniai apmokėjimai		Prestizžas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūrinių	Kitas nematerialiųjų turtas	Nebaigti projektai Bankstiniai apmokėjimai	Bankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		11
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		228 231,20			30 247,02					258 478,22
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį		19 198,10			200,00					19 398,10
2.1	Pirko turto išsigijimo savikaina		14 878,86			200,00					15 078,86
2.2	Neatlyginamai gauto turto išsigijimo savikaina		4 319,24								4 319,24
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį										
3.1	Parduoto										
3.2	Perduoto										
3.3	Nurašyto										
4	Pergrupavimai (+/-)										
5	Išsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai										
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2+3+4+5)		247 429,30			30 447,02					277 876,32
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-226 613,26		X	-30 080,40	X	X			-256 693,66
8	Neatlyginamai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X			X		X	X			
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X	-6 015,86		X	-158,28	X	X			-6 174,14
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X			X		X	X			
10.1	Parduoto	X			X		X	X			
10.2	Perduoto	X			X		X	X			
10.3	Nurašyto	X			X		X	X			
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X			
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X			X		X	X			
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9+10+11+12)	X	-232 629,12		X	-30 238,68	X	X			-262 867,80
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje										
15	Neatlyginamai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*										
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
17	Patikrinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma										
18.1	Parduoto										
18.2	Perduoto										
18.3	Nurašyto										
19	Pergrupavimai (+/-)										
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)		14 800,18			208,34					15 008,52
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		1 617,94			166,62					1 784,56

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Kito subjekto sukaupta turto nusidėjęjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Jūratė Zmogenienė

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147414097
D/L: 2020-03-17 13:44:11

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
241.025,77	250.159,61

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

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūra ir kiti statiniai	Nekilnojamoji kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Banketiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	651,65		6 098 568,99	21 375,74	331 196,46	44 222,01	42 603,10		748 176,19	1 078 614,13	6 661,26	137 592,78		8 909 662,31
2	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje						1 890,00			94 214,54	27 850,40		24 284,29		148 239,23
2.1	Pirkimo turtą įsigijimo savikaina						1 890,00			11 960,27	27 850,40		24 284,29		65 984,96
2.2	Neatlyginamai gauto turtą įsigijimo savikaina									82 254,27					82 254,27
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turtą suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)									-0,19	-12 347,74				-12 347,93
3.1	Parduoto														
3.2	Perduoto														
3.3	Nurašyto														
4	Pergrupavimai (+/-)														
5	Išėjimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai														
6	Išėjimo ar pasigaminimo savikainos ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1+2.3+4+5)	651,65		6 098 568,99	21 375,74	331 196,46	46 112,01	42 603,10		842 390,54	1 109 102,13	6 661,26	161 877,07		8 660 538,95
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-2 468 492,34	-11 400,14		-43 611,96	-42 602,81		-704 451,62	X	-6 660,97	X	X	-3 277 219,84
8	Neatlyginamai gauto turtą sukaupta nusidėvėjimo suma*	X					-416,38			-43 892,50	X		X	X	-43 892,50
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-79 862,09	-1 425,00					-18 892,75	X		X	X	-100 596,22
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turtą nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X									X		X	X	
10.1	Parduoto	X									X		X	X	
10.2	Perduoto	X									X		X	X	
10.3	Nurašyto	X									X		X	X	
11	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	
12	Sukauptas nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai														
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje (7.8+9.10+11+12)	X		-2 468 354,43	-12 825,14		-44 028,34	-42 602,81		-767 236,87	X	-6 660,97	X	X	-3 421 708,56
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				-306 995,45
15	Neatlyginamai gauto turtą sukaupta nuvertėjimo suma*	X									X				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turtą nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X									X				
18.1	Parduoto	X									X				
18.2	Perduoto	X									X				
18.3	Nurašyto	X									X				
19	Pergrupavimai (+/-)	X									X				
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai														
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje (14+15+16+17+18+19+20)	X									X		X	X	-306 995,45
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	1 218,35	X	X	X	1 925,00	X	X		X		X	X	X	3 143,35
23	Neatlyginamai gauto turtą kito subjekto sukauptos ilkosios vertės pokytis		X	X	X		X	X		X		X	X	X	-2 415,00
24	Tikrosios vertės pakeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)	-490,00	X	X	X	-1 925,00	X	X		X		X	X	X	
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turtą ilkosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.1	Parduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.2	Perduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.3	Nurašyto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
26	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai														
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (22+23+24+25+26+27)	728,35	X	X	X	0,00	X	X		X		X	X	X	728,35
29	Ilgalaikio materialiojo turtą likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (6-13-21-28)	1 380,00		3 550 214,56	8 550,60	24 201,01	2 083,67	0,29		75 153,67	1 109 102,13	0,29	161 877,07		4 932 563,29
30	Ilgalaikio materialiojo turtą likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7+14+22)	1 870,00		3 630 076,65	9 975,60	26 126,01	610,05	0,29		48 724,57	1 078 614,13	0,29	137 592,78		4 928 590,37

