

KAIŠIADORIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS VIEŠOJI BIBLIOTEKA

2022 METŲ III KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2022 m. spalio 26 d.

I. BENDROJI DALIS

Kaišiadorių rajono savivaldybės viešoji biblioteka buvo įregistruota 1998 m. birželio 8 d., rejestro Nr. 028032, įstaigos kodas -190597044, steigėjas – Kaišiadorių rajono savivaldybės taryba. Pagrindinė veikla – bibliotekų veikla.

Įstaigos bendrosios dalies informacija pateikta 2021 m. metiniame aiškinamajame rašte.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitų straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų, nėra.

Apskaitos politika išsamiai išdėstyta 2021 m. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte, parengtame pagal 2021 m. gruodžio 31 d. duomenis.

III. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

1. Nematerialusis turtas (pastaba Nr. P01)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai įstaigos nematerialiojo turto likutinė vertė 386,19 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga nematerialiojo turto nepirko ir nenurašė.

2. Ilgalaikis materialusis turtas (pastaba Nr. P02)

Finansinėse ataskaitose ataskaitinio laikotarpio pabaigai ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė - 871298,56 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga ilgalaikio materialiojo turto nepirko, nenurašė.

Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį įtakojo sukauptas nusidėvėjimas.

3. Biologinis turtas (pastaba Nr. P03)

Biologinio turto įstaiga neturi.

4. Atsargos (pastaba Nr.P04)

Atsargų ataskaitinio laikotarpio pabaigai įstaiga turi už 1251,33 Eur.

5. Išankstiniai apmokėjimai (pastaba Nr.P05)

Išankstinių apmokėjimų tiekėjams įstaiga turi – 847,68 Eur.. Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos – 773,23 Eur.

6. Per vienerius metus gautinos sumos (pastaba Nr. P06)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai įstaigos per vienerius metus gautinos sumos sudaro 46708,84 Eur. Iš jų:

- Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas – 0,00 Eur.

Eil. Nr.	Gautinos sumos	Suma (Eur.)
1.	Gautinos sumos už turto naudojimą	0,00
2.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	0,00
3.	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos	0,00

- Sukauptos gautinos sumos – 46680,10 Eur.

Eil. Nr.	Sukautos gautinos sumos iš biudžeto	Suma (Eur.)
1.	Atostogų kaupiniams	21029,64
2.	Valstybinio socialinio draudimo fondui	0,00
3.	Valstybinei mokesčių inspekcijai	0,00
4.	Darbuotojams	0,00
5.	Kitos sukauptos sumos	20951,70
6.	Tiekėjams	2724,75
7.	Sukauptos negrąžintos įstaigos pajamų lėšos iš savivaldybės biudžeto	1974,01

- Kitos gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 28,74 Eur.

7. Pinigai ir pinigų ekvivalentai (pastaba Nr.P07)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai piniginių lėšų likutis banko sąskaitose - 2853,62 Eur.

8. Finansavimo sumos (pastaba Nr.P08)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansavimo sumų likutis yra 876366,50 Eur.

Finansavimo sumų gavimas pagal šaltinius pateiktas lentelėje:

Eil. Nr.	Šaltinis	Gauta (Eur.)
1.	Iš valstybės biudžeto	26581,48
2.	Iš savivaldybės biudžeto	495522,53
3.	Iš kitų šaltinių	281,47

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gauto turto buvo už 4064,27 Eur..

9. Ilgalaikiai įsipareigojimai (pastaba Nr. P09)

Ilgalaikiai atidėjiniai laikotarpio pabaigai – 20951,70 Eur.

10. Trumpalaikiai įsipareigojimai (pastaba Nr.P10)

Įstaigos trumpalaikius įsipareigojimus sudaro:

- Įsiskolinimai tiekėjams – 3755,23 Eur.

