

2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“
2 priedas

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

191029361, Didžiosios rinkos a 11, Kėdainiai

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

Kėdainių rajono savivaldybės Mikalojaus Daukšos viešoji biblioteka

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

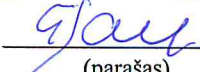
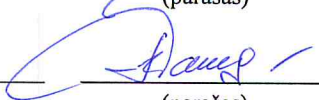
FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2023 m. liepos 18 d. Nr. LS-191

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		5.420.951,87	5.267.962,70
I.	Nematerialusis turtas	P03		
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	5.420.951,87	5.267.962,70
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		4.003.672,87	4.026.984,43
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		103.224,01	122.558,64
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		1.215.670,99	1.020.035,63
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės		98.384,00	98.384,00
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		248.652,16	144.898,60
I.	Atsargos	P08	52.670,16	14.164,42
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs		52.670,16	14.130,21
I.3.	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4.	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			34,21
I.5.	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P09	33.132,32	21.348,96
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	160.132,65	103.732,39
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		160.132,65	103.732,39
III.6.	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	2.717,03	5.652,83
	IŠ VISO TURTO:		5.669.604,03	5.412.861,30
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	5.493.211,44	5.305.355,70
I.	Iš valstybės biudžeto		3.913.862,56	3.874.627,19
II.	Iš savivaldybės biudžeto		652.004,15	667.124,84
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		448.021,55	294.447,30
IV.	Iš kitų šaltinių		479.323,18	469.156,37
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		166.799,93	99.476,84
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	166.799,93	99.476,84
II.1.	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai	P16	32.723,41	32.723,41
II.2.	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3.	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4.	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5.	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6.	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus		30,20	
II.6.1.	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2.	Kitos mokėtinios sumos biudžetui		30,20	
II.7.	Mokėtinios socialinės išmokos			
II.8.	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9.	Tiekėjams mokėtinios sumos		5.334,83	5.584,97
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		67.560,46	17,43
II.11.	Sukauptos mokėtinios sumos		61.151,03	61.151,03
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	P18	9.592,66	8.028,76
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		9.592,66	8.028,76
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1.563,90	1.858,14
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		8.028,76	6.170,62
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		5.669.604,03	5.412.861,30

Direktorė (vadovo pareigų pavadinimas)	 (parašas)	Virginija Grigorjeviene (vardas ir pavardė)
Vyriausia buhalterė (ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)	 (parašas)	Daiva Ramanauskienė (vardas ir pavardė)

3-jo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“

2 priedas

Kėdainių rajono savivaldybės Mikalojaus Daukšos viešoji biblioteka

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191029361, Didžiosios rinkos a 11, Kėdainiai

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2023 m. liepos 18 d. Nr. LS-192

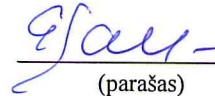
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		692.788,87	573.228,08
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		688.575,12	569.978,08
I.1.	Iš valstybės biudžeto		22.251,97	29.788,36
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		630.886,04	508.097,64
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		28.474,82	27.753,36
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		6.962,29	4.338,72
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	4.213,75	3.250,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		4.213,75	3.250,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŅAUDOS	P22	691.224,97	573.264,95
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		549.115,59	438.707,33
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		61.480,01	53.158,94
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		34.215,31	31.594,30
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		449,60	324,08
V.	TRANSPORTO		2.137,28	1.715,14
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1.038,90	605,20
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		7.297,27	3.115,95
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		1.622,16	1.590,06
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		28.654,30	37.644,02
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		1.014,00	1.014,00
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		4.200,55	3.795,93
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1.563,90	(36,87)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1.563,90	(36,87)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1.563,90	(36,87)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(vadovo pareigų pavadinimas)



(parašas)

Virginija Grigorjeviene

(vardas ir pavardė)

Vyriausia buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))



(parašas)

Daiva Ramanauskienė

(vardas ir pavardė)

**MIKALOJAUS DAUKŠOS VIEŠOSIOS BIBLIOTEKOS
TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS 2023-06-30 D.**

1. Bendroji dalis

1.1. Mikalojaus Daukšos viešoji biblioteka, Didžiosios Rinkos a. 5, Kėdainiai, įstaigos kodas 191029361, įsteigta 1920 m liepos 1d. Įstaigos savininkas – Kėdainių rajono savivaldybė, o savininko teises ir pareigas įgyvendina Kėdainių rajono savivaldybės taryba. Įstaigos pagrindinė veikla yra “Bibliotekų veikla”. Įstaiga vykdo kultūros paslaugų funkciją pagal valstybės funkciją 08.02.01.01. – bibliotekų veikla.

1.2. Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotųjų ir kitų subjektų neturi.

1.3. Mikalojaus Daukšos viešoji biblioteka - 40 bibliotekų tinklas su dviem miesto, 35 kaimo struktūriniais padaliniais ir dviem kaimo paslaugų punktais, kurių veikla atitinka bibliotekos veiklą.

1.4. Svarbių sąlygų ir aplinkybių, kurios gali paveikti tolesnę bibliotekos veiklą finansinių ataskaitų sudarymo dieną nėra.

