

Kauno apskrities viešoji biblioteka*(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)*

LR Kultūros ministerija

*(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)***FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016 M. rugpjūtį 30 d. DUOMENIS**

2016-10-28 Nr. 96

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas : euras arba tūkstančiai eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos. Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2		3	4
A.	ILGALAIKIS TURTAS		5.134.593,80	5.062.658,13
I.	Nematerialusis turtas		10.292,55	25.385,99
I.1	Plėtros darbai	2	10.292,55	25.385,99
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	3	5.124.301,25	5.037.272,14
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		717.732,45	725.612,04
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		396,51	411,18
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		750.000,00	750.000,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		22.921,97	23.192,63
II.6	Transporto priemonės		14.375,01	798,06
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		137.750,00	137.750,00
II.8	Baldai ir biuro įranga		63.478,08	81.385,56
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		3.417.647,23	3.317.523,67
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			599,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		208.870,36	139.161,49
I.	Atsargos	4	20.651,16	31.023,79
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		20.651,16	30.975,05
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			48,74
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	5	19.855,34	23.474,89
III.	Per vienus metus gautinos sumos		134.619,54	56.131,65
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, turą, paslaugas	6	1.544,29	2.311,53
III.5	Sukauptos gautinos sumos	7	130.425,23	50.850,54
III.6	Kitos gautinos sumos	8	2.650,02	2.969,58
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	9	33.744,32	28.531,16
	IŠ VISO TURTO:		5.343.464,16	5.201.819,62
D.	FINANSAVIMO SUMOS	10	4.363.863,65	4.300.011,30
I.	Iš valstybės biudžeto		3.242.603,95	3.218.739,87
II.	Iš savivaldybės biudžeto		59,93	42,97
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		33.257,01	50.112,21
IV.	Iš kitų šaltinių		1.087.942,76	1.031.116,25
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		126.001,08	49.942,03

Kauno apskrities viešoji biblioteka

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

LR Kultūros ministerija

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

I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		1.770,35	2.733,71
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	11	1.770,35	2.733,71
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		124.230,73	47.208,32
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai	11	1.284,52	1.284,52
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		1.132,32	
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui		1.132,32	
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos	12	7.570,58	1.734,68
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	13	111.909,51	
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos	14	1.915,54	43.513,90
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	15	418,26	675,22
F.	GRYNASIS TURTAS		853.599,43	851.866,29
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		834.122,22	834.122,22
II.1	Tikrosios vertės rezervas	16	834.122,22	834.122,22
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		19.477,21	17.744,07
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	17	1.733,14	9.680,16
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	18	17.744,07	8.063,91
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		5.343.464,16	5.201.819,62

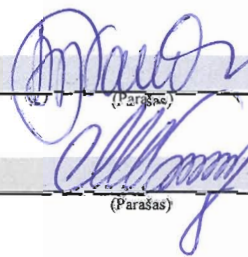
Išaiškos kodas 2887

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

KAVB vyr. buhalterė

Vita Mozūrienė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



Asta Naudžiūnienė

(Vardas ir pavardė)

Vita Mozūrienė

(Vardas ir pavardė)

Kauno apskrities viešoji biblioteka

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

LR Kultūros ministerija

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2016 M rugpjūčio 30 d. DUOMENIS**

2016-10-28

Nr. 97

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas : eurai arba tūkstančiais euru

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	2	3	4
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	19	1.457.191,48	1.273.583,81
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.426.746,87	1.249.209,59
I.1	Iš valstybės biudžeto		1.366.300,68	1.200.222,49
I.2	iš savivaldybių biudžeto			
I.3	iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		36.803,50	11.523,45
I.4	iš kitų finansavimo šaltinių		23.642,69	37.463,65
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		30.444,61	24.374,22
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		30.444,61	24.374,22
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS	20	1.455.458,34	1.267.172,53
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		1.209.201,12	1.062.761,76
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		46.153,72	34.386,38
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		146.183,83	146.043,30
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		2.063,49	4.068,16
V.	TRANSPORTO		2.993,14	2.665,44
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		2.288,49	1.102,29
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		219,36	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		17.010,58	5.212,70
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		29.322,54	10.872,34
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		22,07	34,56
XIV.	KITOS			25,60
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1.733,14	6.411,28
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			107,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		171,25	345,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS		171,25	238,00
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAI DŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1.733,14	6.518,28
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1.733,14	6.518,28
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Išrašyto kodas: 2887

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

KAVB vyr. buhalterė

Vita Mozūrienė
(vyr. buhalteris (buhalteris))

(Paršas)

(Paršas)

Asta Naudžiūnienė
(Vardas ir pavardė)Vita Mozūrienė
(Vardas ir pavardė)

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“

4 priedas

Kauno apskrities viešoji biblioteka

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

LR Kultūros ministerija

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

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

PAGAL 2016 M rugpjūčio 30 d

data - 10 - dš Nr. 98
(Data)

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			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 perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	3.218.739,87	1.314.363,74		4.098,57				1.294.598,23			3.242.603,95
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3.213.619,71	40.802,25	100,00	4.098,57				46.204,92			3.212.415,61
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	5.120,16	1.273.561,49	-100,00					1.248.393,31			30.188,34
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	42,97			16,96							59,93
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	42,97			16,96							59,93
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
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):	50.112,21	19.737,00		211,30				36.803,50			33.257,01
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	38.627,12		8.699,81	211,30				17.064,43			30.473,80
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	11.485,09	19.737,00	-8.699,81					19.739,07			2.783,21
4.	Iš kitų šaltinių:	1.031.116,25	10.283,28		71.800,69	1.614,77			23.642,69			1.087.942,76
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1.015.786,20		11.749,00	71.800,69	1.614,77			18.020,74			1.079.700,38
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	15.330,05	10.283,28	-11.749,00					5.621,95			8.242,38
5.	Iš viso finansavimo sumų	4.300.011,30	1.344.384,02		76.127,52	1.614,77			1.355.044,42			4.363.863,65

KAVB direktorė
Asta Naudžiūniene

(visada aktyvi (pareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas))

KAVB vyr. buhalterė
Vita Mozūrienė

Įrašytas kodas: 1887



(Vardas ir pavardė)



KAUNO APSKRITIES VIEŠOJI BIBLIOTEKA

Biudžetinė įstaiga, Radastų g. 2, LT-44164 Kaunas, tel. (8 37) 32 42 52, faks. (8 37) 32 42 50
el. p. info@kvb.lt

Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 190758138

Lietuvos Respublikos
Kultūros ministerijai

2016-10-28

Nr.95

I

AIŠKINAMASIS RAŠTAS Prie 2016 m. rugsėjo 30 d. finansinės atskaitomybės

I. BENDROJI DALIS

Kauno apskrities viešoji biblioteka (toliau – Apskrities biblioteka) yra valstybės biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto. Jos steigėjas nuo 2007-01-01 iki 2010-06-30 buvo Kauno apskrities viršininkas. Nuo 2010-07-01 savininko teises perėmė Lietuvos Respublikos Kultūros ministerija.

Apskrities biblioteka įkurta 1950 m.

Apskrities biblioteka yra viešasis juridinis asmuo, turintis antspaudą, blanką su savo pavadinimu ir sąskaitas banke. Biblioteka yra ne PVM mokėtoja. Apskrities bibliotekos adresas: Radastų g. 2, LT-44164 Kaunas, įstaigos kodas 190758138, įregistravimo data 1997-06-13.

Apskrities bibliotekos nuostatus tvirtina Savininkas.

Apskrities biblioteka yra paramos gavėja.

Apskrities biblioteka savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos tarptautinėmis sutartimis, Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatymu, Lietuvos Respublikos bibliotekų įstatymu, Lietuvos Respublikos labdaros ir paramos įstatymu, Lietuvos Respublikos Seimo nutarimais, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, Savininko įsakymais ir kitais teisės aktais.

Apskrities biblioteka finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto teisės aktų nustatyta tvarka. Apskrities bibliotekai finansuoti gali būti naudojamos ir kitos teisės aktų nustatyta tvarka gautos lėšos.

Apskrities biblioteka neturi kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų.

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo 200 darbuotojai.

Apskrities bibliotekos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

II. APSKAITOS POLITIKA

Ši finansinė atskaitomybė yra parengta pagal 2016-09-30 galiojusį Lietuvos Respublikos Buhalterinės apskaitos įstatymą, Lietuvos Respublikos Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymą, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau VSAFAS), „KAVB apskaitos vadovo“ nuostatus patvirtintas 2015-12-31 KAVB direktoriaus įsakymu Nr. V-85,

Šioje finansinėje atskaitomybėje visos sumos yra pateiktos Lietuvos Respublikos nacionaline valiuta – Eurais. Apskrities biblioteka sudaro žemesniojo lygio finansines ataskaitas.

Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigyjimo savikaina. Nematerialusis turtas yra pripažįstamas ir registruojamas, jei jis atitinka nematerialiojo turto apibrėžimą, yra lengvai atskiriamas nuo kitų materialiojo turto vienetų, tikėtina, kad Apskrities

biblioteka būsimaisiais laikotarpiais iš turto gaus ekonominės naudos, galima patikimai nustatyti turto įsigyjimo ir pasigaminimo savikainą, Apskritis biblioteka turi teisę tuo turtu disponuoti ir jį kontroliuoti arba apriboti teisę juo naudotis kitiems. Apskritis biblioteka gali gauti nematerialų turtą nemokamai arba įsigyti už simbolinį atlygį. Nemokamai gautam turtui priskiriamas ir Apskritis bibliotekai paaukotas ar padovanotas turtas. Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas yra apskaitomas įsigyjimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir sukauptus nuvertėjimus, jei tokių yra. Nematerialiojo turto amortizacija skaičiuojama taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) amortizacijos skaičiavimo metodą. Apskritis bibliotekos nematerialiojo turto likvidacinė vertė yra lygi nuliui.

Nustatytos šios nematerialiojo turto grupės ir turto amortizacijos laikas:

Eil. Nr.	Turto grupės	Turto amortizacijos normatyvas (metai)
1.	Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija	2
2.	Patentai, išradimai, licencijos, įsigytos kitos teisės	4
3.	Kitas nematerialus turtas	2
4.	Prestižas	5

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigyjimo savikaina. Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto apibrėžimą, pagrįstai tikėtina, kad Apskritis biblioteka būsimaisiais laikotarpiais iš turto gaus ekonominės naudos, galima patikimai nustatyti turto įsigyjimo ar pasigaminimo savikainą, Apskritis biblioteka turi teisę tuo turtu disponuoti ir jį kontroliuoti. Apskritis biblioteka gali gauti ilgalaikį materialų turtą nemokamai arba įsigyti už simbolinį atlygį. Nemokamai gautam turtui priskiriamas ir Apskritis bibliotekai paaukotas ar padovanotas turtas. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas yra apskaitomas įsigyjimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir sukauptus nuvertėjimus, jei tokių yra. Ilgalaikio materialiojo turto vienetai, kurių apskaitai taikomas tikrosios vertės metodas, po pirminio pripažinimo yra apskaitomas tikraja verte. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) nusidėvėjimo skaičiavimo metodą. Apskritis bibliotekos ilgalaikio materialiojo turto likvidacinė vertė yra lygi nuliui.

Nustatytos šios materialiojo turto grupės ir turto nusidėvėjimo normatyvai:

Eil. Nr.	Turto grupės	Turto nusidėvėjimo normatyvas (metai)
1.	Pastatai	
1.1.	Kapitaliniai mūriniai pastatai (sienos – iki 2,5 plytos storio, bloku,..)	100
1.2.	Tašytų rąstų pastatai	40
1.3.	Surenkamieji, išardomieji, moliniai ir kiti pastatai	15
2.	Infrastruktūros ir kiti statiniai	
2.1.	Infrastruktūros statiniai	
2.1.1.	Betoniniai, gelžbetoniniai, akmens	60
2.1.2.	Metaliniai	35
2.1.3.	Mediniai	15
2.2..	Kiti statiniai	15
3.	Nekilnojamojo kultūros paveldo objektai	
3.1.	Nekilnojamojo kultūros paveldo objektų restauravimo darbai	19
4.	Mašinos ir įrenginiai	

4.1.	Gamybos mašinos ir įrenginiai	10
4.2.	Medicinos įranga	6
4.3.	Apsaugos įranga	10
4.4.	Filmavimo, fotografavimo, mobiliojo telefono ryšio įrenginiai	5
4.5.	Radijo ir televizijos, informacinių ir ryšių technologijų tinklų valdymo įrenginiai ir įranga	10
4.6.	Kitos mašinos ir įrenginiai	20
5.	Transporto priemonės	
5.1.	Lengvieji automobiliai ir jų priekabos	6
5.2.	Specialūs automobiliai	4
5.3.	Autobusai, krovininiai automobiliai, jų priekabos ir puspriekabės	5
5.4.	Kitos transporto priemonės	6
6.	Baldai ir biuro įranga	
6.1.	Baldai	11
6.2.	Kompiuteriai ir jų įranga	7
6.3.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	8
6.4.	Kita biuro įranga	8
7.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	
7.1.	Scenos meno priemonės	10
7.2.	Muzikos instrumentai	30
7.3.	Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys	10
7.4.	Specialieji drabužiai ir avalynė	2
7.5.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	10

Spaudiniai Apskritis bibliotekoje priskiriami ilgalaikio turto grupei „Bibliotekos fondas“. Bibliotekos fondai apskaitoje registruojami kiekvieną kaupiamą ir tvarkomą dokumentų fondą suskirstant į smulkesnius vienetus: „Mainų fondas“, „Bibliotekos pagrindinis fondas“, „Bibliotekoje organizuojamas ir saugomas Nacionalinio publikuotų dokumentų archyvinio fondo (NPDAF) antrasis fondas“. Apskritis biblioteka gali gauti spaudinius nemokamai arba įsigyti už simbolinį atlygį. Pirminio pripažinimo momentu spaudiniai apskaitoje registruojami įsigyjimo savikaina. Bibliotekos fondams nusidėvėjimas neskaiciuojamas.