X pažymėti ataskaitos duomenys nepildomi.

* Kito subjekto sukauptą turtą nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki pabaigos.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147414097
D/L: 2020-03-17 13:44:11

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

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
784.776,77	769.852,74

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

Patvirtinta
ID: -2147414097
D/L: 2020-03-17 13:44:11

P8 Atsargos
ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	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		19 993,33						19 993,33
2	Išgyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		89 703,35				1 820,69		91 524,04
2.1	Išgyto turto įsigijimo savikaina		67 054,50				1 756,99		68 811,49
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		22 648,85				63,70		22 712,55
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-79 402,97						-79 402,97
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)		-86,65						-86,65
3.3	Sunaudota veikloje		-79 316,32						-79 316,32
3.4	Kiti nurašymai		-13 069,21				-1 820,69		-14 889,90
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4+5)		17 224,50				0,00		17 224,50
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupio 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)								
11.3	Sunaudota veikloje								
11.4	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		17 224,50				0,00		17 224,50
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		19 993,33						19 993,33

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147414097
D/L: 2020-03-17 13:44:11

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	5.034,59	5.764,97
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	5.034,59	5.764,97
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	5.034,59	5.764,97

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147414097
D/L: 2020-03-17 13:44:11

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	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
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)	98.829,80	98.644,24	0,00	94.654,49	94.454,49			
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, turta, 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 turta								
1.3.5	Kitos								
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos	98.131,62	98.131,62		94.454,49	94.454,49			
1.5	Sukauptos gautinos sumos	98.131,62	98.131,62		94.454,49	94.454,49			
1.5.1	Iš biudžeto								
1.5.2	Kitos				200,00				
1.6	Kitos gautinos sumos	698,18	512,62						
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje								
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	98.829,80	98.644,24	0,00	94.654,49	94.454,49			

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147414097
D/L: 2020-03-17 13:44:11

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 asignavimai	Iš viso	Budžeto asignavimai
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)	55.573,58		7.796,87	
1.1	Pinigai bankų sąskaitose	55.573,58		7.796,87	
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)	1.815,13		557,74	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	1.815,13		557,74	
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	57.388,71		8.354,61	
5	Iš jų įsteigčių fondų lėšos				

P12 Finansavimo sumos

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį						Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginamą gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlyginamai gautos turtas	Perdurti likutius viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl įgyvendinimo savo panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl įgyvendinimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	3 897 270,60	1 508 965,65	0,00	15 637,25	-59,65		-1 560 750,82		-15 500,00			3 845 563,03	
1.1	Nepinginiam turtui įsigyti	3 897 270,60	32 716,00	51 371,84	15 637,25	-59,65		-151 373,01		-15 500,00			3 845 563,03	
1.2	Kiems išlaikoms kompensuoti		1 476 249,65	-51 371,84				-1 409 377,81					0,00	
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	2 709,64	8 650,00	0,00	42,60	-27,00		-8 572,96					2 802,28	
2.1	Nepinginiam turtui įsigyti	2 709,64		4 979,28	42,60	-27,00		-4 902,24					2 802,28	
2.2	Kiems išlaikoms kompensuoti		8 650,00	-4 979,28				-3 670,72					0,00	
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	62 820,69	98 744,73	0,00	32 316,54			-18 790,60		-17,69			175 073,67	
3.1	Nepinginiam turtui įsigyti	53 879,49		16 225,36	32 316,54			-11 505,15					90 916,24	
3.2	Kiems išlaikoms kompensuoti	8 941,20	98 744,73	-16 225,36				-7 285,45		-17,69			84 157,43	
4	Iš kitų šaltinių	941 286,54	5 213,76	17 529,17	17 529,17			-11 342,06					952 687,41	
4.1	Nepinginiam turtui įsigyti	931 017,39	275,37		17 529,17			-6 402,67					942 418,26	
4.2	Kiems išlaikoms kompensuoti	10 269,15	4 938,39					-4 938,39					10 269,15	
	Iš viso finansavimo sumų	4 904 087,47	1 621 574,14	0,00	65 525,56	-86,65		-1 599 456,44		-15 517,69			4 976 126,39	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas, valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147414097

