

**Klaipėdos apskrities viešoji I. Simonaitytės biblioteka**

**2014 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ  
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

**Parengta pagal viešojo sektoriaus apskaitos  
ir finansinės atskaitomybės standartus**

Klaipėdos apskrities viešoji I. Simonaitytės biblioteka, 190758095, H. Manto g. 25, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2014 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147480001  
D/L: 2015-03-31 17:39:33

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2014 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. \_\_\_\_\_  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
<b>A</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>19.717.439,77</b>	<b>19.827.982,63</b>
I	Nematerialusis turtas	P03	1.775,02	35.465,76
I.1	Pletros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		775,00	33.465,76
I.3	Kitas nematerialusis turtas		1.000,02	2.000,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokejimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	19.715.664,75	19.792.516,87
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		774.686,20	785.433,28
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		13.190,16	13.495,08
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		14.912.643,20	14.882.030,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		57.253,52	75.166,40
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		83.315,94	272.760,41
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		3.874.575,73	3.757.486,45
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokejimai		0,00	6.145,25
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>231.003,40</b>	<b>183.479,46</b>
I	Atsargos	P08	21.768,56	10.236,13
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		20.576,60	8.900,67
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		1.191,96	1.335,46
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	21.048,92	18.255,95
III	Per vienerius metus gautinos sumos	P10	181.674,93	144.129,84
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	P10	4.367,16	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		177.240,49	143.048,54
III.6	Kitos gautinos sumos		67,28	1.081,30
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	6.510,99	10.857,54
	IŠ VISO TURTO:		19.948.443,17	20.011.462,09

( tęsinys kitame puslapyje )

Klaipėdos apskritys viešoji I. Simonaitytės biblioteka, 190758095, H. Manto g. 25, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2014 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2014 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
<b>D</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	<b>P12</b>	<b>19.612.124,80</b>	<b>19.719.456,66</b>
I	Iš valstybės biudžeto		19.045.891,95	19.184.991,24
II	Iš savivaldybės biudžeto			0,00
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		4.224,51	7.219,47
IV	Iš kitų šaltinių		562.008,34	527.245,95
<b>E</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>161.228,03</b>	<b>129.811,07</b>
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		161.228,03	129.811,07
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	2.054,81	1.342,48
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			0,03
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos	P17	159.173,22	123.883,30
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			4.585,26
<b>F</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	<b>P18</b>	<b>175.090,34</b>	<b>162.194,36</b>
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		175.090,34	162.194,36
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		12.895,98	39.060,02
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		162.194,36	123.134,34
<b>G</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		19.948.443,17	20.011.462,09

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

Biudžeto ir apskaitos skyriaus vedėja, vyriausioji buhalterė  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Juozas Šikšnelis  
(vardas ir pavardė)

Andželika Plotnikova  
(vardas ir pavardė)

Klaipėdos apskrities viešoji I. Simonaitytės biblioteka, 190758095, H. Manto g. 25, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2014 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147480001  
D/L: 2015-03-31 17:39:33

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2014 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

\_\_\_\_\_ Nr. \_\_\_\_\_  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
<b>A</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>3.235.871,72</b>	<b>3.232.145,19</b>
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		3.197.733,78	3.186.310,84
I.1	Iš valstybės biudžeto		3.124.755,86	2.936.581,41
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		0,00	8.100,00
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		13.369,05	4.292,64
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		59.608,87	237.336,79
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		38.137,94	45.834,35
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		38.137,94	45.834,35
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	38.137,94	45.834,35
III.2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos			
<b>B</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>	<b>P02</b>	<b>-3.285.174,84</b>	<b>-3.238.661,37</b>
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-2.324.956,57	-2.113.224,16
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-357.505,03	-565.696,99
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-244.706,59	-285.520,82
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-9.091,00	-9.690,83
V	TRANSPORTO		-18.882,50	-13.554,99
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-959,80	-830,90
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-2.090,00	-1.631,43
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURASŲTŲ SUMŲ		12.146,63	2.938,84
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-128.048,37	-127.882,52
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO		-210.769,44	-104.045,58
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-312,17	-19.521,99
XIV	KITOS		-49.303,12	-6.516,18
<b>C</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>62.222,20</b>	<b>45.576,74</b>
<b>D</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>64.841,25</b>	<b>45.576,74</b>
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	64.841,25	45.576,74
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-2.619,05	
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
<b>E</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>	<b>P23</b>	<b>-23,10</b>	<b>-0,54</b>
<b>F</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>12.895,98</b>	<b>39.060,02</b>
<b>I</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>12.895,98</b>	<b>39.060,02</b>
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

\_\_\_\_\_  
Direktorius  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

\_\_\_\_\_  
Biudžeto ir apskaitos skyriaus vedėja, vyriausioji buhalterė  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

\_\_\_\_\_  
Juozas Šikšnelis  
(vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
Andželika Plotnikova  
(vardas ir pavardė)

Klaipėdos apskrities viešoji I. Simonaitytės biblioteka, 190758095, H. Manto g. 25, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2014 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147480001  
D/L: 2015-03-31 17:39:33

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA  
PAGAL 2014 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. \_\_\_\_\_  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui				Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną						123.134,34	123.134,34	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X	X			
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		39.060,02	39.060,02	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						162.194,36	162.194,36	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		12.895,98	12.895,98	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						175.090,34	175.090,34	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

\_\_\_\_\_  
Direktorius  
(teises aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

\_\_\_\_\_  
Biudžeto ir apskaitos skyriaus vedėja, vyriausioji buhalterė  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris). jeigu privaloma pagal teises aktus)

\_\_\_\_\_  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
Juozas Šikšnelis  
(vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
Andželika Plotnikova  
(vardas ir pavardė)

Klaipėdos apskrities viešoji I. Simonaitytės biblioteka, 190758095, H. Manto g. 25, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2014 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147480001  
D/L: 2015-03-31 17:39:33