Biologinio turto Apskritis biblioteka neturi.

Atsargos

Atsargos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje, jei jos atitinka atsargų apibrėžimą. Registruojant atsargas, jos įvertinamos įsigyjimo ar pasigaminimo savikaina. Apskaičiuojant sunaudotų atsargų savikainą, taikomas konkrečių kainų ir nuolat apskaitomų atsargų būdas. Atiduota naudoti veikloje ūkinio inventoriaus vertė iš karto pripažįstama sąnaudomis. Šio inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

Finansinis turtas

Finansinis turtas apskaitoje pripažįstamas tik tada, kai Apskritis biblioteka gauna arba pagal vykdomą sutartį įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą. Pinigai ir kitas finansinis turtas, numatytas gauti pagal planuojamus sandorius, gautus garantinius ir laidavimo raštus, turtu nepripažįstami, kol jie neatitinka finansinio turto apibrėžimo. Pirmą kartą pripažindama finansinį turtą, išskyrus finansinį turtą, kuris paskesnio įvertinimo metu įvertinamas amortizuota savikaina ir kurio įsigyjimo metu nebuvo išleista pinigų, Apskritis biblioteka įvertina jį įsigyjimo savikaina, kurią sudaro sumokėta arba mokėtina už jį suma arba kito perduoto turto vertė. Tiesioginės sandorių sudarymo išlaidos neįtraukiamos į finansinio turto įsigyjimo savikainą ir pripažįstamos ataskaitinio laikotarpio, kurio metu buvo sudarytas sandoris, finansinės ir investicinės veiklos

sąnaudomis. Finansinis turtas, kuris paskesnio įvertinimo metu vertinamas amortizuota savikaina ir kurio įsigyjimo metu nebuvo išleista pinigų, pirminio pripažinimo metu vertinamas amortizuota savikaina.

Pagal mainų sandorį gautas finansinis turtas pirminio pripažinimo metu yra registruojamas įsigyjimo savikaina, kurią sudaro mainų sutartyje nustatyta vertė. Jeigu mainų sutartyje vertė nenurodyta ir mainais gauto turto įsigyjimo savikainos negalima nustatyti, ji yra lygi perleisto turto tikrajai vertei. Su finansinio turto mainais susijusios išlaidos pripažįstamos atskaitinio laikotarpio finansinės ir investicinės veiklos sąnaudomis.

Prie finansinio turto priskiriami tik išankstiniai mokėjimai už finansinį turtą.

Gautinos sumos

Gautinos sumos registruojamos tada, kai Apskritis biblioteka įsigyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį įsipareigojimą pagal 17-ąjį VSAFAS "Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai". Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigyjimo savikaina.

Vėliau ilgalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos amortizuota savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius, o trumpalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos įsigyjimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20-ojo VSAFAS nustatytus kriterijus: finansavimo sumų gavėjas užtikrina, kad tenkinamos finansavimo sumų davėjo jam nustatytos sąlygos finansavimo sumoms gauti;

yra finansavimo sumų davėjo sprendimų ar kitų raštiškų įrodymų, kad finansavimo sumos bus suteiktos ir pinigai bus pervesti ar kitas turtas bus perduotas;

finansavimo sumų dydį galima patikimai įvertinti.

Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Finansiniai įsipareigojimai

Finansiniai įsipareigojimai apskaitoje registruojami tik tada, kai Apskritis biblioteka prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus ir atsiskaityti kitu finansiniu turtu. Įsipareigojimai pagal nepradėtus vykdyti sandorius nepripažįstami finansiniais įsipareigojimais, kol jie neatitinka finansinio įsipareigojimo apibrėžimo.

Pirmojo pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigyjimo savikaina. Vėliau šie įsipareigojimai įvertinami:

Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – amortizuota savikaina;

Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai – įsigyjimo savikaina.

Atidėjiny

Atidėjiny apskaitomas tada ir tik tada, kai dėl įvykio praeityje Apskritis biblioteka turi teisinį įsipareigojimą ar neatšaukiamą pasižadėjimą, ir tikėtina, kad įsipareigojimą reikės padengti turtu, yra didesnė už tikimybę, kad nereikės ir įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Atidėjiniai peržiūrimi kiekvieną finansinio ataskaitų rinkinio sudarymo dieną ir koreguojami, kad atspindėtų tiksliausią dabartinį įvertinimą.

Pinigai ir jų ekvivalentai

Pinigus sudaro pinigai kasoje ir banko sąskaitose bei pinigai kelyje. Pinigų ekvivalentai yra trumpalaikis finansinis turtas. Pinigai ir jų ekvivalentai pagal paskirtį yra: biudžeto asignavimai, ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšos, kitų šaltinių lėšos.

Pinigų srautų ataskaitoje pinigų srautai yra grupuojami į piniginius srautus iš pagrindinės, investicinės ir finansinės veiklos.

Pajamų pripažinimas

Pajamos pripažįstamos, kai tikėtina, jog Apskritis biblioteka gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą ir kai galima patikimai įvertinti pajamas bei su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas. Apskritis bibliotekos pajamomis laikoma tik jos pačios gaunamos ekonominės naudos padidėjimas. Apskritis bibliotekos pajamomis nepripažįstamos trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos, kadangi tai nėra Apskritis bibliotekos gaunama ekonominė nauda.

Finansavimo pajamos gali būti pripažįstamos ne tuo pačiu momentu, kaip ir sąnaudos, bet būtinai tą patį finansinių metų ketvirtį.

Pajamos už teikiamas paslaugas ir negyvenamų patalpų nuomą pripažįstamos suteikus paslaugas. Delspinigiai pripažįstami pajamomis, juos priskaičius, išrašant sąskaitą faktūrą.

Apskritis biblioteka tretiesiems asmenims kiekvieną mėnesį pateikia sąskaitas už šildymą, elektros energiją, remdamasi paskaičiavimais ir elektros energijos apskaitos prietaisų parodymais.

Sąnaudų pripažinimas

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos ir registruojamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principu, tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kurį jos buvo patirtos – kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Sąnaudos, kompensuojamos gautinomis arba gautomis finansavimo sumomis, pripažįstamos finansavimo pajamomis tą ataskaitinį laikotarpį, kurį buvo patirtos.

Sąnaudomis pripažįstama tik ta ankstesniųjų ir ataskaitinio laikotarpio išlaidų dalis, kuri tenka per ataskaitinį laikotarpį uždirbtoms pajamoms ar prisiimtiems įsipareigojimams. Išlaidos, skirtos pajamoms uždirbti būsimaisiais laikotarpiais, apskaitoje registruojamos kaip turtas ir sąnaudomis bus pripažįstamos būsimaisiais laikotarpiais.

Apskaitoje darbuotojams mokėti už kasmetines atostogas sumos kaupiamos ir pripažįstamos sąnaudomis vieną kartą per finansinių metų ketvirtį.

Mokesčių Europos Sąjungai sąnaudos pripažįstamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos yra patiriamos.

Užsienio valiutos

Užsienio valiuta išreikšti sandoriai pirminio pripažinimo metu įvertinami ir registruojami apskaitoje, taikant sandorio dienos valiutos kursą. Skirtumas tarp valiutos kurso ir valiutos keitimo kurso, susidarę keičiant valiutą, laikomas banko paslauga ir apskaitoje registruojamas veiklos sąnaudų sąskaitose. Kiekvieną paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną valiutiniai straipsniai ir išankstiniai apmokėjimai už turtą įvertinami (perkainojami) taikant tos dienos užsienio valiutos kursą.

Turto nuvertėjimas

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, nustatoma, ar yra turto nuvertėjimo požymių. Jeigu yra vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymių, nustatoma turto atsiperkamoji vertė, kuri palyginama su turto balansine verte.

Pripažinus ilgalaikio materialiojo ar nematerialiojo turto nuvertėjimo nuostolį, perskaičiuojamos būsimiesiems ataskaitiniams laikotarpiams tenkančios turto nusidėvėjimo (amortizacijos) sumos, kad turto nudėvimoji (amortizuojamoji) vertė po nuvertėjimo būtų tolygiai paskirstyta per visą likusį jo naudingo tarnavimo laiką, t.y. nuvertėjimo suma nudėvima per likusį naudingo tarnavimo laiką, mažinant nusidėvėjimo sąnaudas.

Apskritis bibliotekos turto vertės sumažėjimas yra nustatomas ataskaitinių finansinių metų pabaigoje, sudarant finansines ataskaitas.

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, kurie suteikia papildomos informacijos apie Apskritis bibliotekos finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (koreguojantys įvykiai), atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę parengtoms finansinėms ataskaitoms, yra parodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose. Nekoreguojantys įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, aprašomi aiškinamajame rašte, kai jie yra reikšmingi.

Tarpusavio užskaitos

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra užskaitomos tarpusavyje, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos (pvz. dėl draudiminio įvykio patirtos sąnaudos yra užskaitomos su gauta draudimo išmoka). Palyginamieji skaičiai yra koreguojami, kad atitiktų ataskaitinių metų finansinius rezultatus. Apskaitos principų bei apskaitinių įverčių pasikeitimai, sudarant ataskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų rinkinį, pateikiami aiškinamajame rašte.

Apskaitos politikos keitimas

Apskritis biblioteka pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginimo reikia Apskritis bibliotekos finansinės būklės, veiklos rezultatų, grynojo turto ir pinigų srautų keitimosi tendencijoms nustatyti. Ūkinių operacijų bei ūkinių įvykių pripažinimo, apskaitos ar dėl jų atsirandančio turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir (arba) sąnaudų vertinimo apskaitoje pakeitimas yra laikomas apskaitos politikos keitimu. Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose parodomas taikant retrospektyvinį būdą, t.y. nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg ji visada būtų buvusi naudojama, todėl pakeista apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo.

Apskaitinių įverčių keitimas

Apskaitiniai įverčiai yra peržiūrimi tuo atveju, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo remtasi atliekant įvertinimą arba atsiranda papildomos informacijos ar kitų įvykių. Apskritis bibliotekos apskaitinio įverčio pasikeitimo rezultatas įtraukiamas į tą veiklos rezultatų ataskaitos eilutę, kurioje buvo parodytas pirminis įvertis, nebent pasikeitimas ataskaitiniu laikotarpiu turi įtakos tik finansinės būklės ataskaitos straipsniams. Informacija, susijusi su apskaitinio įverčio pakeitimu, pateikiama aiškinamajame rašte.

Apskaitos klaidų taisymas

Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškėmis yra didesnė nei 0,025 procento per praėjusius finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės.

Apskritis biblioteka pagal segmentus atlieka vieną valstybės funkciją: poilsis, kultūra ir religija (kodas 8.2.1.1.).

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Pastaba Nr. 1 Apskritis bibliotekos veikloje nenumatomas restruktūrizavimas ar veiklos nutraukimas.

Pastaba Nr. 2 Ilgalaikis nematerialus turtas:

Per ataskaitinį laikotarpį šio turto neįsigyta. Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio nematerialiojo turto nenurašyta. Turto kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje įsigijimo savikaina, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 150981,94 Eurai, iš jų:

Programinė įranga ir jos licencijos – 146404,50 Eurai;

Kitas nematerialusis turtas – 4577,44 Eurai.