D/L: 2020-03-17 13:44:11

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		3.897.270,60	3.897.270,60		3.845.563,03	3.845.563,03
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		2.709,64	2.709,64		2.802,28	2.802,28
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)		62.820,69	62.820,69		175.073,67	175.073,67
4	Iš kitų šaltinių		941.286,54	941.286,54		952.687,41	952.687,41
5	Iš viso		4.904.087,47	4.904.087,47		4.976.126,39	4.976.126,39

Vyr. buhalterė
Jūratė Zmoginienė

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147414097
D/L: 2020-03-17 13:44:11

P17 Trumpalaikės mokėtinų 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 asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8		
1	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos								
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai								
3	Tiekėjams mokėtinų sumos	24.186,36	27,28		23.986,99				
4	Sukauptos mokėtinų sumos	97.172,44			32.816,68				
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos				80.842,30				
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	96.659,82							
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos	512,62							
4.4	Kitos sukauptos mokėtinų sumos								
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai				80.842,30				
5.1	Mokėtinai veiklos mokesčiai								
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai								
5.3	Kitos mokėtinų sumos								
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	121.358,80	27,28	0,00	137.645,97	25.142,45			

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147414097

D/L: 2020-03-17 13:44:11

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	7.908,89	5.164,28
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**	7.908,89	5.164,28
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	7.908,89	5.164,28

* 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 Žmogienė

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147414097
D/L: 2020-03-17 13:44:11

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	4.672,56	2.825,00
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	4.672,56	2.825,00
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		
3.2	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	4.672,56	2.825,00

* 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.

Patvirtinta
ID: -2147414097
D/L: 2020-03-17 13:44:11

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	Praėjus ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5	6	7	8	104
1	Eilatų sąraše nurodyti darbuotojai	-1 252 531,54	-909 227,60	-18 318,10	-248 517,12	104		
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 terminuotą, autorines ir panašias darbo sutartis)							
3	Iš viso	-1 252 531,54	-909 227,60	-18 318,10	-248 517,12	104		104

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147414097
D/L: 2020-03-17 13:44:11

P24 Finansinės rizikos valdymas

INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS 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	137.645,97	121.358,80
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	137.645,97	121.358,80

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

2019 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 2019 metų paskutinės dienos (2019-12-31) 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 104 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.

Apskaiciuodama 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 kiekiu 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 2019 metus buvo įsigyta nematerialaus turto už 19398,10 Eur:
pirkta programinė įranga iš vykdomų projektų lėšų už 14878,86 Eur, kitų kūrinių už 200,00 Eur,
neatlygtinai gauta programinės įrangos už 4319,24 Eur.

2019 m. gruodžio 31d. nematerialiojo turto likutinė vertė sudaro – 15008,52 Eur:
Programinė įranga 14800,18 Eur;
Kitas nematerialus turtas 208,34 Eur.

Įstaiga turi visiškai nusidevėjusio nematerialaus turto, kurį naudoja veikloje. 2019m. gruodžio 31 d. sumos pagal straipsnius:

Sąskaita	Pavadinimas	Įsigijimo savikaina
1120001	Programinė įranga	210778,75
1140001	Liter., mokslo ir meno kūriniai	29454,33
1150001	Kitas nemat. turtas	792,69
Iš viso:		241025,77 Eur

Pastaba Nr. 2. Ilgalaikis materialus turtas.

Per ataskaitinį laikotarpį Įstaiga ilgalaikio materialaus turto įsigijo už 163224,57 Eur.

Neatlygtinai gauta už 97239,61 Eur:
Spaudinių - 14889,90 Eur.(po pergrupavimo iš atsargų),
Kompiuterinės įrangos - 82254,27 Eur.

Pirkto turto už 65984,96 Eur.:

Nebaigta statyba – 24284,29 Eur.