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA  
PAGAL 2014 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. \_\_\_\_\_  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>A</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>		<b>-4.346,55</b>	<b>8.599,99</b>	<b>4.253,44</b>	<b>17.951,97</b>	<b>137.866,97</b>	<b>155.818,94</b>
I	Iplaukos		1.589.034,22	1.539.513,44	3.128.547,66	1.495.446,85	1.436.853,75	2.932.300,60
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		1.488.618,25	1.539.513,44	3.028.131,69	1.327.493,66	1.356.512,77	2.684.006,43
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		1.479.694,40	1.539.513,44	3.019.207,84	1.302.858,63	1.356.512,77	2.659.371,40
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto					8.100,00	0,00	8.100,00
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų						0,00	0,00
I.1.4	Iš kitų šaltinių		8.923,85	0,00	8.923,85	16.535,03	0,00	16.535,03
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkejų		93.480,51	0,00	93.480,51	122.601,08	0,00	122.601,08
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto					28.700,97	80.340,98	109.041,95
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos		6.935,46	0,00	6.935,46	16.651,14	0,00	16.651,14
II	Pervestos lėšos		-95.016,79	0,00	-95.016,79	-121.982,93	0,00	-121.982,93
II.1	I valstybės biudžetą		-95.016,79	0,00	-95.016,79	-121.982,93	0,00	-121.982,93
II.2	I savivaldybių biudžetus							
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-1.498.363,98	-1.530.913,45	-3.029.277,43	-1.355.511,95	-1.298.986,78	-2.654.498,73
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-1.382.794,87	-905.747,13	-2.288.542,00	-1.298.529,78	-800.222,21	-2.098.751,99
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-5.660,36	-238.900,00	-244.560,36	-13.827,13	-271.300,00	-285.127,13
III.3	Komandiruočių		-8.907,00	-93,00	-9.000,00	-9.000,00	0,00	-9.000,00
III.4	Transporto			-18.300,00	-18.300,00	-1.253,85	-15.550,00	-16.803,85
III.5	Kvalifikacijos kelimo			-1.049,80	-1.049,80		-830,90	-830,90
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo			-2.694,30	-2.694,30		-1.631,43	-1.631,43
III.7	Atsargų įsigijimo		-33.110,07	-227.957,67	-261.067,74	-9.996,27	-93.561,20	-103.557,47
III.8	Socialinių išmokų							
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-67.868,04	-136.171,55	-204.039,59	-22.904,92	-115.720,74	-138.625,66
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos		-23,64	0,00	-23,64		-170,30	-170,30

( tęsinys kitame puslapyje)

Klaipėdos apskrities viešoji I. Simonaitytės biblioteka, 190758095, H. Manto g. 25, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.


2014 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA  
PAGAL 2014 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>B</b>	<b>INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>							
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas			-8.599,99	-8.599,99	-10.143,99	-137.866,97	-148.010,96
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas			-8.599,99	-8.599,99	-10.143,99	-137.866,97	-148.010,96
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indelių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
<b>C</b>	<b>FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>							
I	Išplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
<b>D</b>	<b>VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI</b>							
	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-4.346,55	0,00	-4.346,55	7.807,98	0,00	7.807,98
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		10.857,54		10.857,54	3.049,56		3.049,56
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		6.510,99		6.510,99	10.857,54		10.857,54

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

Budžeto ir apskaitos skyriaus vedėja, vyriausioji buhalterė  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

  
parašas  
parašas

Juozas Šikšnelis  
(vardas ir pavardė)

Andželika Plotnikova  
(vardas ir pavardė)

Klaipėdos apskrities viešoji I. Simonaitytės biblioteka, 190758095, H. Manto g. 25, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2014 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147480001  
D/L: 2015-03-31 17:39:33

1 Bendorji informacija

INFORMACIJA APIE KONTROLIUOJAMUS, ASOCIJUOTUOSIUS IR KITUS SUBJEKTUS

Eil. Nr.*	Subjekto tipas ir pavadinimas	Buveinės adresas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje					Pagrindinė veikla
			Valdomų akcijų (dalininko įnašų) dalis (procentais)	Investicijos dydis nominaliųjų verte	Dotacijų balansinė vertė	Grynasis ataskaitinio laikotarpio rezultatas, iš viso	Nuosavas kapitalas arba grynasis turtas, iš viso	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Kontroliuojamos biudžetinės įstaigos	X	X	X	X			X
			X	X	X			
2	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, priskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų	X						X
3	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, nepriskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų	X						X
4	Valstybės ir savivaldybių įmonės**	X	X	X				X
			X	X				
5	Kontroliuojamos akcinės ir uždarosios akcinės bendrovės	X						X
6	Asocijuotieji subjektai	X						X
7	Kiti subjektai							
7.1	Administruojami išteklių fondai	X	X	X	X			X
		X	X	X	X			
7.2	Administruojami mokesčių fondai	X	X	X	X			X
		X	X	X	X			
7.3	Kiti subjektai	X						X

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

\* Įtraukiama tiek detalizuojamų eilučių, kiek yra kontroliuojamų, asocijuotųjų ir kitų subjektų.

\*\* Teikiama informacija apie tas valstybes ar savivaldybes įmones, kuriose viešojo sektoriaus subjektas įgyvendina įmonės savininko teises ir pareigas.

Vyr. buhalterė  
Andželika Plotnikovė



Klaipėdos apskritys viešoji I. Simonaitytės biblioteka, 190758095, H. Manto g. 25, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2014 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147480001  
D/L: 2015-03-31 17:39:33

P3 Nematerialusis turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas	Kitas nematerialusis turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestžas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		848.468,19			17.000,00				865.468,19
2	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį		3.100,00							3.100,00
2.1	Pirkto turto išgijimo savikaina		3.100,00							3.100,00
2.2	Neatlygintinai gauto turto išgijimo savikaina									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1	Parduoto									
3.2	Perduoto									
3.3	Nurašyto									
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Išgijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai									
6	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		851.568,19			17.000,00				868.568,19
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-815.002,43		X	-15.000,00	X	X		-830.002,43
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X	-35.790,76		X	-999,98	X	X		-36.790,74
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
10.1	Parduoto	X			X		X	X		
10.2	Perduoto	X			X		X	X		
10.3	Nurašyto	X			X		X	X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-850.793,19		X	-15.999,98	X	X		-866.793,17
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma									
18.1	Parduoto									

Klaipėdos apskrities viešojo I. Simonaitytės biblioteka, 190758095, H. Manto g. 25, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2014 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147480001  
D/L: 2015-03-31 17:39:33

P3 Nematerialiųjų turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas	Kitas nematerialiųjų turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestižas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialiųjų turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
18.2	Perduoto									
18.3	Nurašyto									
19	Pergrupavimai (+/-)									
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)									
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		775,00			1.000,02				1.775,02
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		33.465,76			2.000,00				35.465,76

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

\* Kito subjekto sukaupta turto nusidevėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Vyr. buhalterė  
Andželika Plotnikova

