

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

190213860, D.Bukonto 20, Zarasai

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

Zarasų rajono savivaldybės viešoji biblioteka

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2023 m rugpjūčio 23 d. Nr. 1 (6.3 E) - 312

(data)

| eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|----------|----------------------------------------------------------------|--------------|------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| A | ILGALAIKIS TURTAS | | | |
| I. | Nematerialusis turtas | | 2.550.694,02 | 2.572.070,85 |
| I.1. | Pėtros darbai | | 7.067,20 | 9.749,50 |
| I.2. | Programinė įranga ir jos licencijos | | | |
| I.3. | Kitas nematerialusis turtas | | 272,16 | 544,50 |
| I.4. | Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai | | 6.795,04 | 9.205,00 |
| I.5. | Prestižas | | | |
| II. | Ilgalaikis materialusis turtas | | | |
| II.1. | Žemė | | 2.543.626,82 | 2.562.321,35 |
| II.2. | Pastatai | | | |
| II.3. | Infrastruktūros statiniai | | 1.842.505,85 | 1.858.324,91 |
| II.4. | Kiti statiniai | | 75.173,91 | 78.017,25 |
| II.5. | Mšinos ir įrenginiai | | | |
| II.6. | Transporto priemonės | | 688,76 | 1.213,94 |
| II.7. | Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas | | | |
| II.8. | Kultūros ir kitos vertybės | | 625.258,30 | 624.765,25 |
| II.9. | Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| III. | Ilgalaikis finansinis turtas | | | |
| IV. | Mineraliniai ištekliai | | | |
| V. | Kitas ilgalaikis turtas | | | |
| B | BIOLOGINIS TURTAS | | | |
| C | TRUMPALAIKIS TURTAS | | | |
| I. | Atsargos | | 111.222,39 | 82.321,93 |
| I.1. | Strateginės ir neliečiamos atsargos | | 13.890,49 | 10.824,85 |
| I.2. | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriuss | | | |
| I.3. | Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys | | 13.890,49 | 10.824,85 |
| I.4. | Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti) | | | |
| I.5. | Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti | | | |
| II. | Išankstiniai apmokėjimai | | 2.584,33 | 2.751,74 |
| III. | Per vienus metus gautinos sumos | | 94.687,70 | 68.745,34 |

| | | | |
|---------|----------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| 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, turta, paslaugas | | |
| III.5. | Sukauptos gautinos sumos | | |
| III.6. | Kitos gautinos sumos | 94.687,70 | 68.745,34 |
| IV. | Trumpalaikės investicijos | | |
| V. | P pinigai ir pinigų ekvivalentai | | |
| | IŠ VISO TURTO | 59,87 | |
| D. | FINANSAVIMO SUMOS | 2.661.916,41 | 2.654.392,78 |
| I. | Iš valstybės biudžeto | 2.567.253,87 | 2.585.616,02 |
| II. | Iš savivaldybės biudžeto | 1.491.198,34 | 1.490.587,81 |
| III. | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | 893.475,49 | 910.493,61 |
| IV. | Iš kitų šaltinių | 126.684,18 | 131.836,50 |
| E. | ĮSIPAREIGOJIMAI | 55.895,86 | 52.698,10 |
| I. | Ilgalaikiai įsipareigojimai | 93.793,62 | 68.745,34 |
| I.1. | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | |
| I.2. | Ilgalaikiai atidėjiniai | | |
| I.3. | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | | |
| II. | Trumpalaikiai įsipareigojimai | | |
| II.1. | Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai | 93.793,62 | 68.745,34 |
| II.2. | Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis | 27.399,70 | 27.399,70 |
| II.3. | Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | |
| II.4. | Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos | | |
| II.5. | Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą | | |
| II.6. | Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus | | |
| II.6.1. | Gražintinos finansavimo sumos | | |
| II.6.2. | Kitos mokėtinos sumos biudžetui | | |
| II.7. | Mokėtinos socialinės išmokos | | |
| II.8. | Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos | | |
| II.9. | Tiekėjams mokėtinos sumos | 2.175,79 | 1.332,76 |
| II.10. | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | 24.206,39 | 1,14 |
| II.11. | Sukauptos mokėtinos sumos | 40.011,74 | 40.011,74 |
| II.12. | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | | |
| F. | GRYNASIS TURTAS | 868,92 | 31,42 |
| I. | Dalininkų kapitalas | | |
| II. | Rezervai | | |
| II.1. | Tikrosios vertės rezervas | | |
| II.2. | Kiti rezervai | | |
| III. | Nuosavybės metodo įtaka | | |
| IV. | Sukauptas perviršis ar deficitas | 868,92 | 31,42 |
| IV.1. | Einamųjų metų perviršis ar deficitas | 837,50 | |
| IV.2. | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas | 31,42 | 31,42 |
| G. | MAŽUMOS DALIS | | |
| | IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES: | 2.661.916,41 | 2.654.392,78 |

