

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

2021 m. rugsėjo 30 d.

**FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

I. BENDROJI DALIS

Panevėžio apskrities Gabrielės Petkevičaitės-Bitės viešoji biblioteka (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 2021 metų rugsėjo 30 dienos duomenis.

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

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – 95. Įstaigos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtinti 103 etatai.

II. PASTABOS

Pastaba Nr. 1. Nematerialus turtas.

Per 2021 metų III ketvirtį įstaiga nematerialaus turto neįsigijo.

2021 m. rugsėjo 30 d. nematerialiojo turto likutinė vertė sudaro 19,07 Eur:

Programinė įranga	2,40 Eur;
Kitas nematerialus turtas	16,67 Eur.

Įstaiga turi visiškai nusidėvėjusio nematerialaus turto, kurį naudoja veikloje. 2021 m. rugsėjo 30 d. sumos pagal straipsnius:

Sąskaita	Pavadinimas	Įsigijimo savikaina Eur:
1120001	Programinė įranga	229976,85
1140001	Liter., mokslo ir meno kūriniai	29454,33
1150001	Kitas nemat. turtas	792,69
Iš viso:		260223,87 Eur

Pastaba Nr. 2. Ilgalaikis materialus turtas.

Per ataskaitinį laikotarpį Įstaiga ilgalaikio materialaus turto įsigijo už 190009,93 Eur.

Bibliotekos fondas papildytas 26254,09 Eur;

Į nebaigtą statybą – 163755,84 Eur.

Įstaiga vykdo investicinį projektą "Panevėžio apskrities Gabrielės Petkevičaitės-Bitės viešosios bibliotekos pastato modernizavimas (Aukštaičių g.4-2, Panevėžys)".

2021 m. rugsėjo 30 d. materialaus ilgalaikio turto likutinė vertė sudaro 5138129,26 Eur, iš jų:

Žemė – 2440,00 Eur;

Pastatai – 3433311,90 Eur;

Kiti statiniai – 6056,64 Eur;

Nekilnojamosios kultūros vertybės – 31705,01 Eur;

Kitos mašinos ir įrengimai – 1268,36 Eur;

Baldai – 38382,64 Eur;

Transporto priemonės – 0,29 Eur;

Kitas ilgalaikis turtas – 1193326,32 Eur

Nebaigta statyba – 431638,10 Eur.

Visiškai nusidėvėjusio ilgalaikio turto sumos pagal straipsnius 2021 m. rugsėjo 30 dienai:

Materialus turtas:

Sąskaita	Pavadinimas	Įsigijimo savikaina Eur:
1206001	Transporto priemonės	42603,10
1205401	Kt. mašinų ir įrengimų	41222,17
1208101	Baldų	329043,79
1208201	Kompiuterinė įranga	367046,45
1209401	Kito ilgalaikio turto	6661,26
Iš viso:		786576,77 Eur

Pastaba Nr.3. Atsargos.

Per ataskaitinį laikotarpį atsargų įsigyta už 23307,10 Eur.

Atsargų sumažėjimas sudaro 35922,41 Eur.

Atsargų likutis laikotarpio pabaigoje yra 29553,62 Eur; iš jų:

Medžiagų, žaliavų – 21855,41 Eur;

Ūkinio inventoriaus – 7698,21 Eur.

Pastaba Nr. 5. Per vienerius metus gautinos sumos.

Per vienerius metus gautinų sumų likutis 265020,06 Eur:

Sukauptos gautinos sumos iš VB už kitas pervestas pajamas sudaro 3446,20 Eur; kitos sukauptos pajamos (atostogų rezervas) yra 122119,71 Eur.

Gautinos sumos už turto nuomą yra 1127,63 Eur.

Sukauptos finansavimo pajamos sudaro 138326,52 Eur. Tai yra sukauptos paslaugų sąnaudos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje.

Pastaba Nr. 6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Banko sąskaitose yra 156347,85 Eur.

2021 m. rugsėjo 30 d. įstaigos banko (biudžeto asignavimai) sąskaitoje (LT51 7300 0100 0238 4174) likutis 0 Eur.

Įstaigos banko sąskaitoje (įplaukos už paslaugas) (LT70 7300 0100 0238 4705) 2021 m. rugsėjo 30 d. yra 87,50 Eur.

Įstaigos banko (pavedimų lėšos) sąskaitoje (LT49 7300 0100 0238 7993) yra 146753,80 Eur, tai lėšos projektams finansuoti.

Įstaigos banko (ES projektų lėšos) sąskaitoje (LT887300010095150234) yra 1632,16 Eur, tai lėšos projektams finansuoti.

Įstaigos banko (investicinio projekto lėšos) sąskaitoje (LT497300010140143125) yra 7874,39 Eur.

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

Pastaba Nr.7. Trumpalaikiai įsipareigojimai.

Trumpalaikių įsipareigojimų 2021-09-30 dienai yra 237596,37 Eur:

Tiekėjams mokėtinos sumos sudaro 18658,87 Eur;

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 96357,79 Eur;

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 460,00 Eur;

Sukauptos mokėtinos sumos sudaro 122119,71 Eur.

Pastaba Nr. 8. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Per 2021 metų devynis mėnesius įstaiga gavo pajamų iš skaitytojų bilietų, delspinigių už laiku negrąžintas knygas, iš spaudinių kopijavimo paslaugų, viso 1916,10 Eur.

Pastaba Nr. 9. Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos

Istaiga teikia konferencijų salės, kavinės, kompiuterių klasės nuomos paslaugas. Per 2021 metų tris ketvirčius už šias paslaugas surinkta 2872,51 Eur.

Finansinės ir investicinės veiklos (priskaičiuota delspinigiai už laiku neįvykdytus susitarimus) pajamos sudaro 54,01 Eur.