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINI LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Masinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba	Įsankstiniai apmokejimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			808.000,00	26.000,00	28.835.229,63		131.600,00		3.506.889,61		4.389.121,55		6.145,25	37.702.986,04
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)									29.142,64		11.832,99			40.975,63
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina											5.499,99			5.499,99
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina									29.142,64		6.333,00			35.475,64
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)							-26.100,00				-16.801,72		-6.145,25	-49.046,97
3.1	Parduoto							-26.100,00							-26.100,00
3.2	Perduoto														
3.3	Nurašyto											-16.801,72		-6.145,25	-22.946,97
4	Pergrupavimai (+/-)											195.220,31			195.220,31
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai														
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)			808.000,00	26.000,00	28.835.229,63		105.500,00		3.536.032,25		4.579.373,13		0,00	37.890.135,01
7	Suakaupta nusidėėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-22.566,72	-12.504,92			-56.433,60		-3.234.129,20	X	-631.635,10	X	X	-3.957.269,54
8	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nusidėėjimo suma*	X									X		X	X	
9	Apskaičiuota nusidėėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-10.747,08	-304,92			-17.912,88		-218.587,11	X	-73.162,30	X	X	-320.714,29
10	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X						26.100,00			X		X	X	26.100,00
10.1	Parduoto	X									X		X	X	
10.2	Perduoto	X						26.100,00			X		X	X	26.100,00
10.3	Nurašyto	X									X		X	X	
11	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	
12	Suakauptas nusidėėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X		X	X	
13	Suakaupta nusidėėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10+/-11+12)	X		-33.313,80	-12.809,84			-48.246,48		-3.452.716,31	X	-704.797,40	X	X	-4.251.883,83
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X				-13.953.199,63					X				-13.953.199,63
15	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma*	X									X				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X				30.613,20					X				30.613,20
18	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X									X				
18.1	Parduoto	X									X				
18.2	Perduoto	X									X				
18.3	Nurašyto	X									X				
19	Pergrupavimai (+/-)	X									X				
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)	X				-13.922.586,43					X				-13.922.586,43
22	Tikrosi vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.1	Parduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.2	Perduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.3	Nurašyto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
26	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
28	Tikrosi vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)			774.686,20	13.190,16	14.912.643,20		57.253,52		83.315,94		3.874.575,73		0,00	19.715.664,75
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)			785.433,28	13.495,08	14.882.030,00		75.166,40		272.760,41		3.757.486,45		6.145,25	19.792.516,87

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

\* Kito subjekto suakaupta turto nusidėėjimo arba nuvertėjimo suma iki pildavimo.

Vyr. buhalterė  
Andželika Plotnikova

Klaipėdos apskritys viešoji I. Simonaitytės biblioteka, 190758095, H. Manto g. 25, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2014 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147480001  
D/L: 2015-03-31 17:39:33

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ\*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamos atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	IS viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		8.900,67			39,60	1.295,86		10.236,13
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		325.199,15				1.244,95		326.444,10
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		251.719,41						251.719,41
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		73.479,74				1.244,95		74.724,69
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-118.355,90			-39,60	-1.295,86		-119.691,36
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-118.355,90			-39,60	-1.295,86		-119.691,36
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)		-195.167,32				-52,99		-195.220,31
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		20.576,60			0,00	1.191,96		21.768,56
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.2	Sunaudota veikloje								
11.3	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		20.576,60			0,00	1.191,96		21.768,56
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		8.900,67			39,60	1.295,86		10.236,13

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Vyr. buhalterė  
Andželika Plotnikova

Klaipėdos apskrities viešoji I. Simonaitytės biblioteka, 190758095, H. Manto g. 25, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2014 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147480001  
D/L: 2015-03-31 17:39:33

**P9 Išankstiniai apmokėjimai**

**INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS**

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	21.048,92	18.255,95
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	6.352,23	4.033,68
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams	11,62	2,62
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		200,78
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	14.685,07	14.018,87
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	21.048,92	18.255,95

Vyr. buhalterė  
Andželika Plotnikova

Klaipėdos apskritys viešoji I. Simonaitytės biblioteka, 190758095, H. Manto g. 25, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2014 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147480001  
D/L: 2015-03-31 17:39:33

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENERIUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienerius metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	181.820,35	177.307,77	0,00	144.129,84	144.129,84	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	4.512,58					
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą	4.512,58					
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas						
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turta						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	177.240,49	177.240,49		143.048,54	143.048,54	
1.5.1	Iš biudžeto	177.240,49	177.240,49		143.048,54	143.048,54	
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos	67,28	67,28		1.081,30	1.081,30	
2	Per vienerius metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	-145,42					
3	Per vienerius metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	181.674,93	177.307,77	0,00	144.129,84	144.129,84	

Vyr. buhalterė  
Andželika Plotnikova

Klaipėdos apskrities viešoji I. Simonaitytės biblioteka, 190758095, H. Manto g. 25, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2014 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos litais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147480001  
D/L: 2015-03-31 17:39:33

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Budžeto asignavimai	Iš viso	Budžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4-1.5+1.6)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4-2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4-3.5+3.6+3.7)	6.510,99		10.857,54	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	6.261,89		10.239,39	
3.2	Pinigai kasoje	249,10		618,15	
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	6.510,99		10.857,54	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Vyr. buhalterė  
Andželika Plotnikova

P12 Finansavimo sumos

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					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	Kiti pokyčiai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	19.184.991,24	2.924.999,80	0,00	24.459,23			-3.088.558,32					19.045.891,95
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	19.174.826,80	219.116,85	19.219,40	24.459,23			-398.608,90					19.039.013,38
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	10.164,44	2.705.882,95	-19.219,40				-2.689.949,42					6.878,57
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)												
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti												
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)	7.219,47			10.374,09			-13.369,05					4.224,51
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	7.219,47			10.374,09			-13.369,05					4.224,51
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti												
4	Iš kitų šaltinių	527.245,95	9.903,85		84.467,41			-59.608,87					562.008,34
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	522.237,83	8.903,85		84.467,41			-55.134,18					560.474,91
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	5.008,12	1.000,00					-4.474,69					1.533,43
5	Iš viso finansavimo sumų	19.719.456,66	2.934.903,65	0,00	119.300,73			-3.161.536,24					19.612.124,80

\* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis.