Įstaiga vykdo investicinį projektą “Panevėžio apskrities Gabrielės Petkevičaitės-Bitės viešosios bibliotekos pastato modernizavimas (Aukštaičių g.4-2, Panevėžys)“. Per ataskaitinį laikotarpį buvo pirkti rūšio patalpos už 25000,00 Eur, taip pat suteikta šio projekto parengimo įvairių paslaugų už 4839,96 Eur. (12 VSAFAS 14 grafa-Nebaigta statyba).

Kompiuterinė įranga (iš projektinių lėšų) 11960,27 Eur.

Kitų mašinų ir įrenginių 1890,00

Spaudiniai į bibliotekų fondą (kitos vertybės) 27850,40 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį nurašyta turto už 27822,49 Eur:

Komplektavimo skyrius pateikė visai nebetinkamų naudojimui spaudinių nurašymo aktą, suma 7117,43 Eur;

Per ataskaitinį laikotarpį pirkti iš kito ilgalaikio turto įsigijimo (spaudinių) lėšų prenumerata, kurią išskėlėme į ateinančių laikotarpių sąnaudas, suma 5230,31 Eur.

Kultūros paveldo statinių ir žemės vertės pasikeitimas 2019-12-31 d. pagal Registrų centro duomenis:

1. Žemės įsigijimo savikaina 651,65 Eur.

2018-12-31 vidutinė rinkos vertė 1870,00 Eur;

2019-12-31 vidutinė rinkos vertė 1380,00 Eur; sumažėjo -490,00 Eur.

Patirtos sąnaudos

D 8709 001 K 1201 002 490,00

D 4261 102 K 7016 001 490,00.

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

2018-12-31 vidutinė rinkos vertė 24100,00 Eur,

2019-12-31 vidutinė rinkos vertė 22500,00 Eur, skirtumas -1600 Eur.

Patirtos sąnaudos

D 8709 001 K 1204 102 1600,00

D 4241 102 K 7014 001 1600,00.

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

2018-12-31 vidutinė rinkos vertė 2016,00 Eur,

2019-12-31 vidutinė rinkos vertė 1701,00 Eur, skirtumas -325,00 Eur.

Patirtos sąnaudos

D 8709 001 K 1204 102 325,00

D 4241 102 K 7014 001 325,00.

2019 m. gruodžio 31d. materialaus ilgalaikio turto likutinė vertė sudaro 4932563,29 Eur, iš jų:

Žemė – 1380,00 Eur;

Pastatai – 3550214,56 Eur;

Kiti statiniai – 8550,60 Eur;

Nekilnojamosios kultūros vertybės – 24201,01 Eur;

Kitos mašinos ir įrengimai – 2083,67 Eur;

Baldai ir biuro įranga– 75153,67 Eur;

Transporto priemonės – 0,29 Eur;

Knygų fondas - 1109102,13 Eur;

Kitas ilgalaikis turtas(rojalis) – 0,29 Eur

Nebaigta statyba – 161877,07 Eur.

Visiškai nusidevėjusio ilgalaikio turto sumos pagal straipsnius 2019m. gruodžio 31 dienai:

Materialus turtas:

Sąskaita	Pavadinimas	Įsigijimo savikaina
1206001	Transporto priemonės	42603,10
1205401	Kt. mašinų ir įrengimų	39422,17
1208101	Baldų	329043,79
1208201	Kompiuterinė įranga	367046,45
1209401	Kito ilgalaikio turto	6661,26
Iš viso:		784776,77 Eur

Pastaba Nr.3. Atsargos.

Per ataskaitinį laikotarpį atsargų įsigyta už **91524,04** Eur.

Iš jų nemokamai gauta 22844,55 Eur :

Spaudinių 14889,90 Eur.,

Atsargų 7954,65 Eur.

Atsargų sumažėjimas sudaro **94292,87** Eur:

Savo veikloje įstaiga sunaudojo 79316,32 Eur;

Perleista kitiems VSS 86,65 Eur.

Iškelta į bibliotekos fondą 14889,90 Eur.

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

Atsargų likutis laikotarpio pabaigoje yra **17224,50** Eur; iš jų:

Kuro, degalų – 166,62 Eur;

Medžiagų, žaliavų – 2604,87 Eur;

Bibliotekos išleistų leidinių įsigijimo – 10429,01 Eur;

Skaitytojų bilietų – 225,22 Eur;

Ūkinio inventoriaus – 3798,78 Eur.

