

TELŠIŲ RAJONO KAROLINOS PRANIAUSKAITĖS VIEŠOJI BIBLIOTEKA

2024 m. birželio mėn. 30 d.

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2024-08-14

I. BENDROJI INFORMACIJA

Subjekto pavadinimas

Telšių rajono Karolinos Praniauskaitės viešoji biblioteka (toliau įstaiga).
Įstaigos kodas 190599629.
Steigėja: Telšių rajono savivaldybės taryba, identifikavimo kodas 180878299, Žemaitės g.14, LT-87133 Telšiai.

Adresas:

Respublikos g.18/Katedros a.1 LT-87333 Telšiai

Subjektas užsiima:

Pagrindinė veiklos sritis – bibliotekos

Sąlygos, kuriomis paremta veikla ir kurios gali paveikti tolesnę veiklą:

Svarbios sąlygos, kuriomis veikia įstaiga ir kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą.
Jokių svarbių įvykių įstaigoje nebuvo.

Ataskaitinio laikotarpio trukmė, jei veikla nebuvo vykdoma visus finansinius metus (data nuo iki):

Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus:

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

Bibliotekos struktūrą sudaro šie padaliniai ir filialai:

Dokumentų komplektavimo ir tvarkymo skyrius, kurio adresas Respublikos g. 18
Skaitytojų aptarnavimo skyrius, kurio adresas Respublikos g. 18
Bibliografinio aptarnavimo skyrius, kurio adresas Respublikos g. 18
Vaikų literatūros skyrius, kurio adresas Respublikos g. 18
Degaičių filialas, kurio adresas Degaičių k.;
Eigirdžių filialas, kurio adresas Eigirdžių mstl.;
Buožėnų filialas, kurio adresas Buožėnų k.;
Gadunavo filialas, kurio adresas Gadunavo k.;
Gedrimų filialas, kurio adresas Gedrimų k.;
Luokės filialas, kurio adresas Luokės mstl.;
Biržuvėnų filialas, kurio adresas Biržuvėnų k.
Kuršų filialas, kurio adresas Kuršų k.;
Viekšnalių filialas, kurio adresas Viekšnalių k.;
Nevarėnų filialas, kurio adresas Nevarėnų k.;
Mitkaičių filialas, kurio adresas Mitkaičių k.;
Nerimdaičių filialas, kurio adresas Nerimdaičių k.;
Ryškėnų filialas, kurio adresas Ryškėnų k.;
Lieplaukės filialas, kurio adresas Lieplaukės k.;
Lauko Sodos filialas, kurio adresas Lauko Sodos k.;
Tryškių filialas, kurio adresas Tryškių mstl.;
Ubiškės filialas, kurio adresas Ubiškės k.;
Upynos filialas, kurio adresas Upynos k.;
Telšių miesto filialas Nr. 2 Masčio gatvė 32, Telšiai
Kirklių filialas, kurio adresas Kirklių k.;
Kaunatavos filialas, kurio adresas Kaunatavos k.;
Janapolės filialas, kurio adresas Janapolės k.;
Pavandenės filialas, kurio adresas Pavandenės k.;
Viešvėnų filialas, kurio adresas Viešvėnų k.;
Vembūtų filialas, kurio adresas Vembūtų k.;
Rainių filialas, kurio adresas Rainių k.;
Žarėnų filialas, kurio adresas Žarėnų mstl.;
Varnių miesto filialas, S. Daukanto 8 Varniai

II. APSKAITOS POLITIKA

Finansinių ataskaitų forma:

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais.
Ataskaitų straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra.

Istaiga apskaitą tvarko ir finansinių ataskaitų rinkinį rengia pagal šiuos apskaitą reglamentuojančius teisės aktus:
Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartai;
Lietuvos Respublikos finansinės apskaitos įstatymas;
Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymas;
Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatymas;
Kitais apskaitą reglamentuojančiais teisės aktais.

Plačiau apskaitos politika aprašyta metinės finansinės atskaitomybės paaiškinamajame rašte.

Finansinių ataskaitų valiuta

Finansinės atskaitos pateikiamos eurai ir euro centais.

Apskaitos politikos keitimo įtaka tarpinėse finansinėse ataskaitose:

Ataskaitiniu laikotarpiu apskaitos politika nebuvo keista.

Rengiant ataskaitinio laikotarpio tarpines finansines ataskaitas buvo ištaisytos ankstesniais metais padarytos klaidos (trumpas aprašymas):

Nebuvo.

III. PASTABOS

P03. Nematerialus turtas:

Judėjimo nebuvo

P04. Ilgalaikis materialus turtas:

Istaiga pirko knygų už 25376,00 Eur. Gavo neatlygintinai knygų už 2601,76 Eur. Nurašė knygų už 6066,13 Eur.

P08. Atsargos:

Likutis 2024-01-01- 2438,05 Eur. Gavo neatlygintinai atsargų už 203,12 Eur, įsigijo už4663,62 Eur., nurašė už 5466,73 Eur. Likutis 2024-06-30 –1838,06 Eur.

P09. Išankstiniai apmokėjimai:

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	28010,12
	IŠ VISO:	28010,12

P10. Per vienerius metus gautinos sumos:

Gautinos sumos už turto nuomą – 30,00 Eur. Sukaupytų finansavimo pajamų –144146,09 Eur, sukauptos pajamos už turto naudojimą ir parduotas prekes, turtą, paslaugas – 236,00 Eur.

P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai:

Paramos lėšos – 3,00 Eur., projektų lėšos – 950,00 Eur.

P12. Finansavimo sumos :

Detalizacija 20VSAFAS 4 priede.