Eil Nr.	Tiekėjai (5 didžiausi įsiskolinimai)	Suma (Eur.)
1.	UAB Grasta	916,61
2.	UAB Ignitis	774,53
3.	UAB Besmegeniai	514,50
4.	AB Energijos skirstymo operatorius	309,75
5.	Kruonio seniūnija	201,22

- Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai sudaro 0,00 Eur.

Eil Nr.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	Suma (Eur.)
1.	Mokėtinas darbo užmokestis	0,00
2.	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	0,00
3.	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	0,00
4.	Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos	0,00

5.	Kitos su darbo santykiais susijusios sumos	0,00
----	--	------

- Sukauptos mokėtinios sumos – 21029,64 Eur.

Eil Nr.	Sukauptos mokėtinios sumos	Suma (Eur.)
1.	Sukauptos atostogų sąnaudos	20729,07
2.	Sukauptos atostogų valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	300,57

- Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 0,00 Eur.

11. Grynasis turtas (pastaba Nr.P11)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai grynasis turtas sudaro 2016,38 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

12. Pagrindinės veiklos sąnaudos (pastaba Nr.P12)

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 424795,97 Eur.

Eil Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur.)
1.	Darbo užmokesčio	418173,72
2.	Darbdavio socialinio draudimo	6622,25

- Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos – 20021,13 Eur.

Eil Nr.	Turto grupių sąnaudos	Suma (Eur.)
1.	Negyvenamieji ir kiti pastatai	9860,35
2.	Kiti statiniai	0,00
3.	Mašinos ir įrengimai	564,25
4.	Transporto priemonės	509,76
5.	Baldai ir biuro įranga	5802,01
6.	Kitas ilgalaikis turtas	1547,36
7.	Programinė įranga ir licencijos	1737,40
8.	Kitas nematerialus turtas	0,00

- Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 43475,19 Eur.

Eil Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur.)
---------	----------	-------------

1.	Šildymo	19555,53
2.	Elektros energijos	15390,69
3.	Vandentiekio ir kanalizacijos	1117,65
4.	Ryšių paslaugų	6227,94
5.	Šiukšlių išvežimo	1183,38

- Transporto sąnaudos – 295,19 Eur.
- Kvalifikacijos kėlimo – 221,00 Eur.
- Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos – 0,00 Eur.
- Sunaudotų atsargų sąnaudos – 38907,35 Eur.
- Socialinių išmokų sąnaudos – 500,00 Eur.
- Kitų paslaugų sąnaudos – 10897,56 Eur.
- Kitos sąnaudos – 0,00 Eur.

13. Finansavimo pajamos (pastaba Nr.P13)

Finansavimo pajamos laikotarpio pabaigoje – 539090,89 Eur., iš jų:

Eil Nr.	Finansavimo pajamos	Suma (Eur.)
1.	Iš valstybės biudžeto, iš jų:	31541,56
1.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	31541,56
1.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto, iš jų:	494609,74
2.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	14447,33
2.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	480162,41
3.	Iš Europos sąjungos, iš jų:	8420,60
3.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	8420,60
3.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00
4.	Iš kitų šaltinių, iš jų:	4518,99
4.1.	panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti	4518,99
4.2.	panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00

14. Pagrindinės veiklos kitos pajamos (pastaba Nr.P14)

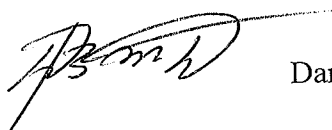
Įstaiga turėjo pagrindinės veiklos kitų pajamų už 1187,55 Eur.