Pastaba Nr.4. Išankstiniai apmokėjimai.

Ateinančių laikotarpių sąnaudos sudaro 2020 metų prenumerata. Suma šių sąnaudų **5034,59** Eur.

Pastaba Nr. 5. Per vienerius metus gautinos sumos.

Per vienerius metus gautinų sumų likutis **98829,76** Eur:

Sukauptos gautinos sumos iš VB už kitas pervestas pajamas sudaro 324,41 Eur; kitos sukauptos pajamos (atostogų rezervas) yra 96659,82 Eur.

Sukauptos finansavimo pajamos sudaro 1147,39 Eur. Tai yra sukauptos paslaugų sąnaudos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje.

Gautinos sumos už turto nuomą 185,56 Eur., kitos gautinos sumos (iš Užimtumo tarnybos prie LR SADM) 512,58 Eur.

Pastaba Nr. 6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Banko sąskaitose yra **57388,71** Eur.

2019 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) 2019 m. gruodžio 31d. yra 0 Lt.

Ištaigos banko (pavedimų lėšos) sąskaitoje (LT49 7300 0100 0238 7993) yra 52426,56 Eur (tęstinų projektų lėšos, 2 % ir rėmėjų nepanaudotos lėšos).

Ištaigos banko sąskaitoje (LT88 7300 0100 0238 0234) likutis yra 0 Eur.

Ištaigos banko (ES projektų) sąskaitoje (LT49 7300 0101 4014 3125) likutis yra 4962,15 Eur.

Grynų pinigų likutis kasoje yra 0 Lt.

Banko mokėjimo kortelių Įstaiga neturi.

Pastaba Nr. 7. Finansavimo sumos.

Per 2019 metus gauta finansavimo sumų be neatlygtinai gauto turto iš viso : **1621574,14** Eur:

Valstybės biudžeto lėšos:

Iždas pervadė	1403836,00 Eur;
Projektams vykdyti :	
Lietuvos kultūros taryba	96000,00 Eur;
LR VRM	1431,65 Eur;
LR SADM	7698,00 Eur;
Iš viso VB:	<u>1508965,65 Eur.</u>

Savivaldybės biudžetas:

Projektams vykdyti:	<u>8650,00 Eur.</u>
---------------------	---------------------

Europos Sąjungos :

Švietimo mainų fondas:	16941,27 Eur;
M.Mažvydo biblioteka	44341,84 Eur;
Europos Asamblėja	17955,00 Eur;
ŠM Taryba	3230,00 Eur;
Užimtumo tarnyba prie LR SADM	51,26 Eur;
LR VRM	16225,36 Eur.
Iš viso ES:	<u>98744,73 Eur.</u>

Kiti šaltiniai:

Surinkti 2 proc.	1263,76 Eur;
Juridinių asmenų parama projektams	3950,00 Eur
Iš viso kt. šaltiniai:	<u>5213,76 Eur.</u>

Neatlygtinai gauto turto suma iš viso **65525,56** Eur:

Per ataskaitinį laikotarpį perduota kitiems VSS spaudinių už **86,65** Eur.

Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo įstaigos veikloje **1599456,44** Eur.

Pastaba Nr. 8. Trumpalaikiai įsipareigojimai.

Trumpalaikių įsipareigojimų 2019-12-31 dienai yra **121358,80** Eur:

Tiekėjams mokėtinos sumos 24186,36 Eur,

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai sudaro 97172,44 Eur.

Pastaba Nr. 09. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Per 2019 metus įstaiga gavo pajamų iš skaitytojų bilietų, delspinigių už laiku negražintas knygas, iš spaudinių kopijavimo paslaugų, viso 7908,89 Eur.

Pastaba Nr. 10. Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos

Įstaiga teikia konferencijų salės, kavinės, kompiuterių klasės nuomos paslaugas. Per 2019 metus už šias paslaugas surinkta 4672,56 Eur.

Pastaba Nr. 11.

Įstaiga turi valstybinės žemės panaudos teisę 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 3 (trys) kompiuterių nuomos. Vertė 3348,00 Eur, (Nebalansinė sąskaita 0120 001).

Direktorė



Jurgita Bugailiškienė

Vyriausioji buhalterė



Jūratė Žmoginienė