Vyr. buhalterė  
Andželika Plotnikova



Klaipėdos apskrities viešoji I. Simonaitytės biblioteka, 190758095, H. Manto g. 25, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2014 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147480001  
D/L: 2015-03-31 17:39:33

p 12 - 1

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		19.184.991,24	19.184.991,24		19.045.891,95	19.045.891,95
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)						
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)		7.219,47	7.219,47		4.224,51	4.224,51
4	Iš kitų šaltinių		527.245,95	527.245,95		562.008,34	562.008,34
5	<b>Iš viso</b>		<b>19.719.456,66</b>	<b>19.719.456,66</b>		<b>19.612.124,80</b>	<b>19.612.124,80</b>

Vyr. buhalterė  
Andželika Plotnikova

Klaipėdos apskrities viešoji I. Simonaitytės biblioteka, 190758095, H. Manto g. 25, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2014 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147480001  
D/L: 2015-03-31 17:39:33

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Tiekėjams mokėtinės sumos	2.054,81			1.342,48		
3	Sukauptos mokėtinės sumos	159.173,22	37.648,37		123.883,30	29.301,46	
3.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
3.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	159.173,22	37.648,37		123.883,30	29.301,46	
3.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
3.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
4	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai				4.585,26	0,54	
4.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
4.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai				4.584,72		
4.3	Kitos mokėtinės sumos				0,54	0,54	
5	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4)	161.228,03	37.648,37	0,00	129.811,04	29.302,00	

Vyr. buhalterė  
Andželika Plotnikova

Klaipėdos apskrities viešoji I. Simonaitytės biblioteka, 190758095, H. Manto g. 25, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2014 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147480001  
D/L: 2015-03-31 17:39:33

**P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos**

**PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS\***

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
<b>1</b>	<b>Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>	<b>38.137,94</b>	<b>45.834,35</b>
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš administracinių baudų		
1.3	Pajamos iš dividendų		
1.4	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.5	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.6	Suteiktų paslaugų pajamos**	38.137,94	45.834,35
1.7	Kitos		
<b>2</b>	<b>Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>		
<b>3</b>	<b>Pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>	<b>38.137,94</b>	<b>45.834,35</b>

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

\*\* Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama aiškinamojo rašto tekste.

Vyr. buhalterė  
Andželika Plotnikova

Klaipėdos apskrities viešoji I. Simonaitytės biblioteka, 190758095, H. Manto g. 25, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2014 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147480001  
D/L: 2015-03-31 17:39:33

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

KITOS VEIKLOS PAJAMOS IR ŠAŅAUDOS\*

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
<b>1</b>	<b>Kitos veiklos pajamos</b>	<b>64.841,25</b>	<b>45.576,74</b>
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas	5.600,00	
1.3	Nuomos pajamos	59.241,25	45.576,74
1.4	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.5	Kitos		
<b>2</b>	<b>Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos</b>	<b>-2.619,05</b>	
<b>3</b>	<b>Kitos veiklos sąnaudos</b>		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.3	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
<b>4</b>	<b>Kitos veiklos rezultatas</b>	<b>62.222,20</b>	<b>45.576,74</b>

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

\*\* Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama aiškinamojo rašto tekste.

Vyr. buhalterė  
Andželika Plotnikova

Klaipėdos apskrities viešoji I. Simonaitytės biblioteka, 190758095, H. Manto g. 25, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2014 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147480001  
D/L: 2015-03-31 17:39:33

**P22 Pagrindinės veiklos sąnaudos**

**Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos**

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 sąraše nurodyti darbuotojai	-1.775.998,26	-1.614.947,94	-548.958,31	-498.276,22	99	100
2	Kiti darbuotojai, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę (t. y. dirbantiems pagal terminuotas, autorines ir panašias darbo sutartis)						
3	Iš viso	-1.775.998,26	-1.614.947,94	-548.958,31	-498.276,22	99	100

Vyr. buhalterė  
Andželika Plotnikova

Klaipėdos apskrities viešoji I. Simonaitytės biblioteka, 190758095, H. Manto g. 25, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2014 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147480001  
D/L: 2015-03-31 17:39:33

P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3	Palūkanų pajamos		
1.4	Dividendai		
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-23,10	-0,54
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-23,10	-0,54
2.3	Palūkanų sąnaudos		
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-23,10	-0,54

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Vyr. buhalterė  
Andželika Plotnikova

Klaipėdos apskrities viešoji I. Simonaitytės biblioteka, 190758095, H. Manto g. 25, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2014 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

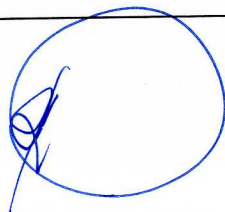
Patvirtinta  
ID: -2147480001  
D/L: 2015-03-31 17:39:33

P24 Finansinės rizikos valdymas

INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS  
NACIONALINE IR UŽSIENIO VALIUTOMIS

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Nacionaline valiuta	129.811,07	161.228,03
2	Eurais		
3	JAV doleriais		
4	Kitomis		
5	<b>Iš viso</b>	<b>129.811,07</b>	<b>161.228,03</b>

Vyr. buhalterė  
Andželika Plotnikova



# KLAIPĖDOS APSKRITIES VIEŠOJI I. SIMONAITYTĖS BIBLIOTEKA

## 2014 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

### I. BENDROJI DALIS

Klaipėdos apskrities viešoji I. Simonaitytės biblioteka (toliau - biblioteka) yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto, įstaigos kodas - 190758095.

Adresas: Herkaus Manto g. 25, Klaipėda.

Steigėjas ir kontroliuojantis subjektas yra Kultūros ministerija.

Pagrindinė veikla pagal ekonominės veiklos rūšių klasifikatorių yra 91.01.00 - „Bibliotekų ir archyvų veikla“. Be šios veiklos užsiima turto nuoma.

Įstaiga yra atskiras juridinis vienetas, turintis herbinių antspaudą bei atsiskaitomąją sąskaitą. Pagrindinė sąskaita yra AB „Swedbank“ banke – LT817300010002329896, kur apskaitomos biudžeto ir pajamų įmokų lėšos. Biblioteka sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Finansinių ataskaitų rinkinys parengtas pagal 2014 metų gruodžio 31 dienos duomenis.

Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų bei filialų ar kitų struktūrinių padalinių įstaiga neturi.

Įstaigoje ataskaitiniu laikotarpiu vidutinis darbuotojų skaičius buvo 97 darbuotojai. Įstaigoje patvirtinti 99 etatai. 98 etatai išlaikomi iš valstybės biudžeto lėšų ir 1 etatas iš pajamų įmokų lėšų.

