

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Kretingos rajono savivaldybės tarybos
2018 m. kovo 29 sprendimu Nr. T2-Patvirtinta
ID: -2147438244
D/L: 2018-03-14 14:46:03FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2018-03-15 Nr. V6-56

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		969.292,38	958.768,
I	Nematerialusis turtas	P03	1.885,77	2.834,
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		165,60	177,
I.3	Kitas nematerialusis turtas		1.720,17	2.657,
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	967.406,61	955.933,
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		349.637,48	362.642,
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		47,41	134,
II.6	Transporto priemonės		5.516,73	7.171,
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		28.642,09	39.903,
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		583.562,90	546.082,
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			0,
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		69.329,19	61.811,
I	Atsargos	P08	18.311,75	9.230,
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		18.311,75	9.230,
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	13.514,01	14.870,1
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	31.386,04	31.504,7
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		3,56	
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		31.382,48	31.504,7
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	6.117,39	6.205,3
	IŠ VISO TURTO:		1.038.621,57	1.020.579,6

(tesinsv kitame puslapyje)

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinvs)


Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	1.004.926,33	987.197,94
I	Iš valstybės biudžeto		214.641,60	184.979,55
II	Iš savivaldybės biudžeto		655.639,24	670.616,53
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		50.514,45	52.337,61
IV	Iš kitų šaltinių		84.131,04	79.264,25
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		31.382,48	31.504,71
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		31.382,48	31.504,71
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetą ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos	P17	674,20	4.030,71
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos	P17	30.708,28	27.474,00
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS	P18	2.312,76	1.876,97
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		2.312,76	1.876,97
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		435,79	-421,46
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1.876,97	2.298,43
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1.038.621,57	1.020.579,62

Direktorė
Birutė Karčauskienė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. buhalterė
Vida Lučinskienė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(parašas)

(vardas ir pavardė)



(parašas)

(vardas ir pavardė)

2017 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147438244
D/L: 2018-03-14 14:46:03

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2018-03-15 Nr. V6-57
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

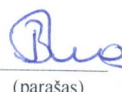
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS			
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		669.408,68	709.580,13
I.1	Iš valstybės biudžeto		667.487,17	707.576,86
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		17.150,68	26.482,68
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		642.354,90	664.562,05
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		4.122,70	11.326,65
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		3.858,89	5.205,48
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1.921,51	2.003,27
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma	P21	1.921,51	2.003,27
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNODOS			
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P02	-668.972,89	-710.001,59
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	P22	-512.903,39	-477.566,08
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-21.858,61	-46.534,81
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-42.091,12	-44.715,56
V	TRANSPORTO		-199,70	-994,16
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1.703,18	-815,08
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-615,00	-271,96
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-21.935,60	-65.852,94
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-2.563,85	-2.469,76
X	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		-32.489,31	-31.264,69
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ			
XIV	KITOS		-22.250,19	-22.222,31
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-10.362,94	-17.294,24
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		435,79	-421,46
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠAUNODOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		435,79	-421,46
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		435,79	-421,46
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
Birutė Karčauskienė

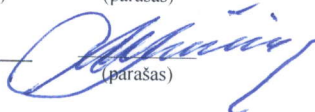
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. buhalterė
Vida Lučinskienė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)

(vardas ir pavardė)


(parašas)

(vardas ir pavardė)

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS2018-03-15 Nr. Vd-98
(data)Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Suakauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraejusio laikotarpio paskutinę dieną								
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X		2.298,43	2.298,43	
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	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 grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		-421,46	-421,46	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną								
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X		1.876,97	1.876,97	
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	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	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		435,79	435,79	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						2.312,76	2.312,76	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorė
Birutė Karčauskienė

(teisės aktais pareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vr. buhalterė

Vida Jučinskienė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), iciau privaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

(parašas)