Pastaba Nr. 3 Ilgalaikis materialus turtas:

Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio materialiojo turto įsigyta už – 87352,35 Eurai iš jų:

Pirktas turto įsigijimo savikaina – 18230,75 Eurai, iš jų;

Mašinos ir įrenginiai, kompiuterinė įranga – 3230,75 Eurai, turtas įsigytas iš projektui „(RE) STARTAS:e. paslaugos Tau“ skirtų lėšų, projekto įgyvendinimo pabaiga 2016 m. lapkričio 30 d.
 Transporto priemonės – 15000,00 Eurai, įsigyta lengvasis automobilis.
 Neatlygintinai gauta turto įsigijimo savikaina – 69121,60 Eurai, iš jų:
 Spaudiniai – 69121,60 Eurai;
 Per ataskaitinį laikotarpį parduoto, nurašyto ilgalaikio materialiojo turto vertė 18625,35 – Eurai, iš jų;
 Nurašyta (spaudinių) – 8321,98 Eurai;
 Į atsargas pergrupuota transporto priemonė, kuri skirta parduoti – 8688,60 Eurai;
 Perduota kitiems VSS spaudinių –1614,77 Eurai.
 Pergrupavimai:
 41272,79 Eurai - pergrupuota spaudinių į bibliotekos fondą, iš atsargų .
 Ilgalaikio materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje įsigijimo savikaina, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 329651,71 Eurai, iš jų:
 Infrastruktūros statinių – 18332,95 Eurai;
 Kitos mašinos ir įrenginiai – 25930,33 Eurai;
 Baldai – 32793,65 Eurai;
 Kompiuterinė įranga – 235217,58 Eurai;
 Transporto priemonių –17377,20 Eurai.
 Materialiojo ilgalaikio turto, kuris laikinai nenaudojamas veikloje, likutinę vertę sudaro – 5643,95 Eurai.
 Nekilnojama kultūros vertybė – Apskritis bibliotekos pastatas, esantis Donelaičio g. 8, 2015 m. pabaigoje užregistruotas tikrąja verte – 750000,00 Eurai (Valstybės įmonės Registrų centro duomenys 2015-12-31).
 2015 m. gruodžio 31 d. balansinėje sąskaitoje „Kilnojamiosios kultūros vertybės“ užregistruota 76 vnt. kilnojamųjų kultūros vertybių, kurių tikroji vertė – 137750,00 Eurai.

Biblioteka muziejinių vertybių neturi.

Pastaba Nr. 4 Atsargos:

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta medžiagų, žaliavų, ūkinio inventoriaus ir spaudinių, iš viso – 68581,31 Eurai , iš jų:
 Įsigyta atsargų įsigijimo savikaina – 58880,12 Eurai;
 Pirkta spaudinių – 30501,00 Eurai;
 Pirkta degalų –1816,31 Eurai;
 Ūkinis inventorių, kanceliarinės, elektros, švaros, ūkinės ir kitos panašios prekės – 26562,81 Eurai.
 Gauta nemokamai – 9701,19 Eurai, iš jų;
 Knygų (spaudinių) – 9701,19 Eurai.
 Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį iš viso – 78953,94 Eurai, iš jų:
 Nurašyta, sunaudota veikloje –37681,15 Eurai;
 Pergrupavimai:
 Pergrupuota atsargų (spaudiniai) į ilgalaikio turto, bibliotekos fondas sąskaitą – 41272,79 Eurai.
 Iš ilgalaikio turto pergrupuota transporto priemonė, skirta parduoti – 8688,60 Eurai.

Pastaba Nr. 5 Išankstiniai apmokėjimai:

Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 19855,34 Eurai iš jų:
 Išankstinių apmokėjimų tiekėjams balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje –11288,46 Eurai.
 Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 11316,85 Eurai, iš jų:

Išankstinis apmokėjimas – 4290,32 Eurai, išankstinis apmokėjimas AB „Energijos skirstymo operatorius“, permoka susidarė atliekant apmokėjimą už 2016 m. birželio mėn. Apokėjimas buvo atliekamas 2016 m. rugsejo 22 d., pagal vidutinius skaičiavimus.

Išankstiniai apmokėjimai už spaudinius ir spaudinių 2016 – 2017 m. prenumeratą – 2968,14 Eurai. Išankstiniai apmokėjimai už prekes ir paslaugas – 4058,39 Eurai, darbų atlikimo laikotarpis sutartyse, numatytas iki 2016 m. gruodžio 15 d.

Išankstinis apmokėjimas Birštono viešajai bibliotekai ir Raseinių Marcelijaus Martinaičio viešajai bibliotekai projektų vykdymui – 700,00 Eurai, Lietuvos kultūros tarybos lėšos.

Išankstinis apmokėjimas UAB „Respublikiniam knygų centrui“ – 28,39 Eurai;

2015 m. pabaigoje atliktas išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas – 28,39 Eurai.

Nuvertėjimas užregistruotas UAB „Respublikinis knygų centras“ įsiskolinimo suma 28,39 Eurai, nuvertėjimas užregistruotas 100%.

Palyginus išankstinių apmokėjimų sumas paskutinę praėjusio ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine ataskaitinio laikotarpio diena, išankstiniai apmokėjimai sumažėjo dėl periodinių leidinių prenumeratos gavimo ir numatytų darbų atlikimo.

Kitas ateinančių laikotarpių sąnaudas sudaro:

Eil. Nr.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eurais)
1.	2016 – 2017 m. spaudinių prenumerata	7648,74
2.	KAVB turto draudimo sąnaudos	198,84
3.	Kauno miesto viešojo transporto kortelė	19,30
IŠ VISO:		7866,88

Pastaba Nr. 6 Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, teikiamas paslaugas:

Gautinų sumų už turto naudojimą, teikiamas paslaugas įsigyjimo savikaina 2015-12-31 – 2575,48 Eurai (įsiskolinimas už 2015 m. gruodžio mėn.). Gautinų sumų už turto naudojimą, teikiamas paslaugas įsigijimo savikaina 2016-03-31 2499,63 Eurai.

2015 m. pabaigoje atliktas, gautinų sumų už suteiktas paslaugas, nuvertėjimas – 263,95 Eurai.

Nuvertėjimas užregistruotas: VšĮ „Lietuvos bibliotekų kolektočius“ –166,38 Eurai , UAB „Kauno fonas“ – 39,64 Eurai , VšĮ „Litsafaris“ – 57,93 Eurai.

Gautinų sumų balansinė vertė 2015-12-31 – 2311,53 Eurai.

Gautinų sumų balansinė vertė 2016-09-30 - 1544,29 Eurai.

Palyginus gautinų sumų vertę paskutinę praėjusio ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine ataskaitinio laikotarpio diena, gautinos sumos sumažėjo, dėl suteiktų paslaugų apmokėjimo, gavėjai už suteiktas paslaugas apmokės 2016 m. spalio mėn.

Pastaba Nr. 7 Sukauptos gautinos sumos:

Sukauptos gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 130425,23 Eurai iš jų:

Sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto už pervestas pajamų įmokas – 11217,90 Eurai.

Sukauptos gautinos sumos:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (EUR)
1.	Sukauptiems atostoginiams	800,83
2.	Sukaupioms įmokoms Sodrai	1114,71
3.	Tiekėjams už suteiktas paslaugas	3229,67
4.	Kitos išmokos	114156,72
IŠ VISO:		119301,93

Palyginus sukauptas gautinas sumas paskutinę praėjusio ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine ataskaitinio laikotarpio diena, sukauptos gautinos sumos padidėjo, dėl padidėjusio išiskolinimo tiekėjams, padidėjusių sukaupėtų sumų atostoginiams ir įmokoms Sodrai, neišmokėto darbo užmokesčio už 2016 m. rugsėjo mėn.

Pastaba Nr. 8 Kitos gautinos sumos:

Kitos gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje –2650,02 Eurai, iš jų:
Iš trečiųjų asmenų negautos sumos už šilumos ir elektros energiją – 2414,56 Eurai;
Gautini delspinigiai už laiku neapmokėtas teikiamas paslaugas – 235,46 Eurai;
Palyginus kitas gautinas sumas paskutinę praėjusio ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine ataskaitinio laikotarpio diena, kitos gautinos sumos sumažėjo, dėl iš trečiųjų asmenų gautinos sumos sumažėjimo.

Pastaba Nr. 9 Pinigai ir pinigų ekvivalentai:

Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų – 33744,32 Eurai, iš jų:

Pinigų banko sąskaitoje (biudžeto asignavimai) likutis – 0,00 Eurai.

Pinigų banko sąskaitoje (įplaukos už paslaugas) likutis – **1478,58 Eurai** iš jų:

1132,32 Eurai – pervestinos pajamų įmokos už teikiamas paslaugas,

346,26 Eurai – gautos pajamos už suteiktas paslaugas, parduotas prekes biudžetinėm įstaigom.

Pinigų banko sąskaitoje (pavedimų lėšos) likutis – **31650,22 Eurai**, iš jų:

1185,17 Eurai – 2% gyventojų pajamų mokesčio paramos lėšos;

4030,61 Eurai – privačių juridinių ir fizinių asmenų parama, pagal paramos gavimo sutartis, skirta spaudinių išigyjimui bei Apskritis bibliotekos nuostatuose numatytiems tikslams ir funkcijoms įgyvendinti.

116,47 Eurai- gautos lėšos iš Slovėnijos Nacionalinės agentūros, pagal sutartį, projekto vykdymui.

1899,04 Eurai – gautos lėšos iš Lietuvos nacionalinės Martyno Mažvydo bibliotekos, pagal sutartį, projekto „(RE) STARTAS:e. paslaugos Tau“ vykdymui, projekto įgyvendinimo pabaiga 2016 m. lapkričio 30 d.

24418,93 Eurai – gautos lėšos iš Lietuvos kultūros tarybos, projektų vykdymui.

Pinigai banko sąskaitoje (įplaukos už šildymą, elektros energiją, ir kita) likutis – **615,52 Eurai**, iš jų:

418,26 Eurai – kitos pervestinos sumos už parduotas kopijavimo kredito korteles (Savitarnos kopijavimo paslaugų bei savitarnos kopijavimo aparatų techninė priežiūros paslaugų sutartis 2016-01-22 Nr. VP-2);

197,26 Eurais – trečiųjų asmenų pervestos sumos už komunalines paslaugas.

Pastaba Nr. 10 Finansavimo sumos:

Finansavimo sumų iš Valstybės biudžeto :

Finansavimo sumų iš Valstybės biudžeto gautos – 1314363,74 Eurai, iš jų:

Nepiniginiam turtui įsigyti – 40802,25 Eurai iš jų;

40802,25 Eurai – atsargų, spaudinių įsigijimas, valstybės biudžeto lėšos.

Kitoms išlaidoms kompensuoti – 1273561,49 Eurai iš jų:

32930,00 Eurai - Lietuvos kultūros tarybos projektinio finansavimo lėšos;

1240631,49 Eurai – valstybės biudžeto lėšos, skirtos bibliotekos pagrindinėm funkcijom vykdyti.

Neatlygintinai gautas turtas – 4098,57 Eurai, iš jų:

1932,67 Eurai – spaudiniai;

2165,90 Eurai – gauta kompiuterinė technika, iš nacionalinės Martyno Mažvydo bibliotekos.

Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto:

Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto, per ataskaitinį laikotarpį – 16,96 Eurai, iš jų:
16,96 Eurai – spaudiniai.

Finansavimo sumos iš Europos sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų:

Finansavimo sumos iš Europos sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų – 19737,00 Eurai, iš jų:

19737,00 Eurai - gauta iš Lietuvos nacionalinės Martyno Mažvydo bibliotekos, užsienio valstybių lėšos, projekto vykdymui;

Pergrupavimas:

8699,81 Eurai – gautos finansavimo sumos iš Europos sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų, kitoms išlaidoms kompensuoti, pergrupuotos į gautas finansavimo sumas ilgalaikio turto ir atsargų įsigyjimui.

Finansavimo sumos iš kitų šaltinių:

Finansavimo sumos iš kitų šaltinių gautos – 10283,28 Eurai, iš jų:

10283,28 Eurai - Finansavimo sumos gautos kitoms išlaidoms kompensuoti – iš jų:

3971,28 Eurai – privačių paramos davėjų lėšos;

3600 Eurai – parama gauta paslaugomis.

2712,00 Eurai - projektų vykdymui iš kitų šaltinių.

Pergrupavimai:

11749,00 Eurai - gautos finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms kompensuoti, pergrupuotos į gautas finansavimo sumas, ilgalaikio turto įsigyjimui.

Neatlygintinai gautas turtas – 71800,69 Eurai, iš jų:

70504,62 Eurai – spaudiniai;

1296,07 Eurai – atsargos ir trumpalaikis turtas, iš jų:

400,00 Eurai – foto aparatas;

522,00 Eurai – planšetiniai kompiuteriai;

374,07 Eurai - kavos virimo aparatas.

Perduota kitiems VSS – 1163,11 Eurai, iš jų:

1163,11 Eurai – perduota spaudinių, iš bibliotekos mainų fondo.