Direktorė



Aldona Naudžiūnaitė

Centralizuotos BĮ buhalterinės apskaitos
skyriaus vedėja



Danguolė Bučeliene

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

Kaišiadorių rajono savivaldybės viešoji biblioteka
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022-09-30 D. DUOMENIS**

2022-10-26 Nr.2022-III-25/1
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		871684,75	891705,88
I.	Nematerialusis turtas	P01	386,19	2123,59
I.1	Plėtros darbai		0	0
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		386,19	2123,59
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0	0
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		0	0
I.5	Prestižas		0	0
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P02	871298,56	889582,29
II.1	Žemė		0	0
II.2	Pastatai		837406,10	847266,45
II.3	Infrastruktūros statiniai		0	0
II.4	Kiti statiniai		0	0
II.5	Mašinos ir įrenginiai		972,34	1536,59
II.6	Transporto priemonės		3794,91	4304,67
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		29125,21	36474,58
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		0	0
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0,00	0,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		0	0
IV.	Mineraliniai ištekliai		0	0
V.	Kitas ilgalaikis turtas		0	0
B.	BIOLOGINIS TURTAS	P03	0	0
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		52434,70	56804,57
I.	Atsargos	P04	1251,33	1111,33
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0	0
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1251,33	1111,33
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		0	0
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		0	0
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0	0
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P05	1620,91	643,61
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P06	46708,84	52594,92
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		0	0
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		0	0
III.3	Gautinos finansavimo sumos		0,00	0,00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		0,00	0,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		46680,10	52547,33
III.6	Kitos gautinos sumos		28,74	47,59
IV.	Trumpalaikės investicijos		0	0
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P07	2853,62	2454,71
	IŠ VISO TURTO:		924119,45	948510,45
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P08	876366,50	895963,12
I.	Iš valstybės biudžeto		143487,49	148336,09
II.	Iš savivaldybės biudžeto		324813,20	330859,00
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		398628,83	407036,93
IV.	Iš kitų šaltinių		9436,98	9731,10
E.	ISIPAREIGOJIMAI		45736,57	51696,00
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	P09	20951,70	20951,70
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	0
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		20951,70	20951,70
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P10	24784,87	30744,30
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		0	0
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		0	0
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	0
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0	0
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą		0	0
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetą ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		0	0
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui		0,00	0,00
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos		0	0

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0	0
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		3755,23	5989,35
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		0,00	0,00
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		21029,64	24754,95
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0	0
F.	GRYNASIS TURTAS	P11	2016,38	851,33
I.	Dalininkų kapitalas		0	0
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas		0	0
II.2	Kiti rezervai		0	0
III.	Nuosavybės metodo įtaka		0	0
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		2016,38	851,33
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1165,05	851,33
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		851,33	0
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		924119,45	948510,45

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

Aldona Naudžiūnaitė

(vardas ir pavardė)

Centralizuotos BĮ buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

Danguolė Bučelienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus
(įskaitant socialines apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Kaišiadorių rajono savivaldybės viešoji biblioteka

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2022-09-30 D. DUOMENIS

2022-10-26 Nr.2022-III-25/2

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		540278,44	496096,17
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	P13	539090,89	495322,73
I.1.	Iš valstybės biudžeto		31541,56	35626,53
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		494609,74	447858,59
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		8420,60	7203,75
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		4518,99	4633,86
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P14	1187,55	773,44
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1187,55	773,44
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0	0
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS	P12	539113,39	495390,02
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		424795,97	398856,70
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		20021,13	17704,36
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		43475,19	26663,16
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		0,00	0,00
V.	TRANSPORTO		295,19	83,91
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		221,00	0,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		0,00	0,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0,00	0,00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		38907,35	39639,89
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		500,00	0
XI.	NUOMOS		0,00	0,00
XII.	FINANSAVIMO		0	0
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		10897,56	12248,13
XIV.	KITOS		0,00	193,87
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1165,05	706,15
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS		0	0
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		0	0
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA		0	0
G.	PELNO MOKESTIS		0	0
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIĖS NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		1165,05	706,15
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0	0
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1165,05	706,15
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Aldona Naudžiūnaitė

(vardas ir pavardė)

Centralizuotos BĮ buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

vyriausiasis buhalteris (buhalteris)

(parašas)

Danguolė Bučelienė

(vardas ir pavardė)