Patvirtinta
ID: -2147438244
D/L: 2018-03-14 14:46:03

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. 16-58

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Iš viso	Pradžios ataskaitinis laikotarpis		Iš viso
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	
I	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		709,32	0,00	709,32	-88,98	0,00	-88,98
I	Iplaukos		653.732,27	0,00	653.732,27	660.379,04	0,00	660.379,04
I.1	Finansavimo sumos kitoms šlaidoms ir atsargoms:		651.810,76	0,00	651.810,76	658.624,98	0,00	658.624,98
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		15.700,00	0,00	15.700,00	25.668,00	0,00	25.668,00
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		634.028,69	0,00	634.028,69	626.866,56	0,00	626.866,56
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1.000,00	0,00	1.000,00	5.167,47	0,00	5.167,47
I.1.4	Iš kitų šaltinių		1.082,07	0,00	1.082,07	922,95	0,00	922,95
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš prirkėjų		1.724,74	0,00	1.724,74	1.754,06	0,00	1.754,06
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos		196,77	0,00	196,77	-1.754,06	0,00	-1.754,06
II	Pervestos lėšos		-1.724,74	0,00	-1.724,74			
II.1	I valstybės biudžetą		-1.724,74	0,00	-1.724,74			
II.2	I savivaldybių biudžetus							
II.3	ES, užsienio valstybės ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus isteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-651.298,21	0,00	-651.298,21	-658.713,96	0,00	-658.713,96
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-509.672,66	0,00	-509.672,66	-477.566,08	0,00	-477.566,08
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-45.147,42	0,00	-45.147,42	-46.000,00	0,00	-46.000,00
III.3	Komandiruočių		-199,70	0,00	-199,70	-1.009,16	0,00	-1.009,16
III.4	Transporto		-853,93	0,00	-853,93	-600,00	0,00	-600,00
III.5	Kvalifikacijos kelimo		-685,00	0,00	-685,00	-271,96	0,00	-271,96
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-21.935,60	0,00	-21.935,60	-65.852,94	0,00	-65.852,94
III.7	Atsargų įsigijimo		-32.827,83	0,00	-32.827,83	-34.912,32	0,00	-34.912,32
III.8	Socialinių išmokų							
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-23.122,72	0,00	-23.122,72	-21.842,80	0,00	-21.842,80
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos		-16.853,35	0,00	-16.853,35	-10.658,70	0,00	-10.658,70

(tesinsy kitame puslapyje)

2017 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 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
I	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-32.093,25	0,00	-32.093,25	-33.767,00	0,00	-33.767,00
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-32.093,25	0,00	-32.093,25	-33.767,00	0,00	-33.767,00
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		31.296,00	0,00	31.296,00	34.467,00	0,00	34.467,00
I	Įplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas		31.296,00	0,00	31.296,00	34.467,00	0,00	34.467,00
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		30.496,00	0,00	30.496,00	30.116,00	0,00	30.116,00
IV.1	Iš valstybės biudžeto		500,00	0,00	500,00			
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų					1.751,00	0,00	1.751,00
IV.4	Iš kitų šaltinių		300,00	0,00	300,00	2.600,00	0,00	2.600,00
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti daliminko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSU PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	P pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-87,93	0,00	-87,93	611,02	0,00	611,02
II	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		6.205,32		6.205,32	5.594,30		5.594,30
III	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		6.117,39		6.117,39	6.205,32		6.205,32

Direktorė
Birutė Karčauskienė
Vyr. buhalterė
Vida Laučinskienė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(vriaušiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vardas ir pavardė)

KRETINGOS RAJONO SAVIVALDYBĖS M. VALANČIAUS VIEŠOJI BIBLIOTEKA
Kodas: 190287259, adresas: Vilniaus g. 8, Kretinga

**2017 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2018-03-15 Nr. V6-60

I. BENDROJI DALIS

1. Kretingos rajono savivaldybės M. Valančiaus viešoji biblioteka (toliau – Biblioteka) yra biudžetinė įstaiga, įregistruota 1999 m. spalio 19 d., registro Nr. 041914, kodas 190287259, savininkas Kretingos rajono savivaldybės taryba.