Pastaba Nr. 11 Atidėjiniai:

Apskrities biblioteka 2010 m. pabaigoje apskaitoje užregistravo atidėjinį žalos atlyginimui, dėl susirgimo profesine liga, atidėjinys suformuotas devynerių metų laikotarpiui. Pirminio pripažinimo metu apskaitoje atidėjinys užregistruotas diskontuota verte.

Atidėjinio einamųjų metų dalis, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, sudarė – 1284,52 Eurai.

Pastaba Nr. 12 Tiekėjams mokėtinos sumos:

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje tiekėjams mokėtinos sumos – 7570,58 Eurai, iš jų:

Trečiųjų asmenų įsiskolinimas už ryšio paslaugas, šilumos ir elektros energiją, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 1995,22 Eurai, įsiskolinimą apmoka pagal sutartyse nustatytus terminus, bet ne vėliau kaip iki sekančio mėnesio, einančio po ataskaitinio mėnesio paskutinės dienos.

Įsiskolinimas tiekėjams, už prekes paslaugas – 5575,36 Eurai iš jų:

5575,36 Eurai – už kitas rugsėjo mėn. suteiktas komunalines paslaugas ir pirktas prekes.

Visas įsiskolinimas tiekėjams apmokėtas 2016 m. spalio mėn.

Palyginus tiekėjams mokėtinas sumas paskutinę praėjusio ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine ataskaitinio laikotarpio diena, tiekėjams mokėtinos sumos padidėjo dėl neapmokėto įsiskolinimo tiekėjams už suteiktas komunalines paslaugas.

Pastaba Nr. 13 Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai:

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 111909,51 Eurai, iš jų:

51934,80 Eurai- neišmokėtas darbo užmokestis už rugsėjo mėnesį;

11306,96 Eurai – išskaityta socialinio draudimo įmokų, darbuotojo lėšomis už rugsėjo mėnesį;

12144,24 Eurų – išskaitytas gyventojų pajamų mokesčio už rugsėjo mėnesį;

177,39 Eurai – kiti išskaitymai iš darbuotojo darbo užmokesčio, pagal darbuotojų pavedimus;

36346,12 Eurai – socialinio draudimo įmokos darbdavio lėšomis už kovo mėnesį.

Pastaba Nr. 14 Sukauptos mokėtinos sumos:

Sukauptos mokėtinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 1915,54 Eurai, iš jų:

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje apskaitoje užregistruota trumpalaikių išmokų darbuotojams įsipareigojimai, už mokamą ne darbo laiką (sukauptos atostoginių ir socialinio draudimo įmokų sąnaudos) – 1915,54 Eurai.

Pastaba Nr. 15 Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai:

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 418,26 Eurai iš jų:

418,26 Eurai – kitos pervestinos sumos už parduotas kopijavimo kredito korteles (Savitarnos kopijavimo paslaugų bei savitarnos kopijavimo aparatų techninė priežiūros paslaugų sutartis 2016-01-22 Nr. VP-2);

Pastaba Nr. 16 Tikrosios vertės rezervas:

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje tikrosios vertės rezervą sudaro nekilnojamosios ir kilnojamųjų kultūros vertybių tikrosios vertės padidėjimo (sumažėjimo) suma.

2016 m. rugsėjo 30 d.tikrosios vertės rezervas - 834122,22 Eurai;

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje tikrosios vertės rezervo pokytį - 68910,12 Eurų sudaro:

206614,92 Eurai – nekilnojamosios kultūros vertybės tikrosios vertės sumažėjimas;

137704,80 Eurai – kilnojamųjų kultūros vertybių vertės padidėjimas, įvertinus jas tikrąja verte.

Pastaba Nr. 17 Einamųjų metų perviršis ar deficitas:

Sukauptas einamųjų metų perviršis – 1733,14 Eurai, iš jų:

1733,14 Eurai – kitos pagrindinės veiklos perviršis;

Pastaba Nr. 18 Ankstesnių metų perviršis:

Sukauptas ankstesnių metų perviršis – 17744,07 Eurai, iš jų:

9445,78 Eurai – sukauptas perviršis iš kitos pagrindinės paslaugų teikimo veiklos;

234,38 Eurai – perviršis iš kitos veiklos.

Pastaba Nr. 19 Pajamos:

Finansavimo pajamos – panaudotos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto, ES fondų ir kitų šaltinių ilgalaikiam turtui įsigyti, atsargoms ir kitoms išlaidoms.

Pagrindinės veiklos pajamos – 1457191,48 Eurai, iš jų:
 Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto lėšų – 1366300,68 Eurai;
 Finansavimo pajamos iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų – 36803,50 Eurai;
 Iš kitų finansavimo šaltinių, projektų, paramos lėšos – 23642,69 Eurai;
 Pagrindinės veiklos kitos pajamos, apskaičiuotos paslaugų teikimo pajamos – 30444,61 Eurai.

Kitos veiklos pajamos – 171,25 Eurai, iš jų:
 171,25 Eurai – kitos veiklos pajamos.

Pastaba Nr.20 Sąnaudos:

Pagrindinės veiklos sąnaudos – tai sąnaudos susijusios su pagrindine Apskritis bibliotekos veikla.
 Kitos veiklos sąnaudos – tai sąnaudos susijusios su kita nepagrindine veikla.

Pagrindinės veiklos sąnaudos iš viso – 1455458,34 Eurai;
 Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudaro:

Eil. Nr.	Darbo santykių rūšis	Darbo užmokesčio sąnaudos		Socialinio draudimo sąnaudos		Darbuotojų skaičius (vnt.)	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Etatų sąrašė nurodyti darbuotojai	923684,55	809127,48	285006,57	250271,87	202	202
2.	Kitos darbo sutartys (projektų, lėšos)	510,00	0,00	0,00	0,00		
3.	Darbdavių socialinė parama pinigais	0,00	0,00	0,00	0,00		
4.	Autorinės sutartys	0,00	3067,54	0,00	294,87	3	12
	Iš viso:	924194,53	812195,02	285006,57	250566,74	205	214

Ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis pripažintos išmokos darbuotojams padidėjo, nes nuo 2015 m. liepos 01 d. kultūros ir meno darbuotojams buvo didinamas darbo užmokestis Lietuvos Respublikos vyriausybės 2015 m. birželio 26 d. nutarimas Nr.671.

Komandiruočių sąnaudos – 2063,49 Eurai, iš jų:

522,00 Eurai – iš valstybės biudžeto lėšų;

1241,49 Eurai – iš kitų šaltinių, paramos lėšos, projektams vykdyti skirtos lėšos;

300,00 Eurai – paramos lėšos.

Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos – 2288,49 Eurai, iš jų:

588,49 Eurai - iš valstybės biudžeto lėšų;

1700,00 Eurai – iš kitų šaltinių.

Pastaba Nr. 21

Pagal panaudos sutartis perduoto turto balansinė vertė pagal turto grupes paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Eil. Nr.	Turto grupė	Balansinė vertė Eur	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Nekilnojamos kultūros vertybės	7883,75	7883,75
	Iš viso:	7883,75	7883,75

Valstybės turto panaudos sutartis 2016-04-12. Panaudos gavėjui Kauno prekybos, pramonės ir amatų rūmai, patalpos perduotos 5 (penkerių) metų laikotarpiui. Perduotų patalpų plotas 384,04 kv.metrai.

Pastaba Nr. 23

Pagal panaudos sutartis gauto turto balansinė vertė pagal turto grupes paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Eil. Nr.	Turto grupė	Balansinė vertė Eur	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Žemė	336608,84	336608,84
2.	Biuro įranga	2980,59	2980,59
	Iš viso:	339589,43	339589,43

2012-01-25 Kauno apskrities viešoji biblioteka ir Lietuvos valstybė, atstovaujama Nacionalinės žemės tarnybos prie Žemės ūkio ministerijos Kauno miesto žemėtvarkos skyriaus pasirašė susitarimus Nr. 8SUN-1 ir Nr. 8SUN-2, kuriais susitarė pakeisti 2004-12-14 valstybinės žemės panaudos sutartis Nr. M19/20040344 ir Nr. M19/96-2288, kur žemės sklypų, perduotų naudotis iki 2037-06-02, vertės nustatytos sekančiai:

Žemės sklypo, esančio K.Donelaičio g.8, Kaune, sklypo vertė – 53520,33 Eurai;

Žemės sklypo, esančio Radastų g. 2, Kaune, sklypo vertė –283088,51 Eurai .

Biuro įranga – Kauno apskrities viešajai bibliotekai perduota Geothės instituto biuro įranga, 2009-03-05 susitarimas.

Direktorė

Asta Naudžiūniene

Vyriausioji buhalterė

Vita Mozūrienė



KAUNO APSKRITIES VIEŠOJI BIBLIOTEKA

Biudžetinė įstaiga, Radastų g. 2, LT-44164 Kaunas, tel. (8 37) 324 252, faks. (8 37) 324 250 el. p. info@kvb.lt
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 190758138

Kultūros ministerijos
Buhalterinės apskaitos ir
atskaitomybės skyriui

2016-10-17 Nr. S-102

Kauno apskrities viešoji biblioteka pateikia:

1. Paaiškinamąjį raštą prie valstybės biudžeto vykdymo ataskaitų 2016 m. rugsėjo 30 d., 3 lapai;
2. Biudžetinių įstaigų pajamų įmokų į biudžetą, biudžeto pajamų iš mokesčių dalies ir kitų lėšų, skiriamų programoms finansuoti 2016 m. rugsėjo 30 d. ataskaitą, Forma Nr. 1, 1 lapas;
3. Lietuvos Respublikos kultūros ministerijai pavaldžių biudžetinių įstaigų gautų pajamų už teikiamas paslaugas 2016 m. rugsėjo 30 d. ataskaitą, 1 lapas;
4. Biudžeto išlaidų sąmatos vykdymo 2016 m. rugsėjo 30 d. ataskaitą, Forma Nr. 2, 2 lapai;
5. Biudžeto išlaidų sąmatos vykdymo 2016 m. rugsėjo 30 d. ataskaitą, Forma Nr. 2 (progr. 03 003), 4 lapai;
6. Finansinės nuomos (lizingo) ir pirkimo išsimokėtinai įsipareigojimų 2016 m. rugsėjo 30 d. ataskaitą, Forma Nr. 3, 1 lapas;
7. Mokėtinų ir gautinų sumų 2016 m. rugsėjo 30 d. ataskaitą, Forma Nr. 4, 5 lapai;
8. Pažymą dėl finansavimo sumų 2016 m. rugsėjo d., Nr. 89, 4 lapai;
9. Paaiškinamasis raštas prie ataskaitų formų A5, A6, A7, 2 lapai;
10. Apskaičiuotų administruojamų kitų pajamų, į valstybės biudžetą sumokamų per mokesčių administratorius, ataskaita už 2016 metų III ketvirtį, forma A5, 1 lapas;
11. Apskaičiuotų administruojamų kitų pajamų, į valstybės biudžetą sumokamų pervedant į valstybės išdo sąskaitas, ataskaita už 2016 metų III ketvirtį, forma A6, 1 lapas
12. Surinktų neadministruojamų įplaukų, į valstybės biudžetą sumokamų pervedant tiesiogiai į valstybės išdo sąskaitas, ataskaita už 2016 metų III ketvirtį, forma A7, 1 lapas;
13. Banko išrašo kopija, 1 lapas.

PRIDEDAMA. 27 lapai.