Direktorė

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

Vyriausioji buhalterė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Denutė Karlienė

(vardas ir pavardė)

(parašas)

Olga Butkevičienė

(vardas ir pavardė)

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

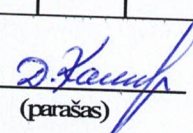
2023 m rugpjūčio 23 d. Nr. 1 (6.3 E) - 313

(data)

| eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjus ataskaitinis laikotarpis |
|----------|-------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| A | PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS | | 453.844,22 | 789.583,89 |
| I | FINANSAVIMO PAJAMOS | | 453.844,22 | 789.583,89 |
| I.1. | Iš valstybės biudžeto | | 15.856,42 | 28.518,88 |
| I.2. | Iš savivaldybių biudžetų | | 432.310,52 | 760.100,73 |
| I.3. | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | 5.152,32 | 518,93 |
| I.4. | Iš kitų finansavimo šaltinių | | 524,96 | 445,35 |
| II. | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS | | | |
| III. | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS | | | |
| III.1. | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | | | |
| III.2. | Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | | | |
| B | PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS | | 454.108,45 | 790.522,91 |
| I. | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO | | 369.667,26 | 624.661,53 |
| II. | NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS | | 30.095,66 | 52.099,01 |
| III. | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ | | 33.887,55 | 56.241,64 |
| IV. | KOMANDIRUOČIŲ | | 171,30 | 299,17 |
| V. | TRANSPORTO | | 991,29 | 1.882,17 |
| VI. | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO | | 50,00 | 400,00 |
| VII. | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO | | | |
| VIII. | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ | | | |
| IX. | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAMKAINA | | 10.927,42 | 31.032,33 |
| X. | SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ | | | |
| XI. | NUOMOS | | 900,00 | 1.800,00 |
| XII. | FINANSAVIMO | | | |
| XIII. | KITŲ PASLAUGŲ | | 7.345,25 | 20.484,07 |
| XIV. | KITOS | | 72,72 | 1.622,99 |
| C. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | (264,23) | (939,02) |
| D. | KITOS VEIKLOS REZULTATAS | | 1.102,44 | 912,57 |
| I. | KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | 1.102,44 | 912,57 |
| II. | PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | | |

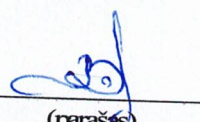
| | | | | |
|------|-----------------------------------------------------------------------|--|--------|---------|
| III. | KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS | | | |
| E. | FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS | | | |
| F. | APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA | | (0,71) | (0,85) |
| G. | PELNO MOKESTIS | | | |
| H. | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ | | 837,50 | (27,30) |
| I. | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA | | | |
| J. | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | 837,50 | (27,30) |
| I. | TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI | | | |
| II. | TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI | | | |

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


 (parašas)

 Danutė Karlienė
 (vardas ir pavardė)

 Vyriausioji buhalterė
 (vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


 (parašas)

 Olga Butkevičienė
 (vardas ir pavardė)

Zarasų rajono savivaldybės išdas, M56I
(finansuojančios institucijos pavadinimas)

**PAŽYMA DĖL FINANSAVIMO SUMŲ
2023 M. BIRŽELIO 30 D.**

2023-08-23 Nr. 1 (6.3 E) - 314
(data)