Direktorė

Jurgita Bugailiškienė

Vyriausioji buhalterė

Jūratė Žmoginienė

Panevėžio apskrities G.Petkevičaitės-Bitės viešoji biblioteka

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190758280, -

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2021 m. RUGSĖJO 30 d. DUOMENIS

21.10.18 Nr. _____

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		5.138.148,33	5.014.605,83
I.	Nematerialusis turtas		19,07	94,08
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licenzijos		2,40	2,40
I.3	Kitas nematerialusis turtas		16,67	91,68
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		5.138.129,26	5.014.511,75
II.1	Žemė		2.440,00	2.440,00
II.2	Pastatai		3.433.311,90	3.480.301,53
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		6.056,64	7.125,48
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		31.705,01	31.705,01
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1.268,36	1.509,00
II.6	Transporto priemonės		0,29	0,29
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		38.382,64	56.475,95
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1.193.326,32	1.167.072,23
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai		431.638,10	267.882,26
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		450.921,53	276.155,69
I.	Atsargos		29.553,62	42.168,93
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		29.553,62	42.168,93
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos		265.020,06	152.852,23
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		1.127,63	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		263.892,43	152.852,23
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		156.347,85	81.134,53
	IŠ VISO TURTO:		5.589.069,86	5.290.761,52
D.	FINANSAVIMO SUMOS		5.311.750,51	5.119.750,84
I.	Iš valstybės biudžeto		3.888.146,53	3.894.331,29
II.	Iš savivaldybės biudžeto		14.219,09	4.142,77
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		468.880,74	281.266,80
IV.	Iš kitų šaltinių		940.504,15	940.009,98
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		237.596,37	133.545,99
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		237.596,37	133.545,99
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 sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos 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		18.658,87	11.426,28
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		96.357,79	
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		122.119,71	122.119,71
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		460,00	
F.	GRYNASIS TURTAS		39.722,98	37.464,69
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		2.299,35	2.299,35
II.1	Tikrosios vertės rezervas		2.299,35	2.299,35
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		37.423,63	35.165,34
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2.258,29	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		35.165,34	35.165,34
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		5.589.069,86	5.290.761,52

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr.buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Jurgita Bugailiškienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Jūratė Žmoginienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Panevėžio apskrities G.Petkevičaitės-Bitės viešoji biblioteka

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190758280, -

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2021 m. RUGSĖJO 30 d. DUOMENIS

2021-10-18

Nr. _____

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1.305.263,66	1310691,39
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.303.347,56	1300604,99
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1.257.383,03	1245950,33
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		7.917,35	3777,27
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		37.000,05	43088,66
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1.047,13	7788,73
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1.916,10	10086,4
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1.916,10	10086,4
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		1.305.931,89	1302905,21
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		1.105.454,45	1054772,11
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		66.467,43	98759,53
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		43.357,68	48419,84
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		1.486,50	745,27
V.	TRANSPORTO		940,31	1619,68
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1.052,00	900
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			13966,88
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA 32247,68		32.206,79	19712,82
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		54.966,73	64009,08
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-668,23	7786,18
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		2.872,51	1540,07
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		2.872,51	1540,07
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI		54,01	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KEIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		2.258,29	9326,25
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2.258,29	9326,25
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Jurgita Bugailiškienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Jūratė Žmoginienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Panevėžio apskrities G. Petkevičaitės-Bitės viešojo biblioteka, 190758280, , -
(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2021 m. RUGSĖJO 30 d. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį								Pateikimo valūda ir likumas: eurai	
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų pardavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	3.894.331,29	1.145.105,50		661,03	58,89		1.151.132,40		760,00		3.888.146,53
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3.842.328,14	38.837,10		661,03	58,89		77.965,04				3.803.802,34
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	52.003,15	1.106.288,40					1.073.167,36		760,00		84.344,19
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	4.142,77	17.902,00		87,17			7.912,85				14.219,09
2.1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	4.142,77			87,17			1.211,66				3.018,28
2.1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		17.902,00					6.701,19				11.200,81
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):	281.266,80	221.183,78					33.569,84				468.880,74
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	82.907,09		44.440,57				6.925,76				120.421,90
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	198.359,71	221.183,78	-44.440,57				26.644,08				348.458,84
4.	Iš kitų šaltinių:	940.009,98	1.500,00		2.386,67	2.345,37		1.047,13				940.504,15
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	928.266,11		196,92	2.386,67	2.345,37		420,00				928.084,33
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	11.743,87	1.500,00	-196,92				627,13				12.419,82
5.	Iš viso finansavimo sumų:	5.119.750,84	1.385.691,28		3.134,87	2.404,26		1.193.662,22		760,00		5.311.750,51

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pagal 26-ojo VSAFAS "Fondų apskaita ir finansinių ataskaitų rinkinys" 24 punktą pripažinta valstybės izdo finansavimo pajamomis.

Panevėžio apskrities G.Petkevičaitės-Bitės viešoji biblioteka

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190758280, -

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio ataskaitą arba konsoliduotąją ataskaitą, kodas, adresas)

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

PAGAL 2021 m. RUGSĖJO 30 d.DUOMENIS

21.10.18 Nr. _____

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		3.902.264,79	3.902.264,79		3.888.146,53	3.888.146,53
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		15.516,80	15.516,80		14.219,09	14.219,09
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)		393.899,55	393.899,55		468.880,74	468.880,74
4.	Iš kitų šaltinių		940.795,45	940.795,45		940.504,15	940.504,15
5.	Iš viso		5.252.476,59	5.252.476,59		5.311.750,51	5.311.750,51

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr.buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

Jurgita Bugailiškienė

(vardas ir pavardė)

Jūratė Žmoginienė

(vardas ir pavardė)