Direktorė

Asta Naudžiūnienė

Vita Mozūrienė, tel. (8 37) 324 271, el.p. v.mozuriene@kvb.lt

Forma Nr. 1 patvirtinta
Lietuvos Respublikos finansų ministro
2008 m. gruodžio 31 d. įsakymu Nr. 1K-465
(Lietuvos Respublikos finansų ministro
2014 m. lapkričio 28 d. įsakymo Nr. 1K-407 redakcija)

Kauno apskrities viešoji biblioteka
LR Kultūros ministerija

(įstaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

**BIUDŽETINIŲ ĮSTAIGŲ PAJAMŲ ĮMOKŲ Į BIUDŽETĄ, BIUDŽETO PAJAMŲ IŠ MOKESČIŲ DALIES
IR KITŲ LĖŠŲ, SKIRIAMŲ PROGRAMOMS FINANSUOTI,**

2016 M. rugsejo 30 d

ketvirtinė
(metinė, ketvirtinė, mėnesinė)

ATASKAITA

2016-10-06 Nr. 86

(data)

Visuomenės informacinis aprūpinimas ir viešosios informacijos sklaida

(Programos pavadinimas)

				Kodas	
Ministerijos / Savivaldybės				14	
Departamento				900	
Įstaigos				2887	
Programos				03	
Finansavimo šaltinio				1	

(eurais, ct)

Pavadinimas	Eil. Nr.	Įstatymu patvirtintos įmokos metams*	Faktinės įmokos į biudžetą per ataskaitinį laikotarpį	Gauti biudžeto asignavimai per ataskaitinį laikotarpį	Panaudoti asignavimai	Negauti biudžeto asignavimai per ataskaitinį laikotarpį (4-5)
	2	3	4	5	6	7
Likutis metų pradžioje	1	x	x	x	x	3 251,06
Įmokų suma	2	26 000,00	23 118,58	16 378,66	16 378,66	6 739,92
Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	3	x	x	x	x	9 990,98

* Valstybės biudžeto ir savivaldybių biudžetų finansinių rodiklių patvirtinimo įstatymas

Įstaigos vadovas

(įstaigos vadovo ar jo įgaliojoto asmens pareigų pavadinimas)

Vyriausiasis buhalteris

(vyriausiasis buhalteris(buhalteris))

Asta Naudžiūnienė

(Vardas ir pavardė)

Vita Mozūrienė

(Vardas ir pavardė)

ketvirtinė

(Forma-metinė, ketvirtinė, mėnesinė)

PATVIRTINTA

Lietuvos Respublikos kultūros ministro
2015 m. sausio 29 d. įsakymu Nr. IV-60
(Lietuvos Respublikos kultūros ministro
2016 m. birželio 8 d. įsakymo Nr. IV-458
redakcija)

2887

Kauno apskrities viešoji biblioteka

(Įstaigos pavadinimas)

Kodas 190758138, Radastų g.2 LT 44164 Kaunas

Programos kodas 03 003. (Įstaigos kodas)

(Registracijos kodas ir buveinės adresas)

VISUOMENĖS INFORMACINIS APRŪPINIMAS IR VIEŠOSIOS INFORMACIJOS SKLAIDA

(Programos pavadinimas)

LIETUVOS RESPUBLIKOS KULTŪROS MINISTERIJAI PAVALDŽIŲ BIUDŽETINIŲ ĮSTAIGŲ GAUTŲ PAJAMŲ UŽ TEIKIAMAS PASLAUGAS 2016 M. RUGSĖJO 30 D.

ATASKAITA


2016 M. SPALIO 06 D.


(eurais, ct)

Pavadinimas	Eil. Nr.	Gautų, bet nepervestų pajamų už paslaugas į valstybės išdo sąskaitą likutis metų pradžiai	Gautos pajamos už paslaugas per ataskaitinį laikotarpį	Faktinės pajamų įmokos į valstybės išdo sąskaitą per ataskaitinį laikotarpį	Gautų, bet nepervestų pajamų į valstybės išdo sąskaitą per ataskaitinį laikotarpį likutis (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
Biudžetinės įstaigos gautos pajamos už paslaugas, iš viso:	1	1880,94	18491,35	23118,58	x
pajamos už paslaugas pervedamos į valstybės išdo sąskaitą	2	1880,94	22369,96	23118,58	1132,32
pajamos už paslaugas iš kitos biudžetinės įstaigos	3	x	153,29	x	x

Įstaigos vadovas

Vyriausiasis buhalteris


(Parasas) Asta Naudžiūnienė
(Vardas ir pavardė)


(Parasas) Vita Mozūrienė
(Vardas ir pavardė)

Kauno apskrities viešoji biblioteka, 190758138, Radastų g.2 LT- 44164 Kaunas

(įstaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

**BIUDŽETO IŠLAIDŲ ŠAMATOS VYKDYMO
2016 M. RUGSĖJO 30 D.**

ketvirtinė

(metinė, ketvirtinė)

ATASKAITA

2016-10-14 Nr. 94
(data)

				Kodas
			Ministerijos/Savivaldybės	14
			Departamento	900
			Įstaigos	2887
			Programos	
Finansavimo šaltinio				
Valstybės funkcijos				

Data: 16.10.13
Laikas: 10:26:02

Sumos Eur

Išlaidų ekonominės klasifikacijos kodas	Išlaidų pavadinimas	Eil. Nr.	Asignavimų planas, įskaitant patikslinimus		Gauti asignavimai kartu su įskaitytu praėjusių metų lėšų likučiu	Panaudoti asignavimai
			metams	ataskaitiniam laikotarpiui		
1	2	3	4	5	6	7
2 + 3	IŠLAIDOS IŠ VISO	307	1.998.350,00	1.471.350,00	1.297.812,40	1.297.812,40
2.	IŠLAIDOS	1	1.995.099,00	1.468.099,00	1.294.561,40	1.294.561,40
2.1,	DARBO UŽMOKESTIS IR SOCIALINIS DRAUDIMAS	2	1.706.799,00	1.259.099,00	1.139.343,33	1.139.343,33
2.1.1,	Darbo užmokestis	3	1.303.100,00	962.100,00	881.124,69	881.124,69
2.1.1.1	Darbo užmokestis	4	1.303.100,00	962.100,00	881.124,69	881.124,69
2.1.1.1.1	Darbo užmokestis	5	1.303.100,00	962.100,00	881.124,69	881.124,69
2.1.1.1.1.01	Darbo užmokestis pinigais	6	1.303.100,00	962.100,00	881.124,69	881.124,69
2.1.2,	Socialinio draudimo įmokos	8	403.699,00	296.999,00	258.218,64	258.218,64
2.1.2.1	Socialinio draudimo įmokos	9	403.699,00	296.999,00	258.218,64	258.218,64
1.2.1.1	Socialinio draudimo įmokos	10	403.699,00	296.999,00	258.218,64	258.218,64
2.1.2.1.1.01	Socialinio draudimo įmokos	11	403.699,00	296.999,00	258.218,64	258.218,64
2.2,	PREKIŲ IR PASLAUGŲ NAUDOJIMAS	12	288.300,00	209.000,00	155.218,07	155.218,07
2.2.1,	Prekių ir paslaugų naudojimas	13	288.300,00	209.000,00	155.218,07	155.218,07
2.2.1.1	Prekių ir paslaugų naudojimas	14	288.300,00	209.000,00	155.218,07	155.218,07
2.2.1.1.1	Prekių ir paslaugų naudojimas	15	288.300,00	209.000,00	155.218,07	155.218,07
2.2.1.1.1.05	Ryšių paslaugos	18	4.000,00	3.000,00	2.426,06	2.426,06
2.2.1.1.1.06	Transporto išlaikymas	19	5.000,00	3.000,00	2.957,82	2.957,82
2.2.1.1.1.08	Spaudiniai	21	57.500,00	43.200,00	34.168,66	34.168,66
2.2.1.1.1.10	Kitos prekės	22	17.000,00	11.000,00	6.305,92	6.305,92
2.2.1.1.1.11	Komandiruotės (transporto, apgyvendinimo, ryšio ir kitos komandiruotės išlaidos)	23	1.500,00	1.500,00	522,00	522,00
2.2.1.1.1.15	Ilgalaikio materialiojo turto einamasis remontas	26	1.000,00	1.000,00	219,36	219,36
2.2.1.1.1.16	Kvalifikacijos kėlimas	27	2.000,00	2.000,00	636,29	636,29
2.2.1.1.1.17	Apmokėjimas ekspertams ir konsultantams	28	15.000,00	15.000,00	1.210,00	1.210,00
2.2.1.1.1.20	Komunalinės paslaugos	30	148.000,00	98.000,00	81.669,35	81.669,35
2.2.1.1.1.30	Kitos paslaugos	31	37.300,00	31.300,00	25.102,61	25.102,61
3.	SANDORIAI DĖL MATERIALIOJO IR NEMATERIALIOJO TURTO BEI FINANSINIŲ ĮSIPAREIGOJIMŲ VYKDYMAS	139	3.251,00	3.251,00	3.251,00	3.251,00
3.1,	MATERIALIOJO IR NEMATERIALIOJO TURTO ĮSIGIJIMO IŠLAIDOS	140	3.251,00	3.251,00	3.251,00	3.251,00
3.1.1,	Ilgalaikio materialiojo turto kūrimas ir įsigijimas	141	3.251,00	3.251,00	3.251,00	3.251,00
3.1.1.3	Mašinos ir įrenginiai	150	3.251,00	3.251,00	3.251,00	3.251,00

				Kodas
			Ministerijos/Savivaldybės	14
			Departamento	900
			Istaigos	2887
			Programos	
Finansavimo šaltinio				
Valstybės funkcijos				

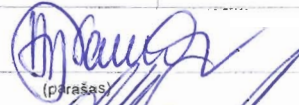
Data: 16.10.13


Laikas: 10:26:03

1	2	3	4	5	6	7
3.1.1.3.1	Mašinos ir įrenginiai	151	3.251,00	3.251,00	3.251,00	3.251,00
3.1.1.3.1.01	Transporto priemonės	152	3.251,00	3.251,00	3.251,00	3.251,00
	IŠ VISO		1.998.350,00	1.471.350,00	1.297.812,40	1.297.812,40

Direktorė
(įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)


(parašas)

Asta Naudžiūnienė
(vardas ir pavardė)

Vita Mozūrienė
(vardas ir pavardė)

Kauno apskrities viešoji biblioteka, 190758138, Radastų g.2 LT- 44164 Kaunas

(įstaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

**BIUDŽETO IŠLAIDŲ ŠAMATOS VYKDYMO
2016 M. RUGSĖJO 30 D.**

ketvirtinė

(metinė, ketvirtinė)

ATASKAITA

2016-10-14 Nr. *94*

(data)

Visuomenės informacinis aprūpinimas ir viešosios informacijos sklaida

(programos pavadinimas)

				Kodas
			Ministerijos/Savivaldybės	14
			Departamento	900
			Įstaigos	2887
		Programos	03	003
Finansavimo šaltinio	1	1	1	1
Valstybės funkcijos	08	02	01	01

Data: 16.10.13

Laikas: 10:29:41

Sumos Eur

Išlaidų ekonominės klasifikacijos kodas	Išlaidų pavadinimas	Eil. Nr.	Asignavimų planas, įskaitant patikslinimus		Gauti asignavimai kartu su įskaitytu praėjusių metų lėšų likučiu	Panaudoti asignavimai
			metams	ataskaitiniam laikotarpiui		
1	2	3	4	5	6	7
2 + 3	IŠLAIDOS IŠ VISO	307	1.969.099,00	1.448.799,00	1.281.433,74	1.281.433,74
2.	IŠLAIDOS	1	1.969.099,00	1.448.799,00	1.281.433,74	1.281.433,74
2.1.	DARBO UŽMOKESTIS IR SOCIALINIS DRAUDIMAS	2	1.696.299,00	1.251.299,00	1.131.559,02	1.131.559,02
2.1.1.	Darbo užmokestis	3	1.295.100,00	956.100,00	875.140,38	875.140,38
2.1.1.1	Darbo užmokestis	4	1.295.100,00	956.100,00	875.140,38	875.140,38
2.1.1.1.1	Darbo užmokestis	5	1.295.100,00	956.100,00	875.140,38	875.140,38
2.1.1.1.1.01	Darbo užmokestis pinigais	6	1.295.100,00	956.100,00	875.140,38	875.140,38
1.2.	Socialinio draudimo įmokos	8	401.199,00	295.199,00	256.418,64	256.418,64
2.1.2.1	Socialinio draudimo įmokos	9	401.199,00	295.199,00	256.418,64	256.418,64
2.1.2.1.1	Socialinio draudimo įmokos	10	401.199,00	295.199,00	256.418,64	256.418,64
2.1.2.1.1.01	Socialinio draudimo įmokos	11	401.199,00	295.199,00	256.418,64	256.418,64
2.2.	PREKIŲ IR PASLAUGŲ NAUDOJIMAS	12	272.800,00	197.500,00	149.874,72	149.874,72
2.2.1.	Prekių ir paslaugų naudojimas	13	272.800,00	197.500,00	149.874,72	149.874,72
2.2.1.1	Prekių ir paslaugų naudojimas	14	272.800,00	197.500,00	149.874,72	149.874,72
2.2.1.1.1	Prekių ir paslaugų naudojimas	15	272.800,00	197.500,00	149.874,72	149.874,72
2.2.1.1.1.05	Ryšių paslaugos	18	4.000,00	3.000,00	2.426,06	2.426,06
2.2.1.1.1.06	Transporto išlaikymas	19	4.000,00	3.000,00	2.957,82	2.957,82
2.2.1.1.1.08	Spaudiniai	21	57.500,00	43.200,00	34.168,66	34.168,66
2.2.1.1.1.10	Kitos prekės	22	14.000,00	9.000,00	5.215,67	5.215,67
2.2.1.1.1.1.11	Komandiruotės (transporto, apgyvendinimo, ryšio ir kitos komandiruotės išlaidos)	23	1.500,00	1.500,00	522,00	522,00
2.2.1.1.1.1.16	Kvalifikacijos kėlimas	27	1.500,00	1.500,00	636,29	636,29
2.2.1.1.1.1.17	Apmokėjimas ekspertams ir konsultantams	28	15.000,00	15.000,00	1.210,00	1.210,00
2.2.1.1.1.1.20	Komunalinės paslaugos	30	148.000,00	98.000,00	81.669,35	81.669,35
2.2.1.1.1.1.30	Kitos paslaugos	31	27.300,00	23.300,00	21.068,87	21.068,87