Tolesnę įstaigos veiklą gali paveikti nepakankamas finansavimas einamoms išlaidoms padengti.

### II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos parengtos finansinės ataskaitos parengtos, vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS).

Įstaiga, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei taiko „Apskaitos politiką“, bibliotekos direktoriaus patvirtintą 2009 m. gruodžio 31 d. įsakymu Nr. TV-39 „Dėl buhalterinės apskaitos vadovo patvirtinimo“. „Apskaitos politika“ apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

Bibliotekos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

Apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinės apskaitos ir verslo valdymo programa „FVAIS“, kuri yra pritaikyta apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

- 1) valstybės funkciją;
- 2) programą;
- 3) lėšų šaltinį;
- 4) valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį;

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybiniu įrašu didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.



## Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSFAS „Nematerialusis turtas“ pateiktą sąvoką bei nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus.

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose yra parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra.

Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Likvidacinė vertė – 0,00 Lt.

Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę, jei tikrąją vertę įmanoma patikimai nustatyti. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet nematerialusis turtas registruojamas simboline vieno lito verte.

Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukaupta amortizacija ir nuvertėjimas (jei jis yra).

Įsigytas nematerialusis turtas už simbolinį mokestį registruojamas tikrąja verte, jei tikrąją vertę galima patikimai nustatyti. Jei tikrosios vertės negalima patikimai nustatyti, nematerialusis turtas registruojamas simbolinio atlygio verte.

Nustatytos šios nematerialiojo turto grupės ir turto amortizacijos laikas:

Eil. Nr.	Turto grupės	Turto amortizacijos normatyvas (metai)
1.	Programinė įranga	1
2.	Kitas nematerialusis turtas	2

## Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka 12 –ajame viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarte „Ilgalaikis turtas“ nuostatas ir nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus kultūros ir kitas vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet ilgalaikis materialusis turtas registruojamas simboline vieno lito verte.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas pagal gautą priėmimo - perdavimo aktą ir jame pateiktą informaciją. Įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas bei nuvertėjimas (jei jis yra) pagal ilgalaikio materialiojo turto perdavimo dienos būklę.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas už simbolinį mokestį registruojamas ilgalaikio materialiojo turto tikrąja verte, jei tikrąją vertę galima patikimai nustatyti ir kai tas subjektas iki turto perdavimo taikė tikrosios vertės metodą. Jei tikrosios vertės negalima patikimai nustatyti, ilgalaikis materialusis turtas registruojamas simboline vieno lito verte.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvus:

Eil. Nr.	Turto grupės	Turto nusidėvėjimo normatyvas (metai)
1.	Kapitaliniai mūriniai pastatai	100
2.	Pastatai (sienos – iki 2,5 plytos storio, blokų,..)	75
3.	Kiti statiniai	15
4.	Kitos mašinos ir įrenginiai	15
5.	Lengvieji automobiliai	6
6.	Autobusai	5
7.	Baldai	7
8.	Kompiuteriai ir jų įranga	4
9.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	4
10.	Kita biuro įranga	8
11.	Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys	6
12.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	5

### Atsargos

Atsargos yra pripažįstamos, pagal 8-ajame viešojo sektoriaus ir finansinės atskaitomybės standarte „Atsargos“ pateiktą sąvoką ir nustatytus kriterijus.

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina ar grynąja realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

Nemokamai gautos atsargos apskaitoje registruojamos grynąja realizavimo verte.

Apskaičiuodama atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą, įstaiga taiko konkrečių kainų įkainojimo metodą.

Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą. Buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu arba pardavimu susijusi operacija.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Naudojamo inventoriaus apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose kiekiu ir vertine išraiška.

### Finansinis turtas

Finansinis turtas apskaitoje pripažįstamas tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Pirmą kartą pripažindama finansinį turtą, biblioteka įvertina jį įsigijimo savikaina. Šio atskaitinio laikotarpio pabaigoje biblioteka finansinio turto neturėjo.

### Gautinos sumos

Gautinos sumos registruojamos tada, kai biblioteka įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą pagal 17-ąjį VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

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

## **Finansavimo sumos**

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto nustatytus kriterijus.

Bibliotekos gautos (gautinos) finansavimo sumos skirstomos į nepiniginiam turtui įsigyti ir kitoms išlaidoms kompensuoti.

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

## **Finansiniai įsipareigojimai**

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina. Vėliau šie įsipareigojimai įvertinami:

- a) ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – amortizuota savikaina;
- b) trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai – įsigijimo savikaina.

## **Atidėjiniai**

Atidėjiniai yra pripažįstami, jei atitinka 18-ajame viešojo sektoriaus ir finansinės atskaitomybės standarte „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtas turtas ir poataskaitiniai įvykiai“ pateiktą sąvoką ir nustatytus kriterijus.

Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada ir tik tada, kai dėl įvykio praeityje biblioteka turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamąjį pasižadėjimą, ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ištekliai, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Jei patenkinamos ne visos šios sąlygos, atidėjiniai nėra pripažįstami.

## **Pajamos**

Pajamos yra pripažįstamos, jei atitinka 10-ajame viešojo sektoriaus ir finansinės atskaitomybės standarte „Kitos pajamos“ ir 20 –ąjį viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartą - „Finansavimo sumos“ pateiktas sąvokas ir nustatytus kriterijus.

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.

Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, jog biblioteka gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai galima patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

## **Sąnaudos**

Sąnaudos yra pripažįstamos, jei atitinka 11-ajame viešojo sektoriaus ir finansinės atskaitomybės standarte „Sąnaudos“ pateiktą sąvoką ir nustatytus kriterijus.

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Apskaitoje darbuotojams mokėti už kasmetines atostogas sumos kaupiamos ir pripažįstamos sąnaudomis vieną kartą per metus – gruodžio 31 d.

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

## **Turto nuvertėjimas**

Turto nuvertėjimas yra pripažįstamas, jei atitinka 22-ajame viešojo sektoriaus ir finansinės atskaitomybės standarte „Turto nuvertėjimas“ pateiktą sąvoką ir nustatytus kriterijus.

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 būsimesiems 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.

## **Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui**

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, kurie suteikia papildomos informacijos apie 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 ir palyginamieji skaičiai**

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**

Biblioteka pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginimo reikia 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. 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 pastebėtų apskaitos klaidų, padarytų praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose taisymas registruojamas praėjusių laikotarpių esminių klaidų taisymo įtakos sąskaitoje, jei klaida esminė. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitomis tą ataskaitinį laikotarpį nustatytomis klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,1 proc. ilgalaikio turto likutinės vertės per praėjusius finansinius metus.

