

**ŠIAULIŲ APSKRITIES
POVILO VIŠINSKIO VIEŠOJI BIBLIOTEKA**

**AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2023 METŲ III KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ
ATASKAITŲ**

I. BENDROJI DALIS

1. Bendrieji duomenys apie Šiaulių apskrities Povilo Višinskio viešąją biblioteka pateikti prie 2022 m. finansinių ataskaitų rinkinio. Per ataskaitinį laikotarpį bendrieji duomenys apie įstaigą nesikeitė. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį parengta informacija – 2023 m. III ketvirtis.
2. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – Eurais.

II. APSKAITOS POLITIKA

3. Įstaigos apskaitos politika pateikta prie 2022 m. finansinių ataskaitų rinkinio. Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politika nebuvo keista.

III. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

4. Nematerialųjį turtą (FBA, eil. Nr. A.I) sudaro programinės įrangos ir jos licencijų bei kito nematerialiojo turto likutinė vertė 3995,87 Eurų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje.
5. Ilgalaikį materialųjį turtą (FBA, eil. Nr. A.II. sudaro pastato, kitų statinių, mašinų ir įrenginių, baldų ir biuro įrangos bei kito ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 4331174,60 Eurų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje.
6. Atsargų likutį (FBA, eil. Nr. C.I.2.) sudaro medžiagos ir žaliavos (3330,31 Eurų).
7. Sukauptas gautinas sumas (FBA, eil. Nr. C.III.5) sudaro sukauptos finansavimo pajamos kreditoriniam įsiskolinimui ir sukauptam atostogų rezervui padengti (215122,02 Eurų).
8. Pinigus ir pinigų ekvivalentus (FBA, eil. Nr. C.V.) sudaro piniginių lėšų likutis banko sąskaitose, iš jų: biudžeto lėšos – 0,00 Eurų, įplaukos už paslaugas – 1201,74 Eurų, projektų lėšos – 97178,12 Eurų, kitos lėšos – 24717,21 Eurų.
9. Tiekėjams mokėtinas sumas (6286,42 Eurų) (FBA, eil. Nr. E.II.9) sudaro:

1. AB Šiaulių Energija 63,08
2. UAB Egto
3. UAB Šiaulių vandenys 325,33
4. AB Telia 684,15
5. UAB Tele2

6. UAB Apsaugos komanda 107,84
 7. VĮ Registrų centras 0,15
 8. UAB Idėjų pasaulis 267,02
 9. UAB Viada LT 247,22
 10. UAB Švarus pasaulis 36,46
 11. UAB Eurocash1 13,62
 12. UAB Elektrosanta 164,56
 13. UAB Alma littera sprendimai 254,20
 14. UAB Energijos skirstymo operatorius 700,06
 15. VĮ Šiaulių regiono atliekų tvarkymo centras 147,71
 16. UAB Elektrum Lietuva 1568,80
 17. UAB Balto leidybos namai 275,80
 18. VšĮ Aukso žuvys 135,16
 19. Viešoji įstaiga Gelmės 93,92
 20. UAB Šiaulių liftas 50,81
 21. UAB Švarinta 46,33
 22. UAB Ecoservice projektai 12,10
 23. K.Mickevičiaus leidykla „Briedis“ 222,28
 24. UAB Prenumerata 364,66
 25. UAB Saulės miestas 7,60
 26. UAB Kesko senukai 120,09
 27. UAB Skytech 5,42
 28. UAB Samus 372,05
 - 29.
10. Su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus 105891,73 Eurų (FBA, eil. Nr. E.II.10, II.12) sudaro darbo užmokesčio, darbdavio socialinio draudimo įmokos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje.
 11. Sukauptas mokėtinas sumas 79586,79 Eurų (FBA, eil. Nr. E.II.11.) sudaro sukauptos atostogų rezervo mokėtinos sumos.

Veiklos rezultatų ataskaita

12. Veiklos rezultatų ataskaitoje (eil. Nr. D.I.) „Kitos veiklos pajamos“ sudaro apskaičiuotos patalpų nuomos ir paslaugų pajamos 16229,64 Eurų.