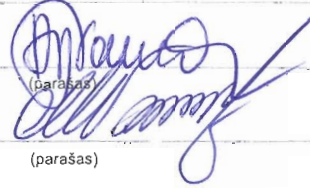
				Kodas
			Ministerijos/Savivaldybės	14
			Departamento	900
			Istaigos	2887
			Programos	03
				003
Finansavimo šaltinio	1	1	1	1
Valstybės funkcijos		08	02	01
				01

Data: 16.10.13
Laikas: 10:29:42

1	2	3	4	5	6	7
	IŠ VISO		1.969.099,00	1.448.799,00	1.281.433,74	1.281.433,74

Direktorė
(įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))



(parašas)

Asta Naudžiūnienė
(vardas ir pavardė)

Vita Mozūrienė
(vardas ir pavardė)

Kauno apskrities viešoji biblioteka, 190758138, Radastų g.2 LT- 44164 Kaunas

(įstaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

BIUDŽETO IŠLAIDŲ ŠAMATOS VYKDYMO**2016 M. RUGSĖJO 30 D.**

ketvirtinė

(metinė, ketvirtinė)

ATASKAITA

2016-10-14 Nr. 94

(data)

Visuomenės informacinis aprūpinimas ir viešosios informacijos sklaida

(programos pavadinimas)

Finansavimo šaltinio	Kodas				
	Ministerijos/Savivaldybės			14	
	Departamento			900	
	Įstaigos			2887	
Programos		03	003		
1	4	1	1	1	
Valstybės funkcijos		08	02	01	01

Data: 16.10.13

Laikas: 10:29:43

Sumos Eur

Išlaidų ekonominės klasifikacijos kodas	Išlaidų pavadinimas	Eil. Nr.	Asignavimų planas, įskaitant patikslinimus		Gauti asignavimai kartu su įskaitytu praėjusių metų lėšų likučiu	Panaudoti asignavimai
			metams	ataskaitiniam laikotarpiui		
1	2	3	4	5	6	7
2 + 3	IŠLAIDOS IŠ VISO	307	29.251,00	22.551,00	16.378,66	16.378,66
2	IŠLAIDOS	1	26.000,00	19.300,00	13.127,66	13.127,66
2.1.	DARBO UŽMOKESTIS IR SOCIALINIS DRAUDIMAS	2	10.500,00	7.800,00	7.784,31	7.784,31
2.1.1.	Darbo užmokestis	3	8.000,00	6.000,00	5.984,31	5.984,31
2.1.1.1	Darbo užmokestis	4	8.000,00	6.000,00	5.984,31	5.984,31
2.1.1.1.1	Darbo užmokestis	5	8.000,00	6.000,00	5.984,31	5.984,31
2.1.1.1.1.1	Darbo užmokestis pinigais	6	8.000,00	6.000,00	5.984,31	5.984,31
2.1.2.	Socialinio draudimo įmokos	8	2.500,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
2.1.2.1	Socialinio draudimo įmokos	9	2.500,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
2.1.2.1.1	Socialinio draudimo įmokos	10	2.500,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
2.1.2.1.1.01	Socialinio draudimo įmokos	11	2.500,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
2.2.	PREKIŲ IR PASLAUGŲ NAUDOJIMAS	12	15.500,00	11.500,00	5.343,35	5.343,35
2.2.1.	Prekių ir paslaugų naudojimas	13	15.500,00	11.500,00	5.343,35	5.343,35
2.2.1.1	Prekių ir paslaugų naudojimas	14	15.500,00	11.500,00	5.343,35	5.343,35
2.2.1.1.1	Prekių ir paslaugų naudojimas	15	15.500,00	11.500,00	5.343,35	5.343,35
2.2.1.1.1.06	Transporto išlaikymas	19	1.000,00			
2.2.1.1.1.10	Kitos prekės	22	3.000,00	2.000,00	1.090,25	1.090,25
2.2.1.1.1.15	Ilgalaikio materialiojo turto einamasis remontas	26	1.000,00	1.000,00	219,36	219,36
2.2.1.1.1.16	Kvalifikacijos kėlimas	27	500,00	500,00		
2.2.1.1.1.30	Kitos paslaugos	31	10.000,00	8.000,00	4.033,74	4.033,74
3.	SANDORIAI DĖL MATERIALIOJO IR NEMATERIALIOJO TURTO BEI FINANSINIŲ ĮSIPAREIGOJIMŲ VYKDYMAS	139	3.251,00	3.251,00	3.251,00	3.251,00
3.1.	MATERIALIOJO IR NEMATERIALIOJO TURTO ĮSIGIJIMO IŠLAIDOS	140	3.251,00	3.251,00	3.251,00	3.251,00
3.1.1.	Ilgalaikio materialiojo turto kūrimas ir įsigijimas	141	3.251,00	3.251,00	3.251,00	3.251,00
3.1.1.3	Mašinos ir įrenginiai	150	3.251,00	3.251,00	3.251,00	3.251,00
3.1.1.3.1	Mašinos ir įrenginiai	151	3.251,00	3.251,00	3.251,00	3.251,00
3.1.1.3.1.01	Transporto priemonės	152	3.251,00	3.251,00	3.251,00	3.251,00

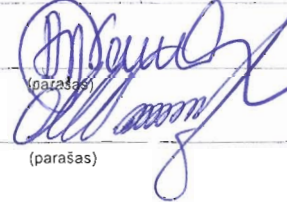
					Kodas
				Ministerijos/Savivaldybės	14
				Departamento	900
				Istaigos	2887
				Programos	03
					003
Finansavimo šaltinio	1	4	1	1	1
Valstybės funkcijos		08	02	01	01

Data: 16.10.13
Laikas: 10:29:44

1	2	3	4	5	6	7
	IŠ VISO		29.251,00	22.551,00	16.378,66	16.378,66

Direktorė
(istaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))



(parašas)

(parašas)

Asta Naudžiūnienė
(vardas ir pavardė)

Vita Mozūrienė
(vardas ir pavardė)

Forma Nr. 3 patvirtinta
Lietuvos Respublikos finansų ministro
2008 m. gruodžio 31 d. įsakymu Nr. 1K-465
(Lietuvos Respublikos finansų ministro
2014 m. lapkričio 28 d. įsakymo Nr. 1K-407
redakcija)

Kauno apskrities viešoji biblioteka

LR Kultūros ministerija

(įstaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) IR PIRKIMO IŠSIMOKĖTINAI ĮSIPAREIGOJIMŲ

2016 M. rugsejo 30 d.

ATASKAITA

2016-10-06

Nr. 87

(data)

Kodas

Ministerijos/Savivaldybės

14

Departamento

900

Įstaigos

2887

(tūkst. eurų)

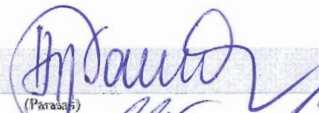
Pavadinimas	Eil. Nr.	Įsipareigojimai	
		Iš viso	iš jų biudžeto lėšos
1	2	3	4
Įsipareigojimo likutis laikotarpio pradžioje	1		
Pasirašytų per laikotarpį sutarčių vertė (atitinkanti įsigyto turto įsigijimo vertę)	2		
Įsipareigojimo už pagal lizingo (finansinės nuomos) būdu ir išsimokėtinai įsigyto turto apmokėjimas (be palūkanų)	3		
Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota palūkanų	4		
Palūkanų apmokėjimas per ataskaitinį laikotarpį	5		
Įsipareigojimo likutis laikotarpio pabaigoje	6		

Įstaigos vadovas

(įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

Vyriausiasis buhalteris

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



Asta Naudžiūnienė

(Parašas)

(Vardas ir pavardė)



Vita Mozūrienė

(Parašas)

(Vardas ir pavardė)

Forma Nr. 4 patvirtinta
Lietuvos Respublikos finansų ministro
2008 m. gruodžio 31 d. įsakymu Nr. 1K-465
(Lietuvos Respublikos finansų ministro
2014 m. lapkričio 28 d. įsakymo Nr. 1K-407
redakcija)

Kauno apskrities viešoji biblioteka
LR Kultūros ministerija

(įstaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

MOKĖTINŲ IR GAUTINŲ SUMŲ

2016 M. rugsejo 30 d.

ketvirtinė

(metinė, ketvirtinė, mėnesinė)

ATASKAITA

2016.10.06

(data)

Ministerijos/Savivaldybės	Kodas 14
Departamento	900
Įstaigos	2887

(tūkst. eurų)

Išlaidų ekonominės klasifikacijos kodas	Išlaidų pavadinimas	likutis metų pradžioje	Kreditinis įsiskolinimas		
			iš jų biudžeto lėšos		
			likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	iš jų įvykdymoterminas praleistas daugiau kaip	
				iš viso	10 dienų
1	2	3	4	5	6
2	IŠLAIDOS	67,34	117.282,48		
2.1	Darbo užmokestis ir socialinis draudimas		111.909,51		
2.1.1	Darbo užmokestis		75.563,39		x
2.1.1.1.1.1	Darbo užmokestis pinigais		75.563,39		x
	iš jų: gyventojų pajamų mokestis		12.144,24		x
2.1.1.1.1.2	Pajamos natūra				x
2.1.2	Socialinio draudimo įmokos		36.346,12	x	
2.1.2.1.1.1	Socialinio draudimo įmokos		36.346,12	x	
2.2	Prekių ir paslaugų naudojimas	67,34	5.372,97		
2.2.1	Prekių ir paslaugų naudojimas	67,34	5.372,97		
2.2.1.1.1.1	Mityba			x	
2.2.1.1.1.2	Medikamentai (ir darbuotojų sveikatos tikrinimas)			x	
2.2.1.1.1.5	Ryšių paslaugos	59,32	307,56	x	
2.2.1.1.1.6	Transporto išlaikymas		219,46	x	
2.2.1.1.1.7	Apranga ir patalynė			x	
2.2.1.1.1.8	Spaudiniai		1.338,84	x	
2.2.1.1.1.10	Kitos prekės		715,50	x	
2.2.1.1.1.11	Komandiruotės (transporto, apgyvendinimo, ryšio ir kitos komandiruotės išlaidos)				x
2.2.1.1.1.12	Miestų ir gyvenviečių viešasis ūkis			x	
2.2.1.1.1.14	Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto nuoma			x	

	Kodas
Ministerijos/Savivaldybės	14
Departamento	900
Įstaigos	2887

(tūkst. eurų)

Išlaidų ekonominės klasifikacijos kodas	Išlaidų pavadinimas	Kreditinis įsiskolinimas			
		iš jų biudžeto lėšos			
		likutis metų pradžioje	likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
			iš viso	iš jų įvykdymoterminas praleistas daugiau kaip	
1	2	3	4	10 dienų	45 dienos
2.2.1.1.1.15	Ilgalaikio materialiojo turto einamasis remontas			x	
2.2.1.1.1.16	Kvalifikacijos kėlimas		170,00	x	
2.2.1.1.1.17	Apmokėjimas samdomiems ekspertams, konsultantams ir komisinių išlaidos			x	
2.2.1.1.1.18	Turto vertinimo paslaugų apmokėjimas			x	
2.2.1.1.1.20	Komunalinės paslaugos	3,81	2.237,24	x	
2.2.1.1.1.30	Kitos paslaugos	4,21	384,37	x	
2.3	Turto išlaidos			x	
2.3.1	Palūkanos			x	
2.3.1.1	Nerezidentams			x	
2.3.1.1.1.1	Asignavimų valdytojų sumokėtos palūkanos			x	
2.3.1.1.1.2	Finansų ministerijos sumokėtos palūkanos			x	
2.3.1.1.1.3	Savivaldybių sumokėtos palūkanos			x	
2.3.1.2	Rezidentams, kitiems nei valdžios sektorius (tik už tiesioginę skolą)			x	
2.3.1.2.1.1	Asignavimų valdytojų sumokėtos palūkanos			x	
2.3.1.2.1.2	Finansų ministerijos sumokėtos palūkanos			x	
2.3.1.2.1.3	Savivaldybių sumokėtos palūkanos			x	
2.3.1.3	Kitiems valdymo lygiams			x	
2.3.1.3.1.1	Valstybės biudžetui			x	
2.3.1.3.1.2	Savivaldybių biudžetams			x	
2.3.1.3.1.3	Nebiudžetiniams fondams			x	
2.3.2	Nuoma			x	
2.3.2.1.1.1	Nuoma už nuomojamą žemę, žemės gelmių išteklius ir kitą atsirandantį gamtoje turta			x	
2.4	Subsidijos			x	
2.4.1	Subsidijos iš biudžeto lėšų			x	
2.4.1.1.1.1	Subsidijos importui			x	
2.4.1.1.1.2	Subsidijos gaminiams			x	
2.4.1.1.1.3	Subsidijos gamybai			x	
2.5	Dotacijos			x	
2.5.1	Dotacijos užsienio valstybėms			x	
2.5.1.1.1.1	Einamiesiems tikslams			x	
2.5.1.1.1.2	Kapitalui formuoti			x	
2.5.2	Dotacijos tarptautinėms organizacijoms			x	
2.5.2.1.1.1	Einamiesiems tikslams			x	
2.5.2.1.1.2	Kapitalui formuoti			x	
2.5.3	Dotacijos kitiems valdymo lygiams			x	
2.5.3.1.1.1	Einamiesiems tikslams			x	
2.5.3.1.1.2	Kapitalui formuoti			x	
2.6	Įmokos į Europos Sąjungos biudžetą			x	
2.6.1	Tradiciniai nuosavi ištekliai			x	
2.6.1.1.1	Tradiciniai nuosavi ištekliai			x	