2. Bibliotekos adresas: Vilniaus g. 8, LT – 97108 Kretinga, Lietuvos Respublika.

3. Bibliotekos filialų skaičių ir jų išdėstymą, atsižvelgiant į vietos sąlygas, nustato rajono savivaldybės Taryba.

4. Bibliotekos filialai ir jų adresai:

- | | |
|---------------------------------|---|
| 4.1. Salantų miesto filialas | Valančiaus g. 5, Salantai
LT – 97313 Kretingos rajonas; |
| 4.2. Baublių filialas | Mokyklos g. 21, Baublių kaimas, Žalgirio seniūnija
LT – 97200 Kretingos rajonas; |
| 4.3. Budrių filialas | Sodžiaus g. 15 Budrių kaimas, Žalgirio seniūnija
LT – 97360 Kretingos rajonas; |
| 4.4. Darbėnų filialas | Laukžemės g. 1, Darbėnai, Darbėnų seniūnija
LT – 97265 Kretingos rajonas; |
| 4.5. Erlėnų filialas | Beržų g. 1, Erlėnų kaimas, Imbarės seniūnija
LT – 97316 Kretingos rajonas; |
| 4.6. Grūšlaukės filialas | Darbėnų g. 21, Grūšlaukės kaimas, Darbėnų seniūnija
LT – 97290 Kretingos rajonas; |
| 4.7. Senosios Įpilties filialas | K. Skroblio g. 1, Senosios Įpilties k. Darbėnų seniūnija
LT – 97282 Kretingos rajonas; |
| 4.8. Jokūbavo filialas | Žalioji g. 3, Jokūbavo kaimas, Žalgirio seniūnija
LT – 97210 Kretingos rajonas; |
| 4.9. Juodupėnų filialas | Mokyklos g. 2, Juodupėnų kaimas, Imbarės seniūnija
LT – 97300 Kretingos rajonas; |
| 4.10. Kalniškių filialas | Alanto g. 4, Kalniškių kaimas, Kartenos seniūnija
LT – 97343 Kretingos rajonas; |
| 4.11. Kartenos filialas | Mokyklos g. 16, Kartena, Kartenos seniūnija
LT – 97341 Kretingos rajonas; |
| 4.12. Kūlupėnų filialas | Mokyklos g. 9, Kūlupėnai, Kūlupėnų seniūnija
LT – 97331 Kretingos rajonas; |
| 4.13. Kumpikų filialas | Liepų g. 8, Kumpikų kaimas, Darbėnų seniūnija
LT – 97268 Kretingos rajonas; |
| 4.14. Kurmaičių filialas | Darželio g. 1, Kurmaičių kaimas, Kretingos seniūnija
LT – 97240 Kretingos rajonas; |
| 4.15. Laivių filialas | Platelių g. 26, Laivių kaimas, Imbarės seniūnija
LT – 97317 Kretingos rajonas; |
| 4.16. Laukžemės filialas | Saulėtekio g. 1, Laukžemės kaimas, Darbėnų seniūnija, LT – 97281 Kretingos rajonas; |
| 4.17. Raguviškių filialas | Raguvos g. 1, Raguviškių kaimas, Žalgirio |

- | | |
|-------------------------|--|
| 4.18. Rūdaičių filialas | seniūnija– 97160 Kretingos rajonas;
Ežero g. 3, Rūdaičių kaimas, Kretingos seniūnija
LT – 97230 Kretingos rajonas; |
| 4.19. Šukės filialas | Liepų g. 3, Šukės kaimas, Darbėnų seniūnija
LT – 97250 Kretingos rajonas; |
| 4.20. Vydmantų filialas | Atžalyno g. 4, Vydmantai, Kretingos seniūnija
LT –97223 Kretingos rajonas |

5. Bibliotekos veiklą reglamentuoja Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos įstatymai, Lietuvos Respublikos tarptautinės sutartys, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimai, kiti teisės aktai, rajono savivaldybės Tarybos sprendimai, rajono savivaldybės mero potvarkiai, rajono Savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymai bei Bibliotekos nuostatai.

6. Naudojimasis Biblioteka nemokamas, jos paslaugos vienodomis teisėmis prieinamos visiems fiziniams ir juridiniams asmenims. Biblioteka gali teikti papildomas mokamas paslaugas. Jų sąrašą tvirtina Lietuvos Respublikos kultūros ministerija, paslaugų kainas nustato savininkas.