1.5. Įstaigos ataskaitinio laikotarpio trukmė 12 mėnesių, prasideda sausio 1d. ir baigiasi gruodžio 31d.

2. Apskaitos politika. Apskaitos politika pateikta prie 2022m. metinio finansinių ataskaitų rinkinio, kuris pateiktas Kėdainių rajono savivaldybės biudžeto ir finansų skyriui.

3. Pastabos

P01. Apskaitos politika ir apskaitos įverčių keitimas, klaidų taisymas.

Klaidų taisymo reikšmingų operacijų per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

P02. Informacija apie segmentus.

Veiklos sąnaudos apskaitomos pagal „Poilsis, kultūra ir religija“ segmentą.

P03. Nematerialus turtas.

Lyginant su ankstesniu laikotarpiu nematerialaus turto vertė nepakito nes visas turtas amortizuotas.

P04. Ilgalaikis materialus turtas.

Ataskaitiniu laikotarpiu ilgalaikio turto vertė keitėsi dėl priskaityto nusidėvėjimo sumų ir pirktos bei gautos iš projektinės veiklos, turto.

Bibliotekų knygų fondas padidėjo įsigijus naujų knygų už 28720,54 Eur., gauta neatlygintinai iš kitų šaltinių 6870,64 Eur, taip pat buvo nurašyta neaktualių susidėvėjusių knygų -1622,16 Eur

Gauta iš projekto kompiuterinės technikos -174407,40 Eur.

Gautas iš projekto knygų gražinimo aparatas – 2250,60 Eur

Pirkti baldai - bibliotekininko darbo vieta - 1550,00 Eur.

P05. Finansinis turtas.

Tai apskaitomos sukauptos ilgalaikės gautinos sumos darbuotojams išeitinių išmokų atidėjinių. Ataskaitiniu laikotarpiu suma sudaro 32723,41 Eur.

P06. Turtas atsirandantis iš nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų turto perdavimo sutarčių. 2023m sudarytų sutarčių nebuvo.

P07. Biologinis turtas. Bibliotekoje užregistruoto biologinio turto nėra.

P08. Atsargos.

Atsargų reikšmingą likutį sudaro gauta iš projektų ūkinio inventoriaus -29736,57 Eur.

P09. Išankstiniai apmokėjimai ir ateinančių laikotarpių sąnaudos.

Išankstiniai apmokėjimai ir ateinančių laikotarpių sąnaudos sudaro prenumeratos sąnaudos - 17505,15Eur, išmokėti atostoginiai ir soc draudimas -15627,17Eur Iš viso - 33132,32Eur.

P10. Gautinos sumos.

Per vienerius metus gautinos sumos. Pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui užregistruota sukauptos gautinos sumos kreditoriniam įsiskolinimui, sukautos atostogų rezervui, mokėtinas darbo užmokestis.

P11. Pinigų ekvivalentai. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje banko sąskaitose pinigų likutis 2701,93 Eur. tai paramos lėšos, taip pat kasoje likutį sudaro 15,10 Eur. už mokamas paslaugas.

P12. Finansavimo sumos.

Gautos finansavimo sumos palyginus su praėjusiu metų ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 187855,74. Eur, t.y. savivaldybės biudžeto lėšų sumažėjo -15120,69, valstybės biudžeto lėšų padidėjo - 39235,37, iš ES gautos finansavimo sumos padidėjo - 153574,25 Eur iš kitų šaltinių padidėjo - 10166,81Eur.

P13. Finansiniai įsipareigojimai. Finansinių įsipareigojimų biblioteka neturi.

P16. Atidėjiniai. Atidėjinių likutį sudaro 32723,41Eur.

P17. Trumpalaikiai įsipareigojimai.

Įsiskolinimo reikšmingas sumas sudaro tiekėjams už komunalines paslaugas (elektrą, ryšius, vandenį) - 1640,26 Eur., už kitas prekes paslaugas (knygas) - 2701,69Eur, su darbo santykiais susiję įsiskolinimai - 67184,64 Eur. Atostogų kaupiniai su soc draudimu - 61151,03 Eur.

P18. Grynasis turtas. Bibliotekos grynasis turtas ataskaitiniu laikotarpiu sudaro - 9592,66Eur.

P21. Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos - 4213,75 Eurų sudaro: kopijavimas, skenavimas, vartotojų pažymėjimų įsigijimas, patalpų nuoma.

P22. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

Sąnaudos lyginant su praėjusiu ataskaitiniu metų laikotarpiu padidėjo - 117960,02Eur: tame skaičiuje (reikšmingos sumos) - padidėjo darbo užmokesčio ir soc draudimo sąnaudos - 110408,26Eur., komunalinių paslaugų sąnaudos padidėjo - 2621,01 Eur., nusidėvėjimo ir amortizacijos - 8321,07 Eur., paprasto patalpų remonto ir eksploataavimo sąnaudų - 4181,32Eur., sunaudotų atsargų savikaina - sumažėjo - 8989,72 Eur.

Kita informacija. Neapibrėžtų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčius per ataskaitinį laikotarpį operacijų bei sprendimų dėl teisinių ginčų per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Direktorė

Virginija Grigorjeviene

Vyr. buhalterė

Daiva Ramanauskienė