Ministerijos/Savivaldybės	Kodas	14
Departamento		900
Istaigos		2887

(rūkst. eurų)

Išlaidų ekonominės klasifikacijos kodas	Išlaidų pavadinimas	Kreditinis įsiskolinimas iš jų biudžeto lėšos			
		likutis metų pradžioje	likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
			iš viso	iš jų įvykdymoterminas praleistas daugiau kaip	
				10 dienų	45 dienos
1	2	3	4	5	6
2.6.1.1.1.1.1	Muitai			x	
2.6.1.1.1.1.2	Cukraus sektoriaus mokesčiai			x	
2.6.2	PVM nuosavi ištekliai			x	
2.6.2.1.1.1	PVM nuosavi ištekliai			x	
2.6.3	Bendrujų nacionalinių pajamų nuosavi ištekliai			x	
2.6.3.1.1.1	Bendrujų nacionalinių pajamų nuosavi ištekliai			x	
2.6.4	Biudžeto disbalansų korekcija Jungtinės Karalystės naudai			x	
2.6.4.1.1.1	Biudžeto disbalansų korekcija Jungtinės Karalystės naudai			x	
2.6.5	Su nuosavais ištekliais susijusios baudos ir delspinigiai			x	
2.6.5.1.1.1	Su nuosavais ištekliais susijusios baudos ir delspinigiai			x	
2.7	Socialinės išmokos (pašalpos)			x	
2.7.1	Socialinio draudimo išmokos (pašalpos)			x	
2.7.1.1.1.1	Socialinio draudimo išmokos pinigais			x	
2.7.1.1.1.2	Socialinio draudimo išmokos natūra			x	
2.7.2	Socialinė parama (soc. paramos pašalpos)			x	
2.7.2.1.1.1	Socialinė parama pinigais			x	
2.7.2.1.1.2	Socialinė parama natūra			x	
2.7.3	Darbdavių socialinė parama			x	
2.7.3.1.1.1	Darbdavių socialinė parama pinigais			x	
2.7.3.1.1.2	Darbdavių socialinė parama natūra			x	
2.8	Kitos išlaidos			x	
2.8.1.1	Einamiesiems tikslams			x	
2.8.1.1.1	Einamiesiems tikslams			x	
2.8.1.1.1.1	Stipendijoms			x	
2.8.1.1.1.2	Kitiems einamiesiems tikslams			x	
2.8.1.2	Kapitalui formuoti			x	
2.8.1.2.1.1	Pervedamos lėšos kapitalui formuoti			x	
2.9	Pervedama Europos Sąjungos, kita tarptautinė finansinė parama ir bendrojo finansavimo lėšos			x	
2.9.1	Subsidijos iš Europos Sąjungos ir kitos tarptautinės finansinės paramos (ne valdžios sektoriui)			x	
2.9.1.1.1.1	Subsidijos			x	
2.9.2	Pervedama Europos Sąjungos, kita tarptautinė finansinė parama ir bendrojo finansavimo lėšos			x	

	<i>Kodas</i>
Ministerijos/Savivaldybės	14
Departamento	900
[staigos	2887

(tūkst. eurų)

Išlaidų ekonominės klasifikacijos kodas	Išlaidų pavadinimas	Kreditinis įsiskolinimas			
		iš jų biudžeto lėšos			
		likutis metų pradžioje	likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
			iš viso	iš jų įvykdymoterminas praleistas daugiau kaip	
	10 dienų	45 dienos			
1	2	3	4	5	6
2.9.2.1	<i>Einamiesiems tikslams</i>			x	
2.9.2.1.1	Einamiesiems tikslams			x	
2.9.2.1.1.1	Einamiesiems tikslams savivaldybėms			x	
2.9.2.1.1.2	Einamiesiems tikslams kitiems valdžios sektoriaus subjektams			x	
2.9.2.1.1.3	Einamiesiems tikslams ne valdžios sektoriui			x	
2.9.2.2	<i>Kapitalui formuoti</i>			x	
2.9.2.2.1	Investicijos			x	
2.9.2.2.1.1	Investicijos skirtos savivaldybėms			x	
2.9.2.2.1.2	Investicijos kitiems valdžios sektoriaus subjektams			x	
2.9.2.2.1.3	Investicijos ne valdžios sektoriui			x	
3	SANDORIAI DĖL MATERIALIOJO IR NEMATERIALIOJO TURTO BEI FINANSINIŲ ĮSIPAREIGOJIMŲ VYKDYMAS			x	
3.1	Materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimo išlaidos			x	
3.1.1	<i>Ilgalaikio materialiojo turto kūrimas ir įsigijimas</i>			x	
3.1.1.1	<i>Žemė</i>			x	
3.1.1.1.1.1	Žemė			x	
3.1.1.2	<i>Pastatai ir statiniai</i>			x	
3.1.1.2.1.1	Gyvenamieji namai			x	
3.1.1.2.1.2	Negyvenamieji pastatai			x	
3.1.1.2.1.3	Kiti pastatai ir statiniai			x	
3.1.1.3	<i>Mašinos ir įrenginiai</i>			x	
3.1.1.3.1.1	Transporto priemonės			x	
3.1.1.3.1.2	Kitos mašinos ir įrenginiai			x	
3.1.1.4	<i>Vertybės</i>			x	
3.1.1.5	<i>Kitas ilgalaikis materialusis turtas</i>			x	
3.1.2	<i>Nematerialiojo turto kūrimas ir įsigijimas</i>			x	
3.1.2.1.1.1	Naudingųjų iškasenų žvalgyimo darbai			x	
3.1.2.1.1.2	Kompiuterinė programinė įranga, kompiuterinės programinės įrangos licencijos			x	
3.1.2.1.1.3	Patentai			x	
3.1.2.1.1.4	Literatūros ir meno kūriniai			x	
3.1.2.1.1.5	Kitas nematerialusis turtas			x	
3.1.3	<i>Atsargų kūrimas ir įsigijimas</i>			x	
3.1.3.1	<i>Strateginės ir neliečiamosios atsargos</i>			x	
3.1.3.1.1.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			x	
3.1.3.2	<i>Kitos atsargos</i>			x	
3.1.3.2.1.1	Žaliavos ir medžiagos			x	
3.1.3.2.1.2	Nebaigta gamyba			x	
3.1.3.2.1.3	Pagaminta produkcija			x	
3.1.3.2.1.4	Pirktos prekės, skirtos parduoti			x	
3.1.3.2.1.5	Karines atsargos			x	
3.1.4	<i>Ilgalaikio turto įsigijimas finansinės nuomos (lizingo) būdu</i>			x	
3.1.5	<i>Biologinis turtas ir mineraliniai išteklių</i>			x	
3.2	Finansinio turto įsigijimo išlaidos (perskolinimas)			x	

Ministerijos/Savivaldybės	Kodas 14
Departamento	900
Įstaigos	2887

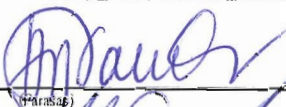
(tūkst. eurų)

Išlaidų ekonominės klasifikacijos kodas	Išlaidų pavadinimas	Kreditinis įsiskolinimas iš jų biudžeto lėšos			
		likutis metų pradžioje	likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
			iš viso	iš jų įvykdymoterminas praleistas daugiau kaip	
				10 dienų	45 dienos
1	2	3	4	5	6
3.3	Išlaidos dėl finansinių įsipareigojimų vykdymo (paskolų grąžinimas)			x	
	IŠ VISO (2+3)	67,34	117.282,48		

Išlaidų ekonominės klasifikacijos kodas	Įsiskolinimo pavadinimas	Gautinos sumos iš jų biudžeto lėšos	
		likutis metų pradžioje	likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	6	7
2	IŠLAIDOS	17.360,95	9.038,21
3	SANDORIAI DĖL MATERIALIOJO IR NEMATERIALIOJO TURTO BEI FINANSINIŲ ĮSIPAREIGOJIMŲ VYKDYMAS		
	IŠ VISO (2+3)	17.360,95	9.038,21

Įstaigos vadovas

(įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

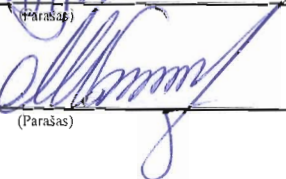


Asta Naudžiūnienė

(vardas ir pavardė)

Vyriausiasis buhalteris

(vyriausiasis buhalteris (būhalteris))



Vita Mozūrienė

(Vardas ir pavardė)

4. Gražintinos finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (likutis)****:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinio kodas	Valstybės funkcija	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Suma (Eur, ct.)
1				0,00
				0,00
				0,00
	Iš viso:			0,00

5. Sukauptos gražintinos finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (likutis) *****:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinio kodas	Valstybės funkcija	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Suma (Eur, ct.)
1				0,00
				0,00
				0,00
	Iš viso:			0,00

*Sukauptos finansavimo pajamos ((debetas 1632XXX - Kitos ilgalaikės gautinos sumos (ta dalis, kiek patirta sąnaudų, kurias numatoma kompensuoti iš išdo vėliau nei po 12 mėnesių) ir 228XXXX - Sukauptos finansavimo pajamos ir kitos sukauptos gautinos sumos, kurios yra susijusios su finansavimo sumomis) iš Valstybės išdo.

** Gautinos finansavimo sumos (kreditas 41XXXXX Finansavimo sumos (gautinos)) iš Valstybės išdo.

*** Gautos finansavimo sumos (kreditas 42XXXXX1 Finansavimo sumos (gautos)) iš Valstybės išdo.

**** Gražintinos finansavimo sumos (kreditas 686XXXX Gražintinos finansavimo sumos) Valstybės išdui.

***** Sukauptos gražintinos finansavimo sumos (kreditas 695XXXX Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai (sukauptos gražintinos finansavimo

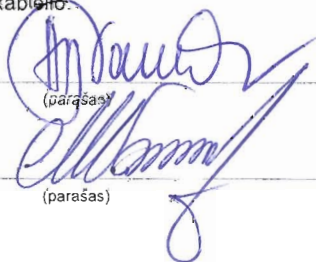
Duomenys pateikiami susumuoti pagal finansavimo šaltinį, valstybės funkciją, iš viso.

Duomenys pagal biudžetinių įstaigų pajamų įmokų finansavimo šaltinį (1. 4.) pažymoje nerodomi.

Duomenys pateikiami eurai ir centais su dviem ženklais po kablelio.