P17. Trumpalaikės mokėtinos sumos:

Ilgalaikiai atidėjiniai – 18056,07 Eur (kompensacijos dirbantiems pensininkams), **tiekJams mokėtinos sumos** – 3380,78 Eur (skola mažesnė nei praėjusio ketvirčio. Skolos apmokėtos per liepos mėnesį), darbo užmokestis ir socialinis draudimas – 69969,82 Eur. Sukauptos atostoginių ir socialinio draudimo įmokų sąnaudos – 70619,45 Eur. Kiti trumpalaikiai – 382,20 Eur.

P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro – 2311,00 Eur (patalpų nuoma ir kitos suteiktos paslaugos)

Kitos veiklos sąnaudos

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos*		
1.1.	Mokesčiai Europos Sąjungai ir kitoms tarptautinėms organizacijoms		
1.2.	Narystės mokesčiai		
1.3.	Stipendijos studentams		
1.4.	Premijos ir valstybinės stipendijos, piniginės dovanos ir laimėjimai (prizai)		
1.5.	Veiklos mokesčiai		

1.6.	Kitos	0,00
------	-------	------

Kitos veiklos sąnaudas sudaro įsigytų paslaugų sąnaudos 0,00Eur, kitos veiklos kitos sąnaudos 0,00 Eur.
Įstaiga patyrė finansinės ir investicinės veiklos sąnaudas – baudos ir delspinigiai 0,00 Eur.

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimo teisės aktų nustatytam viešojo sektoriaus subjektui data:

2024-08-14 .

Priežastis, dėl kurios finansinių ataskaitų rinkinys buvo grąžintas pataisyti ir pakartotinai pateiktas teisės aktų nustatytam viešojo sektoriaus subjektui:

Nebuvo.

Atlikti pataisymai:

Nėra.

Pakartotinio pateikimo data:

Nebuvo.

Direktorė

Centralizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėjos pavaduotoja

Jolanta Zubienė

Viktorija Juciuvienė

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

190599629, Respublikos g. 18, LT-87333 Telšiai

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

Telšių rajono Karolinos Praniauskaitės viešoji biblioteka

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2024 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2024 m. rugpjūčio 14 d. Nr. 02

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1.928.604,95	1.939.313,06
I.	Nematerialusis turtas	P03	1.337,50	1.450,00
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3.	Kitas nematerialusis turtas		1.337,50	1.450,00
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	1.909.211,38	1.919.806,99
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		858.728,16	869.124,08
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		8.203,79	8.585,33
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		1.042.279,43	1.042.097,58
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		18.056,07	18.056,07
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		175.213,27	94.042,33
I.	Atsargos	P08	1.838,06	2.438,05
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1.838,06	2.438,05
I.3.	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4.	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5.	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P09	28.010,12	14.587,41
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	144.412,09	77.016,87
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		30,00	
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		144.382,09	77.016,87
III.6.	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	953,00	
	IŠ VISO TURTO:		2.103.818,22	2.033.355,39
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	1.941.231,20	1.938.148,86
I.	Iš valstybės biudžeto		530.909,68	510.798,56
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1.192.424,01	1.190.244,87
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		112.264,11	132.916,89
IV.	Iš kitų šaltinių		105.633,40	104.188,54
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	162.408,32	94.960,53
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		18.056,07	18.056,07
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai		18.056,07	18.056,07
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		144.352,25	76.904,46
II.1.	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2.	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3.	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4.	Mokėtinis subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5.	Mokėtinis sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6.	Mokėtinis sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1.	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2.	Kitos mokėtinis sumos biudžetui			
II.7.	Mokėtinis socialinės išmokos			
II.8.	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9.	Tiekėjams mokėtinis sumos		3.380,78	6.285,01
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		69.969,82	
II.11.	Sukauptos mokėtinis sumos		70.619,45	70.619,45
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		382,20	
F.	GRYNASIS TURTAS		178,70	246,00
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		178,70	246,00
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(67,30)	
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		246,00	246,00
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2.103.818,22	2.033.355,39

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos

Centralizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus
vedėjos pavaduotoja

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(parašas)

Jolanta Zubienė

(vardas ir pavardė)

Viktorija Juciuvienė

(vardas ir pavardė)

Telšių rajono Karolinos Praniauskaitės viešoji biblioteka
(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)


190599629, Respublikos g. 18, LT-87333 Telšiai
(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2024 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS
2024 m. rugpjūčio 14 d. Nr. 02
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2024-06-30	Praėjus ataskaitinis laikotarpis 2023-06-30
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		537.065,19	483.678,57
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		534.754,19	480.916,57
I.1.	Iš valstybės biudžeto		5.477,19	10.507,52
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		507.376,51	444.490,68
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		20.652,78	21.404,13
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1.247,71	4.514,24
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	2.311,00	2.762,00
III.1	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		2.311,00	2.762,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃNAUDOS		537.132,49	483.020,66
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	447.906,68	389.630,00
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		32.619,74	24.597,27
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		32.216,87	31.812,70
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		465,00	
V.	TRANSPORTO		679,85	1.247,85
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			120,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1.916,24	2.235,13
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		6.066,13	1.445,06
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		4.349,96	20.117,97
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			388,80
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		10.912,02	11.425,88
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(67,30)	657,91
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21		
II.	PER VESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			


H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIŠ NUOSAVYBŠ METODO ITAKA		(67,30)	657,91
I.	NUOSAVYBŠ METODO ITAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(67,30)	657,91
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

 Direktorė
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)


 (parašas)

 Jolanta Zubienė
 (vardas ir pavardė)

 Centralizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus
 vedėjos pavaduotoja
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


 (parašas)

 Viktorija Juciuvienė
 (vardas ir pavardė)