7. Biblioteka yra juridinis asmuo, turintis nuostatus, antspaudą su pavadinimu „Kretingos rajono savivaldybės M. Valančiaus viešoji biblioteka“, sąskaitas Lietuvos bankuose (Luminor banke).

8. Bibliotekos tikslas - organizuoti savivaldybės teritorijos gyventojų bibliotekinį ir informacinį aptarnavimą.

9. Bibliotekos funkcijos:

9.1. formuoti universalų dokumentų fondą, atitinkantį Kretingos rajono istorines tradicijas, ekonominę ir kultūrinę plėtrą, demografinę situaciją, gyventojų poreikius;

9.2. kaupti kraštotyros dokumentų fondą;

9.3. tvarkyti, sisteminti ir saugoti dokumentų fondus pagal Bibliotekos fondo apsaugos nuostatus bei kitus Lietuvos Respublikos teisės aktus;

9.4. teikti vartotojams bibliografines, informacines paslaugas, sudaryti sąlygas naudotis internetu;

9.5. modernizuoti Biblioteką ir jos filialus, diegti naujas technologijas, vykdyti Lietuvos integralios bibliotekų informacijos sistemos (LIBIS) programą;

9.6. dalyvauti įvairiose programose, organizuoti su Bibliotekos veikla susijusius kultūrinius, švietėjiškus renginius;

9.7. bendradarbiauti su Lietuvos Respublikos ir užsienio šalių bibliotekomis;

9.8. skatinti darbuotojų profesionalumo ugdymą;

9.9. teikti metodinę paramą kitoms savivaldybės teritorijoje esančioms bibliotekoms.

10. Biblioteka kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

11. Bibliotekos finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31d.

12. Bibliotekos darbuotojų darbo santykius ir darbo užmokestį reglamentuoja Lietuvos Respublikos darbo kodeksas bei kiti teisės aktai. Bibliotekoje dirba 50 darbuotojų. Įstatymų ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka sudaromos neterminuotos, terminuotos, nuotolinės darbo ir autorinės sutartys atskiriems kultūriniais ar kitiems projektams įgyvendinti. Darbo užmokestis mokamas pagal nustatytus pareiginės algos pastoviosios dalies koeficientus, neviršijant patvirtinto darbo užmokesčio fondo.

II. APSKAITOS POLITIKA

13. Apskaita tvarkoma pagal Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymą, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymą, Lietuvos Respublikos Biudžetinių įstaigų įstatymą ir kitais apskaitą reglamentuojančiais Lietuvos Respublikos įstatymais

ir teisės aktais.

14. Tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansines ataskaitas, Biblioteka vadovaujasi VSAFAS.

15. Ataskaitų straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra.

16. Bibliotekos apskaitos politikoje taikomi būdai, kurie leidžia tiksliai ir teisingai fiksuoti vykdomas ūkines operacijas ir objektyviai atspindėti Bibliotekos finansinę būklę bei veiklos rezultatus.

17. Biblioteka, tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį, vadovaujasi apskaitos principais, kurie yra nurodyti 1 VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“:

17.1. subjekto;

17.2. veiklos tęstinumo;

17.3. periodiškumo;

17.4. pastovumo;

17.5. piniginių mato;

17.6. kaupimo;

17.7. palyginimo;

17.8. atsargumo;

17.9. neutralumo;

17.10. turinio viršenybės prieš formą.

18. Bibliotekos apskaita tvarkoma taikant dvejybinių įrašų.

19. Bibliotekos apskaita tvarkoma ir apskaitos dokumentai surašomi naudojant Lietuvos Respublikos piniginių vienetą – eurą, vadovaujantis Lietuvos Respublikos euro įvedimo Lietuvos Respublikoje įstatymu 2014-04-17 d. Nr. XII-828.

20. Apskaitos dokumentai surašomi ir apskaitos registrai sudaromi lietuvių kalba.

21. Atskirų apskaitos objektų (materialiojo, nematerialiojo, atsargų, pinigų, įsipareigojimų, nemokamai gauto turto, pajamų ir sąnaudų) apskaitos principai, įvertinimo būdai ir metodai nustatyti atitinkamą objektą reglamentuojančiose Bibliotekos apskaitos politikos skyriuose.