### III. PASTABOS

#### 3.1. Nematerialusis turtas

Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta Priede (P03) - „Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pagal 2014 m. gruodžio 31d.“ būklę.

2014 m. gruodžio 31 d. buvo visiškai amortizuoto, tačiau dar naudojamo įstaigos veikloje nematerialiojo turto, kurio įsigijimo ar pasigaminimo savikaina yra 863468,19 Lt (nematerialus turtas). Sąrašas pridedamas.

Per ataskaitinį laikotarpį biblioteka įsigijo nematerialiojo turto iš pajamų įmokų lėšų:  
- „Nod licencija metams 3100,00 Lt.;

#### Ilgalaikio nematerialaus turto vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį

Buhalterinės sąskaitos numeris	Turto pavadinimas	Pradinis likutis, Lt	Įsigijimas, nemokamas gavimas, Lt	Nurašyta, Lt	Likutis pabaigoje, Lt
1120001	Programinė įranga ir jos licencijų įsigijimo savikaina	848468,19	3100,00	0,00	851568,19

Buhalterinės sąskaitos numeris	Turto pavadinimas	Pradinis likutis, Lt	Priskaičiuota amortizacija per laikotarpį, Lt	Nurašyta, Lt	Likutis pabaigoje, Lt
1120004	Programinė įrangos ir jos licencijų sukaupta amortizacija	815002,43	35790,96	0,00	850793,19

Buhalterinės sąskaitos numeris	Turto pavadinimas	Pradinis likutis, Lt	Įsigijimas, nemokamas gavimas, Lt	Nurašyta, Lt	Likutis pabaigoje, Lt
1150001	Kito nemat. turto įsigijimo savikaina savikaina	17000,00	0,00	0,00	17000,00

Buhalterinės sąskaitos numeris	Turto pavadinimas	Pradinis likutis, Lt	Priskaičiuota amortizacija per laikotarpį, Lt	Nurašyta, Lt	Likutis pabaigoje, Lt
1150004	Kito nemat.turto sukaupta amortizacija(-)	15000,00	999,98	0,00	15999,98

### 3.2. Ilgalaikis materialusis turtas

Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta Priede (P04). „Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pagal 2014 m. gruodžio 31d.“ būklę.

2014 m. gruodžio 31 d. visiškai nudėvėto, tačiau vis dar naudojamo įstaigos veikloje materialaus ilgalaikio turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina sudaro 3 182 832,44 Lt, (sąrašas pridedamas) iš jų:

#### Ilgalaikio materialaus turto vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį

##### *Infrastruktūros ir kiti statiniai*

Buhalterinės sąskaitos numeris	Turto pavadinimas	Pradinis likutis, Lt	Pergrupavimas, Lt	Nurašyta, Lt	Likutis pabaigoje, Lt
1202201	Negyvenamų pastatų įsigijimo savikaina	26000,00	0,00	0,00	26000,00

Buhalterinės sąskaitos numeris	Turto pavadinimas	Pradinis likutis, Lt	Priskaičiuotas nusidėvėjimas per laikotarpį, Lt	Nurašyta, Lt	Likutis pabaigoje, Lt
1202204	Negyvenamų pastatų sukauptas nusidėvėjimas	12504,92	304,92	0,00	12809,84

##### *Pastatai*

Buhalterinės sąskaitos numeris	Turto pavadinimas	Pradinis likutis, Lt	Įsigijimas, nemokamas gavimas, Lt	Nurašyta, Lt	Likutis pabaigoje, Lt
1203201	Kitų statinių įsigijimo savikaina	808000,00	0,00	0,00	808000,00

Buhalterinės sąskaitos numeris	Turto pavadinimas	Pradinis likutis, Lt	Priskaičiuotas nusidėvėjimas per laikotarpį, Lt	Nurašyta, Lt	Likutis pabaigoje, Lt
1203204	Kitų statinių sukauptas nusidėvėjimas	22566,72	10747,08	0,00	33313,80

##### *Kultūros paveldo statiniai*

Kultūros paveldo pastato, Skruzdynės g. 9, Neringoje įsigijimo svikaina 760000,00 Lt. Šiai nekilnojamajai kultūros vertybei tikroji vertė nustatyta remiantis draudžiamąja verte (Verslo turto draudimo polisas LD nr.102463557, priedo prie draudimo liudijimo Nr. 307917165). Pastatas apdraustas 2014 m. gruodžio mėn. 16 d. ir įvertintas 365776,80 Lt (atkūrimo vertė). Remiantis

draudimo bendrovės įvertinta nekilnojamosios kultūros vertybės vertė, buhalterinėje apskaitoje šiam pastatui priskaičiuotas nuvertėjimas - 394003,20 Lt. Sumažinta nuvertėjimo suma – 3996,80 Lt.

Pastatas „Biblioteka su skaitykla“, esantis Herkaus Manto g. 25 Klaipėdoje, apdraustas 2014 m. gruodžio mėn. 16 d. Šiai nekilnojamajai kultūros vertybei tikroji vertė nustatyta remiantis draudžiamąja verte (Verslo turto draudimo polisas LD nr.102463535, priedas prie draudimo liudijimo Nr.307916630). Pastatas apdraustas 2014 m. gruodžio mėn. 16 d. ir įvertintas 14546646,40 Lt (atkūrimo vertė). Sumažinta nuvertėjimo suma – 26616,40 Lt.