1. Sukaupta finansavimo pajamų suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

| Eil. Nr. | Finansavimo šaltinis | Programa | Valstybės funkcija | Ekonominės klasifikacijos straipsnis | Suma (eurais, ct.) |
|-----------------|------------------------|----------|--------------------|--------------------------------------|--------------------|
| 1 | Savivaldybės biudžetas | 08 | 08.02.01.01 | 2.1.1.1.1.1. | 23 605,99 |
| 2 | Savivaldybės biudžetas | 08 | 08.02.01.01 | 2.1.2.1.1.1. | 497,59 |
| 3 | Savivaldybės biudžetas | 08 | 08.02.01.01 | 2.2.1.1.1.05. | 452,97 |
| 4 | Savivaldybės biudžetas | 08 | 08.02.01.01 | 2.2.1.1.1.06. | 40,17 |
| 5 | Savivaldybės biudžetas | 08 | 08.02.01.01 | 2.2.1.1.1.20.a | 0,54 |
| 6 | Savivaldybės biudžetas | 08 | 08.02.01.01 | 2.2.1.1.1.20.b | 1 373,38 |
| 7 | Savivaldybės biudžetas | 08 | 08.02.01.01 | 2.2.1.1.1.20.c | 162,98 |
| 8 | Savivaldybės biudžetas | 08 | 08.02.01.01 | 2.2.1.1.1.20.d | 30,80 |
| 9 | Savivaldybės biudžetas | 08 | 08.02.01.01 | 2.2.1.1.1.30. | 114,95 |
| 10 | Savivaldybės biudžetas | 08 | 08.02.01.01 | 2.7.3.1.1.1.1 | 27 502,51 |
| Iš viso: | | | | | 53 781,88 |

2. Gautinų finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

| Eil. Nr. | Finansavimo šaltinis | Programa | Valstybės funkcija | Ekonominės klasifikacijos straipsnis | Suma (eurais, ct.) |
|-----------------|----------------------|----------|--------------------|--------------------------------------|--------------------|
| 1 | | | | | |
| 2 | | | | | |
| Iš viso: | | | | | 0,00 |

3. Per ataskaitinį laikotarpį gautos finansavimo sumos:

| Eil. Nr. | Finansavimo šaltinis | Programa | Valstybės funkcija | Ekonominės klasifikacijos straipsnis | Suma (eurais, ct.) |
|-------------------------------|------------------------|----------|--------------------|--------------------------------------|--------------------|
| 1 | Valstybės biudžetas | 08 | 08.02.01.01 | 3.1.1.5.1.1 | 12 718,95 |
| 2 | Valstybės biudžetas | 03 | 09.08.01.01 | 2.1.1.1.1.1. | 3 679,15 |
| 3 | Valstybės biudžetas | 03 | 09.08.01.01 | 2.1.2.1.1.1. | 68,85 |
| Viso valstybės lėšų | | | | | 16 466,95 |
| 1 | Savivaldybės biudžetas | 08 | 08.02.01.01 | 2.1.1.1.1.1. | 334 961,63 |
| 2 | Savivaldybės biudžetas | 08 | 08.02.01.01 | 2.1.2.1.1.1. | 5 400,00 |
| 3 | Savivaldybės biudžetas | 08 | 08.02.01.01 | 2.2.1.1.1.5. | 2 273,52 |
| 4 | Savivaldybės biudžetas | 08 | 08.02.01.01 | 2.2.1.1.1.6. | 897,85 |
| 5 | Savivaldybės biudžetas | 08 | 08.02.01.01 | 2.2.1.1.1.11. | 171,30 |
| 6 | Savivaldybės biudžetas | 08 | 08.02.01.01 | 2.2.1.1.1.14. | 900,00 |
| 7 | Savivaldybės biudžetas | 08 | 08.02.01.01 | 2.2.1.1.1.16. | 50,00 |
| 8 | Savivaldybės biudžetas | 08 | 08.02.01.01 | 2.2.1.1.1.20.a | 25 762,08 |
| 9 | Savivaldybės biudžetas | 08 | 08.02.01.01 | 2.2.1.1.1.20.b | 6 019,14 |
| 10 | Savivaldybės biudžetas | 08 | 08.02.01.01 | 2.2.1.1.1.20.c | 585,03 |
| 11 | Savivaldybės biudžetas | 08 | 08.02.01.01 | 2.2.1.1.1.20.d | 400,00 |
| 12 | Savivaldybės biudžetas | 08 | 08.02.01.01 | 2.2.1.1.1.21. | 745,16 |
| 13 | Savivaldybės biudžetas | 08 | 08.02.01.01 | 2.2.1.1.1.30. | 17 818,48 |
| 14 | Savivaldybės biudžetas | 08 | 08.02.01.01 | 2.7.3.1.1.1. | 1 352,38 |
| 15 | Savivaldybės biudžetas | 08 | 08.02.01.01 | 3.1.1.5.1.1. | 2 195,93 |
| Viso savivaldybės lėšų | | | | | 399 532,50 |
| Iš viso: | | | | | 415 999,45 |

4. Gražintinos finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

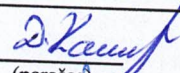
| Eil. Nr. | Finansavimo šaltinis | Programa | Valstybės funkcija | Ekonominės klasifikacijos straipsnis | Suma (eurais, ct.) |
|-----------------|----------------------|----------|--------------------|--------------------------------------|--------------------|
| 1 | | | | | 0,00 |
| Iš viso: | | | | | 0,00 |