Direktorė

(įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)



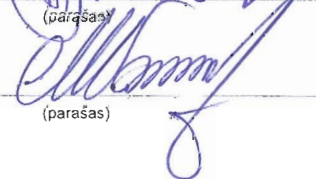
(parašas)

Asta Naudžiūnienė

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))



(parašas)

Vita Mozūrienė

(vardas ir pavardė)

Valstybės išdui, MVAL1
(finansuojančios institucijos pavadinimas)

**PAŽYMA DĖL FINANSAVIMO SUMŲ
2016 M. RUGSĖJO 30 D.**

2016-10-13 Nr. 89
(data)

Kodas	
Ministerijos	14
Departamento	900
Įstaigos	2887

Versijos Nr.1

1. Sukaupta finansavimo pajamų suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (likutis)*:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinio kodas	Valstybės funkcija	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Suma (Eur, ct.)
1	1.1.1.1.1	08.02.01.01	2.1.1.1.1.01	77.073,29
2	1.1.1.1.1	08.02.01.01	2.1.2.1.1.01	37.228,62
3	1.1.1.1.1	08.02.01.01	2.2.1.1.1.05	307,56
4	1.1.1.1.1	08.02.01.01	2.2.1.1.1.06	130,50
5	1.1.1.1.1	08.02.01.01	2.2.1.1.1.16	170,00
6	1.1.1.1.1	08.02.01.01	2.2.1.1.1.20	2.237,24
7	1.1.1.1.1	08.02.01.01	2.2.1.1.1.30	384,37
	1.1.1.1.1	08.02.01.01		117.531,58
	1.1.1.1.1			117.531,58
	Iš viso:			117.531,58

2. Gautinos finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (likutis)**:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinio kodas	Valstybės funkcija	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Suma (Eur, ct.)
1				0,00
				0,00
				0,00
	Iš viso:			0,00

3. Per ataskaitinį laikotarpį gautos finansavimo sumos***:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinio kodas	Valstybės funkcija	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Suma (Eur, ct.)
1	1.1.1.1.1	08.02.01.01	2.1.1.1.1.01	875.140,38
2	1.1.1.1.1	08.02.01.01	2.1.2.1.1.01	256.418,64
3	1.1.1.1.1	08.02.01.01	2.2.1.1.1.05	2.426,06
4	1.1.1.1.1	08.02.01.01	2.2.1.1.1.06	2.957,82
5	1.1.1.1.1	08.02.01.01	2.2.1.1.1.08	34.168,66
6	1.1.1.1.1	08.02.01.01	2.2.1.1.1.10	5.215,67
7	1.1.1.1.1	08.02.01.01	2.2.1.1.1.11	522,00
8	1.1.1.1.1	08.02.01.01	2.2.1.1.1.16	636,29
9	1.1.1.1.1	08.02.01.01	2.2.1.1.1.17	1.210,00
10	1.1.1.1.1	08.02.01.01	2.2.1.1.1.20	81.669,35
11	1.1.1.1.1	08.02.01.01	2.2.1.1.1.30	21.068,87
	1.1.1.1.1	08.02.01.01		1.281.433,74
	1.1.1.1.1			1.281.433,74
	Iš viso:			1.281.433,74



KAUNO APSKRITIES VIEŠOJI BIBLIOTEKA

Biudžetinė įstaiga, Radastų g. 2, LT-44164 Kaunas, tel. (8 37) 32 42 52, faks. (8 37) 32 42 50
el. p. info@kvb.lt.

Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 190758138

LIETUVOS RESPUBLIKOS
KULTŪROS MINISTERIJAI

2016-10-13	Nr.	88
Į	Nr.	

PAAIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE VALSTYBĖS BIUDŽETO VYKDYMO ATASKAITŲ 2016 M. RUGSĖJO 30 D.

I. LIKUČIAI ATSISKAITOMOJOJE SĄSKAITOJE IR KASOJE

Biudžeto asignavimų likutis „SWEDBANK , AB“ a/s LT117300010002234156 ir įstaigos kasoje 2015 m. gruodžio 31 d. 0,00 Eurai. Biudžeto asignavimų likutis „SWEDBANK , AB“ a/s LT117300010002234156 ir įstaigos kasoje 2016 m. rugsėjo 30 d. – 0,00 Eurai.
Mokėjimo kortelių Kauno apskrities viešoji biblioteka neturi.
Pridedama: 1. Banko išrašas 1 priedas (1 lapas);

II. MOKĖTINŲ IR GAUTINŲ SUMŲ ATASKAITA

1. Kreditinis įsiskolinimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2016 m. rugsėjo 30 d.) - iš viso 117282,48 Eurai:
Darbo užmokestis pinigais (2.1.1.1.1.1) – 75563,39 Eurai;
51934,80 Eurai – neišmokėtas darbo užmokestis darbuotojams už rugsėjo mėnesį, išmokėta 2016-10-07;
12144,24 Eurai – išskaityta gyventojų pajamų mokesčio, paraiška pateikta 2016-10-12;
11306,96 Eurai – išskaityta socialinio draudimo įmokų, darbuotojo lėšomis, paraiška pateikta 2016-10-12;
177,39 Eurai – kiti išskaitymai iš darbuotojų darbo užmokesčio, pagal darbuotojų pavedimus.
Socialinio draudimo įmokos (2.1.2.1.1.1) – 36346,12 Eurai:
Nepervestos socialinio draudimo įmokos darbdavio lėšomis už rugsėjo mėnesį, paraiška pateikta 2016-10-12.
Ryšio paslaugos (2.2.1.1.1.5) – 307,56 Eurai:
307,56 Eurai – už ryšio paslaugas, suteiktas 2016 m. rugsėjo mėn.
Transporto išlaidos (2.2.1.1.1.6) – 219,46 Eurai:
219,46 Eurai – už kurą įsigytą 2016 m. rugsėjo mėnesį.

Spaudiniai (2.2.1.1.1.8) – 1338,84 Eurai, už spaudinius įsigytus rugsėjo mėnesį.

Kitos prekės (2.2.1.1.1.10) – 715,50 Eurai, už prekes įsigytas 2016 m. rugsėjo mėnesį.

Kvalifikacijos kėlimas (2.2.1.1.1.16) – 170,00 Eurai, už kitų darbuotojų kvalifikacijos kėlimą.

Komunalinės paslaugos (2.2.1.1.1.20) – 2237,24 Eurai:

220,91 Eurai – įsiskolinimas AB „Kauno energija“ už šiluminės energijos tiekimą, už 2016 m. rugsėjo mėnesį;

2016,33 Eurai – įsiskolinimas AB „Energijos tiekimas“ už elektros energijos tiekimą, už 2016 m. rugsėjo mėnesį.

Kitos paslaugos (2.2.1.1.1.30) – 384,37 Eurai:

384,37 Eurai – už 2016 m. rugsėjo mėn. suteiktas paslaugas.

Visi įsipareigojimai – 117282,48 Eurai, bus apmokėti iki 2016 m. spalio 31 d.

2. Gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2016 m. rugsėjo 30 d) - iš viso: 9038,21 Eurai, tame tarpe:

2968,14 Eurai - išankstinis apmokėjimas už spaudinius ir spaudinių prenumeratą.

4290,32 Eurų – išankstinis apmokėjimas AB „Energijos skirstymo operatorius“, permoka susidarė atliekant apmokėjimą už 2016 m. rugsėjo mėn. Apmokėjimas buvo vykdomas pagal 2016 m. rugsėjo 22 d., vidutinius skaičiavimus.

1779,75 Eurai - gautinos sumos už teikiamas paslaugas, už 2016 m. rugsėjo mėnesį.

3. Kauno apskrities viešoji biblioteka iš Europos sąjungos finansinės paramos, 2016 metų III ketvirtį, projektų nevykdė.

III. PAŽYMA DĖL FINANSAVIMO SUMŲ

1. Sukaupta finansavimo pajamų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2016 m. rugsėjo 30 d. iš viso 117531,58 Eurų, tame tarpe:

1.1. Ekonominės klasifikacijos straipsnis 2.1.1.1.1.01 (Darbo užmokestis) – 77073,29 Eurai:
74987,94 Eurai – neišmokėtas darbo užmokestis, nepervestas gyventojų pajamų mokesčio ir socialinio draudimo įmokos;

800,83 Eurų – sukauptas atostogų rezervas;

1284,52 Eurai – suformuoto atidėjimo, žalos mokėjimui, einamųjų metų dalis;

1.2. Ekonominės klasifikacijos straipsnis 2.1.2.1.1.01 (Socialinio draudimo įmokos) – 37228,62 Eurai:

36113,91 Eurai - nepervestos socialinio draudimo įmokos darbdavio lėšomis ;

1114,71 Eurai – socialinio draudimo įmokos nuo sukaupto atostogų rezervo;

1.3. Ekonominės klasifikacijos straipsnis 2.2.1.1.1.5 (Ryšio paslaugos) – 307,56 Eurai, už 2016 m. rugsėjo mėn. ryšio paslaugas;

1.4. Ekonominės klasifikacijos straipsnis 2.2.1.1.1.06 (Transport išlaikymas) – 130,5 Eurai – už kurą įsigytą 2016 m. rugsėjo mėnesį;

1.5. Ekonominės klasifikacijos straipsnis 2.2.1.1.1.16 (Kvalifikacijos kėlimas)– 170,00 Eurai, už 2016 m. rugsėjo mėnesį;

1.6. Ekonominės klasifikacijos straipsnis 2.2.1.1.1.20 (Komunalinės paslaugos) – 2237,24 Eurai;

2237,24 Eurai – už komunalines paslaugas, įsiskolinimas už 2016 m. rugsėjo mėn;

1.7. Ekonominės klasifikacijos straipsnis 2.2.1.1.1.30 (Kitos paslaugos) – 384,37 Eurais, įsiskolinimas už 2016 m. rugsėjo mėn.

IV. 2016 M. GAUTŲ BIUDŽETO ASIGNAVIMŲ PANAUDOJIMAS

Programa 03 003 „Visuomenės informacinis aprūpinimas ir viešosios informacijos sklaida“

1. Ekonominės klasifikacijos straipsnis 2.2.1.1.1.05 (Ryšių paslaugos) –2426,06 Eurai:
 - 1.1. AB TEO LT – 1886,32 Eurai;
 - 1.2. AB Lietuvos paštas – 436,86 Eurai;
 - 1.3. UAB „TELE 2“ tarnybiniai mobilieji telefonai – 102,88 Eurų.
2. Ekonominės klasifikacijos straipsnis 2.2.1.1.1.06 (Transporto išlaikymas) – 2957,82 Eurai:
 - 2.1. Automobilių remontas – 1355,51 Eurai;
 - 2.2. Degalų įsigijimas – 1417,92 Eurai;
 - 2.3. Techninė apžiūra – 14,48 Eurai;
 - 2.4. Automobilių draudimas – 169,91 Eurai.
3. Ekonominės klasifikacijos straipsnis 2.2.1.1.1.08 (Spaudiniai) – 34168,66 Eurai:
 - 3.1. Bibliotekos fondų įsigijimas – 31937,87 Eurai;
 - 3.2. Periodinių leidinių prenumerata – 2230,79 Eurai.
4. Ekonominės klasifikacijos straipsnis 2.2.1.1.1.10 (Kitos prekės) – 6305,92 Eurai:
 - 4.1. Kanceliarinės prekės –943,55 Eurai;
 - 4.2. Kompiuterių ir spausdintuvų priežiūros prekės –282,91 Eurai;
 - 4.3. Ūkinis inventorių, skaitytojų pažymėjimai spausdintuvai, kita biuro įranga – 2041,11 Eurai;
 - 4.4. Ūkinės, elektros, švaros ir kitos panašios prekės – 3038,35 Eurų.
5. Komandiruotės – 522,00 Eurai.
6. Kvalifikacijos kėlimas – 636,29 Eurai:
 - 6.1. Kitų darbuotojų kvalifikaciniai kursai – 317,80 Eurai;
 - 6.2. Apskaitos darbuotojų kvalifikaciniai seminarai –108,90 Eurai.
 - 6.3. Kultūros ir meno darbuotojai – 209,59 Eurai.
7. Ekonominės klasifikacijos straipsnis 2.2.1.1.1.20 (Komunalinės paslaugos) –81669,35 Eurų:
 - 7.1. Šildymas – 52157,69 Eurai;
 - 7.2. Elektros energija – 28970,70 Eurai;
 - 7.3. Vandentiekis ir kanalizacija – 540,96 Eurai.
8. Ekonominės klasifikacijos straipsnis 2.2.1.1.1.30 (Kitos paslaugos) – 25102,61 Eurai:
 - 8.1. Kompiuterinių programų aptarnavimas – 536,18 Eurų;
 - 8.2. Spausdintuvų kasečių pildymas –52,57 Eurų;
 - 8.3. Priežiūros remonto ir panašios paslaugos – 24513,86 Eurai;
9. Ekonominės klasifikacijos straipsnis 2.2.1.1.1.17 (Apmokėjimas ekspertams ir konsultantams) – 1210,00 Eurai:

Direktorė

Asta Naudžiūniene

Vyriausioji buhalterė

Vita Mozūrienė

Vita Mozūrienė, tel.(8 37) 324271, el.paštas v.mozuriene@kvb.lt



KAUNO APSKRITIES VIEŠOJI BIBLIOTEKA

Biudžetinė įstaiga, Radastų g. 2, LT-44164 Kaunas, tel. (8 37) 32 42 52, faks. (8 37) 32 42 50
el. p. info@kvb.lt.

Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 190758138

LIETUVOS RESPUBLIKOS
KULTŪROS MINISTERIJAI

2016-10-13

Nr.

90

I

Nr.

PAAIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE ATASKAITŲ FORMŲ A5, A6, A7 2016 M. RUGSĖJO 30 D.

Kauno apskrities viešoji biblioteka per ataskaitinį laikotarpį kitų pajamų negavo ir į valstybės biudžetą nepervedė, todėl ataskaitinio laikotarpio duomenų, kurie turėtų būti pateikiami ataskaitų formose A5, A6, A7 nėra.

Direktorė

Asta Naudžiūnienė

Vyriausioji buhalterė

Vita Mozūrienė