Buhalterinės sąskaitos numeris	Turto pavadinimas	Pradinis likutis, Lt	Pergrupavimas Lt	Nurašyta, Lt	Likutis pabaigoje, Lt
1204101	Kultūros paveldo statinių įsigijimo savikaina	28835229,63	0,00	0,00	28835229,63

Buhalterinės sąskaitos numeris	Turto pavadinimas	Pradinis likutis, Lt	Nuvertėjimo suma, Lt	Panaikinta nuvertėjimo suma, Lt	Likutis pabaigoje, Lt
1204103	Kultūros paveldo statinių nuvertėjimas	13953199,63	0,00	30613,20	13922586,43

#### *Transporto priemonės*

Buhalterinės sąskaitos numeris	Turto pavadinimas	Pradinis likutis, Lt	Įsigijimas, Lt	Nurašyta, Lt	Likutis pabaigoje, Lt
1206001	Transporto priemonių įsigijimo savikaina	131600,00	0,00	26100,00	105500,00

Buhalterinės sąskaitos numeris	Turto pavadinimas	Pradinis likutis, Lt	Priskaičiuotas nusidėvėjimas per laikotarpį, Lt	Nurašyta, Lt	Likutis pabaigoje, Lt
1206004	Transporto priemonių sukauptas nusidėvėjimas	56433,60	17912,88	26100,00	48246,48

#### *Baldai ir biuro įranga*

##### *Apie gauta biuro įrangą*

Buhalterinės sąskaitos numeris	Turto pavadinimas	Pradinis likutis, Lt	Įsigijimas, nemokamai gauta Lt	Nurašyta, Lt	Likutis pabaigoje, Lt
1208101	Baldų įsigijimo savikaina	1434808,00	8330,64	0,00	1443138,64
1208201	Kompiuterinės įrangos įsigijimo savikaina	1320107,25	20812,00	0,00	1340919,25
1208301	Kitos biuro įrangos įsigijimo savikaina	753886,36	0,00	0,00	753886,36
	<b>Iš viso:</b>	<b>3508801,61</b>	<b>29142,64</b>	<b>0,00</b>	<b>3537944,25</b>

Buhalterinės sąskaitos numeris	Turto pavadinimas	Pradinis likutis, Lt	Priskaičiuotas nusidėvėjimas per laikotarpį, Lt	Nurašyta, Lt	Likutis pabaigoje, Lt
1208104	Baldų sukauptas nusidėvėjimas	1178826,01	200605,43	0,00	1379431,44
1208204	Kompiuterinės įrangos sukauptas nusidėvėjimas	1308788,41	13595,61	0,00	1322384,02
1208304	Kitos biuro įrangos sukauptas nusidėvėjimas	748426,78	4386,07	0,00	752812,85
	<b>Iš viso:</b>	<b>3236041,20</b>	<b>218587,11</b>	<b>0,0</b>	<b>3454628,31</b>

### *Kitas ilgalaikis materialusis turtas*

Buhalterinės sąskaitos numeris	Turto pavadinimas	Pradinis likutis, Lt	Įsigijimas, nemokamai gauta Lt	Pergrupuota, nurašyta Lt	Likutis pabaigoje, Lt
1209201	Bibliotekų fondų įsigijimo savikaina	3651117,07	210855.44	26103.85	3835868,66
1209401	Kito ilgalaikio mat. turto įsigijimo savikaina	738004,48	5499,99	0,00	743504,47
	<b>Iš viso:</b>	<b>4389121,55</b>			

Bibliotekų fondai padidėjo 210855.44 Lt, (pirktas turtas – 123788.04 Lt, nemokamai gautas -87067.40 Lt), tai įsigytas, nemokamai gautas bibliotekų fondas per ataskaitinį laikotarpį, o nurašyta iš Bibliotekų fondo už 26103.85 Lt. iš įvairių finansavimo šaltinių.

Buhalterinės sąskaitos numeris	Turto pavadinimas	Pradinis likutis, Lt	Priskaičiuotas nusidėvėjimas per laikotarpį, Lt	Nurašyta, Lt	Likutis pabaigoje, Lt
1209404	Kito ilgalaikio turto sukauptas nusidėvėjimas	631635,10	73162,30	0,00	704797,40
	<b>Iš viso:</b>	<b>631635,10</b>	<b>73162,30</b>	<b>0,00</b>	<b>704797,40</b>

### **3.3. Atsargos**

Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal atsargų grupes pateikta Priede (P08).



### Atsargų vertės pasikeitimas

Sąskaitos numeris	Sąskaitos pavadinimas	Likutis laikotarpio pradžiai, Lt	Įsigijimas, nemokamas gavimas, Lt	Nurašymas į sąnaudas arba užbalansines sąskaitas, Lt	Likutis laikotarpio pabaigai, Lt
2010001	Medžiagų ir žaliavų įsigijimo savikaina	10236,13	130031,83	119691,36	20576,60
202001	Ūkinio inventoriaus įsigijimo savikaina	0,00	231538,37	231538,37	0,00
2060001	Atsargų, skirtų parduoti (perduoti) įsigijimo savikaina	0.00	1191,96	0,00	1191,96
	<b>Iš viso:</b>	<b>10236,13</b>	<b>362762,16</b>	<b>351229,73</b>	<b>21768,56</b>

### 3.4. Išankstiniai apmokėjimai

Informacija apie išankstinius apmokėjimus per ataskaitinį laikotarpį pateikta Priede (P09).

Išankstinių apmokėjimų už paslaugas bendra suma – **351,19 Lt**;

(AB „TEO“ – 13,56 Lt; AB “Bitė“ – 110,49 Lt; AB “Lietuvos paštas“ – 48,79 Lt; AB “Smiltynės perkėla“ – 100,40 Lt; UAB“Energijos tiekimas“ – 43,30 Lt; Jungtinei profesinei sąjungai – 34,65 Lt.

Išankstiniai mokėjimai už prekes (kurą) – bendra suma – **6001,04 Lt**;

(UAB “Lukoil Baltija“ – 7,51 (kuras) Lt; UAB „Pačiolio prekyba“ – 132,00 Lt leidinių prenumerata); UAB“Diena Media News“ – 540,00 Lt (leidinių prenumerata); AB „Lietuvos paštas“ – 4882,53 Lt (leidinių prenumerata); UAB“Lietuvos rytas“ – 439,00 Lt (prenumerata)).

Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams - atskaitingo asmens skola bibliotekai **-11,62 Lt**;

Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos – **14685,07 Lt** - tai gautina prenumerata, transporto ir pastatų draudimo sumos.

### 3.5. Per vienerius metus gautinos sumos

Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikta Priede (P10).

Per vienerius metus gautinos sumos – **181674,93 Lt**:

Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas - **4512,58 Lt** (skola už patalpų nuomą UAB “Rotas“ – 612,91 Lt, UAB“Comfort oasis“- 3899,67 Lt. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje skolai apskaičiuotas nuvertėjimas –(-145,42 Lt)).