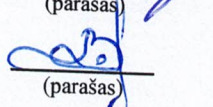
5. Sukauptos gražintinos finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

| Eil. Nr. | Finansavimo šaltinis | Programa | Valstybės funkcija | Ekonominės klasifikacijos straipsnis | Suma (eurais, ct.) |
|-----------------|----------------------|----------|--------------------|--------------------------------------|--------------------|
| 1 | | | | | 0,00 |
| Iš viso: | | | | | 0,00 |

Direktorė
(įstaigos vadovas)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)


(parašas)

Danutė Karlienė
(vardas ir pavardė)

Olga Butkevičienė
(vardas ir pavardė)

ZARASŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS VIEŠOJI BIBLIOTEKA

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Prie 2023 m. II ketvirčio tarpinės finansinės atskaitomybės ataskaitos

2023-08-23 Nr. 1 (6.3. E) – 315

1. BENDROJI DALIS

1.1. Finansinių ataskaitų rengėjas

Finansinę ataskaitą parengė Zarasų rajono savivaldybės viešoji biblioteka, viešojo sektoriaus įstaiga. Įstaigos kodas 190213860, adresas D.Bukonto g. 20, Zarasai. Zarasų rajono savivaldybės viešosios bibliotekos veiklos principai – sudaro lygias ir palankias sąlygas vartotojams naudotis bibliotekos ištekliais, garantuoja visiems vartotojams vienodą aptarnavimo kokybę, įgyvendina intelektualinės laisvės principą, nešališkai komplektuoja fondą, atsižvelgiant į dokumentų vertingumą ir vartotojų poreikius, laikosi konfidencialumo principo, gina intelektualinės nuosavybės teisę, užtikrina informacijos prieinamumo principą. Zarasų viešoji biblioteka turi teisę gauti paramą įstatymų nustatyta tvarka.

1.2. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį parengta informacija

Finansinė ataskaita parengta už 2023 metų II ketvirtį.

1.3. Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotuosius ir kitus subjektus

Zarasų rajono savivaldybės viešoji biblioteka kontroliuojamų, asocijuotųjų ir kitų subjektų neturi.

1.4. Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį

Vadovaujantis Zarasų rajono savivaldybės tarybos 2019 m. lapkričio 15 dienos sprendimu Nr. T-169 „Dėl didžiausio leistino pareigybių skaičiaus nustatymo Zarasų rajono savivaldybės viešojoje bibliotekoje, nuo 2020-01-01 patvirtintas maksimalus leistinas darbuotojų (pareigybių) skaičius Zarasų rajono savivaldybės viešojoje bibliotekoje – 48. 2023-03-31 Zarasų rajono savivaldybės viešosios bibliotekos direktoriaus įsakymu Nr.2(1.3 E)-16 patvirtintas pareigybių skaičius struktūroje – 48. Bibliotekoje ir jos padaliniuose yra užimti 46,6 pareigybės, dirba 52 darbuotojai. Neužimtos 1,4 pareigybės.

1.5. Svarbios sąlygos, kuriomis veikia viešojo sektoriaus subjektas ir kurios gali paveikti tolesnę viešojo sektoriaus subjekto veiklą

Svarbių sąlygų, kurios gali paveikti tolesnę viešojo sektoriaus subjekto veiklą, šiuo metu nėra.

1.6. Teisiniai ginčai, jų sprendimai ir įtaką finansinėms ataskaitoms

Ataskaitiniu laikotarpiu teisinių ginčų nebuvo.

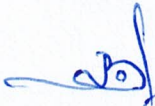
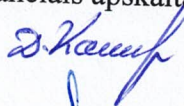
2. APSKAITOS POLITIKA

2.1. Teisės aktai, kuriais vadovaujantis tvarkoma buhalterinė apskaita

Įstaigos apskaita tvarkoma vadovaujantis Lietuvos Respublikos Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu (2007 m. birželio 26 d. Nr. X-1212) bei Lietuvos Respublikos finansų ministro patvirtintais Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais, Zarasų rajono savivaldybės viešosios bibliotekos direktoriaus 2010-03-17 įsakymu Nr.2-15-1 patvirtintu Apskaitos vadovu ir kitais teisės aktais, reglamentuojančiais apskaitą.

Direktorė

Vyr. buhalterė



Danutė Karlienė

Olga Butkevičienė