Kitos pastabos

13. Apskaitinių įverčių keitimo priežastys ir poveikis tarpinio ataskaitinio laikotarpio ir vėlesnių ataskaitinių laikotarpių rezultatams – nebuvo.
14. Numatomas ar jau vykstantis (bet iki tarpinio ataskaitinio laikotarpio pabaigos nesibaigiantis) viešojo sektoriaus subjekto restruktūrizavimas, numatomas veiklos nutraukimas – nėra.
15. Neapibrėžtų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčiai nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos – nenustatyta.
16. Teisinių ginčų per tarpinį ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

17. Reikšmingų įvykių po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nebuvo.

Direktorius

Vyriausioji finansininkė



Bronius Maskuliūnas

Dalia Plungytė

190757940, Aušros al.62 LT-76235 Šiauliai, -Šiauliai

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

Šiaulių apskrities Povilo Višinskio viešoji biblioteka

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA_ IKI DATOS

PAGAL 2023 m. RUGSĖJO 30 d. DUOMENIS

2023-11-16 Nr. _____

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		4.335.170,47	4.473.146,32
I.	Nematerialusis turtas		3.995,87	5.463,62
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		3.995,87	5.463,62
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		4.331.174,60	4.467.682,70
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2.635.374,00	2.694.669,91
II.3	Infrastruktūros statiniai		12.587,35	13.299,88
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		35.371,03	43.565,69
II.6	Transporto priemonės		20.832,10	23.885,66
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		1.627.010,12	1.692.261,56
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		357.237,43	201.187,09
I.	Atsargos		3.330,31	515,20
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		3.330,31	515,20
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			663,94
III.	Per vienus metus gautinos sumos		230.810,05	108.841,62
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		305,00	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		230.505,05	108.010,59
III.6	Kitos gautinos sumos			831,03
IV.	Trumpalaikės investicijos			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		123.097,07	91.166,33
	IŠ VISO TURTO:		4.692.407,90	4.674.333,41
D.	FINANSAVIMO SUMOS		4.506.360,15	4.460.952,10
I.	Iš valstybės biudžeto		4.073.717,31	4.067.328,50
II.	Iš savivaldybės biudžeto		16.163,82	
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		196.184,14	199.127,76
IV.	Iš kitų šaltinių		220.294,88	194.495,84
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		192.975,04	84.384,94
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		192.975,04	84.384,94
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
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		6.286,42	4.664,73
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		105.891,73	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		79.586,79	79.592,21
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		1.210,10	128,00
F.	GRYNASIS TURTAS		-6.927,29	128.996,37
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-6.927,29	128.996,37
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-135.923,66	122.037,17
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		128.996,37	6.959,20
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		4.692.407,90	4.674.333,41

Direktorius

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

Vyriausioji finansininkė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Bronius Maskuliūnas

(vardas ir pavardė)

(parašas)

Dalia Plungytė

(vardas ir pavardė)

Šiaulių apskrities Povilo Višinskio viešoji biblioteka

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190757940, Aušros al.62 LT-76235 Šiauliai, -Šiauliai

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2023 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2023-11-16 Nr. _____

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1.478.564,33	1.197.877,65
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.477.054,53	1.188.663,48
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1.372.268,53	1.161.565,62
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		11.395,64	2.364,01
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		93.256,12	24.733,85
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		134,24	
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1.509,80	9.214,17
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1.509,80	7.464,17
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			1.750,00
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS			
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		1.028.288,10	884.684,64
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		130.548,62	145.452,03
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		46.703,45	51.128,78
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		1.238,81	333,00
V.	TRANSPORTO		817,49	1.616,38
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1.022,92	1.796,10
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOTAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		130.904,67	9.826,95
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		73.140,81	29.441,56
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			20,00
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		218.052,76	67.032,76
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-152.153,30	6.545,45
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		16.229,64	-44.320,36
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		16.229,64	1.185,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			45.505,36
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-135.923,66	-37.774,91
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-135.923,66	-37.774,91
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

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

Vyriausioji finansininkė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(parašas)

Bronius Maskuliuėnas

(vardas ir pavardė)

Dalia Plungytė

(vardas ir pavardė)