Sukauptos gautinos sumos – **177240,49 Lt** ( pateikta lentelėje):

1.	Sukauptas atostogų rezervas	121524,85
2.	Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokos nuo sukauptų atostogų sumos	37648,37
3.	Pajamų įmokų likutis metų pabaigoje gautinas iš valstybės biudžeto	16012,46
4.	Sukauptos finansavimo pajamos	2054,81
	<b>IŠ VISO</b>	<b>177240,49</b>

Kitos gautinos sumos: - **67,28 Lt** – avansiniai apmokėjimai VSDFV - 49,68 Lt, skola už kompensuojamąją sąskaitą - Pagėgių savivaldybės viešoji biblioteka – 5,02 Lt (kompensavimas už ryšių paslaugas), Telšių rajono K.Praniauskaitės viešoji biblioteka -12,58 Lt (komepensavimas už ryšių paslaugas).

### 3.6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikta Priede (P11).

2014 m. gruodžio 31 d. turėjo 5 banko sąskaitas, kurios yra AB “Swedbanke”. Šių sąskaitų likučiai yra:

Eil.Nr.	Banko sąskaitos numeris	Sąskaitos paskirtis	Likučio suma, Lt	Likučio sumos paaiškinimas
1.	LT817300010002329896	Biudžeto lėšos	0,00	
2.	LT327300010002332427	Pavedimų lėšos	5428,22	Kiti šaltiniai: 5428,22( paslaugoms -1533,43 Lt; 50 proc.už IT likutis -2280, 75Lt; atsargų įsigijimui – 1613,84 Lt).
3.	LT697300010002331664	Už bibliotekos paslaugas	404,06	Už suteiktas bibliotekos paslaugas iš skaitytojų -404,06Lt. iš jų - 38,00 Lt iš biudžetinių įstaigų gautos pajamos.
4.	LT48300010002330102	Už nuomos pajamas	429.61	Iš nuomininkų gautos, bet nepervestos lėšos už nuomą – 429,61 Lt
5.	LT207300010121695993	Projekto lėšų sąskaita	0,00	
		Viso:	<b>6261,89</b>	
1.		Grynujų pinigų kasa	249,10	Už suteiktas bibliotekos paslaugas iš skaitytojų gautos, bet nepervestos lėšos.
		Viso:	<b>249,10</b>	

### 3.7. Finansavimo sumos

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikta Priede (P07). Finansavimo sumų likučiais pateikti Priede (P07-A).

Finansavimo sumų iš valstybės biudžeto likutis – **19045891,95 Lt**, kurį sudaro finansavimo sumos:

- nepiniginiams turtui įsigyti 19039013,38 Lt;

FS pavadinimas	Suma
Ilgalaikio nematerialaus ir materialaus turto likutinė vertė	19009418,10
Ateinančių laikotarpių sąnaudos	6550,91
Avansiniai mokėjimai už IT	0,00
Atsargų likutis	17175,33
Avansiniai mokėjimai už atsargas	5869,04
Iš viso:	19039013,38

- kitoms išlaidoms kompensuoti – 6878,57 Lt

Išankstiniai apmokėjimai	377,84
Ateinančių laikotarpių sąnaudos	6500,73
Iš viso:	6878,57

Finansavimo sumų iš Europos sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų likutis – **4224,51 Lt.**, kurį sudaro finansavimo sumos:

Ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė	4224,51
Iš viso:	4224,51

Finansavimo sumų iš kitų šaltinių likutis – **562008,34 Lt.**, kurį sudaro finansavimo sumos:

- nepiniginiams turtui įsigyti 560474,91 Lt:

Ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė	558861,07
Pinigų likutis banke	1613,84
Iš viso:	560474,91

- kitoms išlaidoms kompensuoti – 1533,43 Lt.:

Pinigų likutis banke kitoms išlaidoms	1533,43
Ateinančių laikotarpių sąnaudos	0,00
Iš viso:	1533,43

### 3.8. Tiekėjams mokėtinos sumos

Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikta Priede (P17).

Įsiskolinimai tiekėjams ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra – 2054,81 Lt (AB Lesto – 68,13 Lt ir AB “Klaipėdos energija“ – 1986,68 Lt).

### 3.9. Grynasis turtas

Informacija apie grynojo turto pokytį pateikta Grynojo turto pokyčių ataskaitoje pagal 2014 m. gruodžio 31 d. duomenis.

### 3.10. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikta Kitos veiklos ir sąnaudos pajamos - Priede (P21) ir Pagrindinės veiklos kitos pajamos (P21).

Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 38137,94 Lt, tai veiklos metu gautos pajamos už materialiojo turto nuomą.

### 3.11. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Informacija apie pagrindinės veiklos sąnaudas pateikta Informacijos apie veiklos segmentus - Priede (P02).

Nesuderintos sumos VSAKIS:

- Klaipėdos universitetas E06-200 ir E06-100 -343,79 Lt (dėl PVM sumos);
- Kauno technologijų universitetas E02-200 ir E06-100 – 25,99 Lt (dėl PVM);
- Lietuvos aklujų biblioteka E05-240-1 ir E13-200 – 27,58 Lt (negautos perduotos atsargos).

Paketo kontorlių sąrašė yra įspėjimas su kontrolės kodu – ETO-032 ir ETO 034. Tai įspėjimai pasitikrinimui ar teisingai užpildyta informacija, nes einamuoju ir ir ankstesniais laikotarpiais buvo pateikta informacija apie pirktą iš kitų VSS ilgalaikį materialųjį turtą ir atsargas ir ar teisingai užpioldytra informacija apie šio turto ir atsargų nerealizuotą pelną.

#### PRIDEDAMA:

1. Priedas P3 – „Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“;
2. Priedas P4 – „Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“;
3. Priedas P8 – „Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“;
4. Priedas P9 – „Informacija apie išankstinius apmokėjimus“;
5. Priedas P10 – „Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas“;
6. Priedas P11 – „Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus“;
7. Priedas P12 – „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį“;
8. Priedas P12-1 – „Finansavimo sumų likučiai“;
9. Priedas P17 – „Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas“;
10. Priedas P21 – „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“;
11. Priedas P21 – „Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos“;
12. Priedas P22 – „Pagrindinės veiklos sąnaudos. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos“;
13. Priedas P23 – „Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos“;
14. Priedas P24 – „Informacija apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus nacionaline ir užsienio valiutomis“;
15. Priedas Visiškai amortizuoto, tačiau dar naudojamo įstaigos veikloje nematerialiojo turto sąrašas - 20 lapų
16. Priedas Visiškai nusidėvėjusio, tačiau dar naudojamo įstaigos veikloje ilgalaikio materialiojo turto sąrašas - 17 lapų.
17. Paketo kontrolių sąrašas -3 lapai.

Direktorius

Vyriausioji buhalterė

Juozas Šikšnelis

Andželika Plotnikova