22. Pajamos Bibliotekoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, t.y. apskaitoje jos registruojamos tada, kai uždirbamos. Pajamos įvertinamos tikrąja verte. Pajamos skirstomos į grupes: pagrindinės veiklos pajamos, kitos veiklos pajamos.

23. Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimo momentą. Jos apskaitoje įvertinamos tikrąja verte. Sąnaudos skirstomos į grupes: pagrindinės veiklos sąnaudos, kitos veiklos sąnaudos.

24. Nematerialusis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Nematerialiuoju turtu laikomas toks turtas, kuris yra lengvai atskiriamas nuo kitų turto vienetų, galima patikimai nustatyti turto įsigijimo savikainą, Biblioteka turi teisę tuo turtu disponuoti. Bibliotekoje nematerialusis turtas skirstomas į tokias grupes, kurioms patvirtintas naudingo tarnavimo laikas:

1.	Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija	1 m.
2.	Kitas nematerialusis turtas	8 m.

25. Ilgalakis materialusis turtas Bibliotekos apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina jei jo vertė yra ne mažesnė nei 500 eurų (šis kriterijus netaikomas nekilnojamajam turtui, knygoms ir transporto priemonėms). Ilgalakis materialusis turtas Bibliotekos veikloje tarnaus ilgiau nei vienerius metus, galima patikimai nustatyti turto įsigijimo savikainą. Biblioteka turi teisę tuo turtu disponuoti. Ilgalakis materialusis turtas skirstomas į grupes ir nustatytas naudingo tarnavimo laikas:

MATERIALUSIS TURTAS	
Pastatai	
Kapitaliniai mūriniai pastatai (sienos – 2,5 ir daugiau plytų storio, gelžbetonio; perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai ir betoniniai); monolitinio gelžbetonio pastatai, stambių blokų (perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai) pastatai	120
Pastatai (sienos - iki 2,5 plytų storio, blokų, monolitinio šlako, betono, lengvų šlako blokų, perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai, betoniniai arba mediniai)	80
Infrastruktūros ir kiti statiniai	
Mediniai	20
Kiti statiniai	20
Betoniniai, gelžbetoniniai, akmens	80
Mašinos ir įrenginiai	
Apsaugos įranga	8
Filmavimo, fotografavimo, mobiliojo telefono ryšio įrenginiai	4
Radijo ir televizijos, informacinių ir ryšių technologijų tinklų	10
Kitos mašinos ir įrenginiai	20
Transporto priemonės	
Lengvieji automobiliai ir jų priekabos	7
Specialūs automobiliai	6
Autobusai, krovininiai automobiliai, jų priekabos ir puspriekabės	6
Kitos transporto priemonės	10
Baldai ir biuro įranga	
Baldai	10
Kompiuteriai ir jų įranga	5
Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	6
Kita biuro įranga	8
Kitas ilgalaikis materialusis turtas	
Muzikos instrumentai	
Pianinai, fortepijonai, arfos	20
Akordeonai	15
Kitas ilgalaikis materialusis turtas	8
Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys	10

Nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesinį nusidėvėjimo skaičiavimo metodą.

Ilgalaikis materialusis turtas nurašomas iš apskaitos, kai jis perleidžiamas, Lietuvos Respublikos teisės aktų nustatyta tvarka pripažintas nereikalingu arba netinkamu (negalimu) naudoti, yra prarandamas dėl vagysčių, stichinių nelaimių ar kitų priežasčių.

26. Atsargomis laikomas turtas, kurį Biblioteka per vienus metus sunaudoja pajamoms uždirbti ar viešosioms paslaugoms teikti arba, kuris yra paskirstytas vykdyti įprastą veiklą. Atsargomis taip pat laikomas ūkinis inventorių – materialusis turtas, kuris yra naudojamas daugiau nei vieną kartą ir kurio įsigijimo savikaina mažesnė už Vyriausybės nustatytą minimalią ilgalaikio materialiojo turto vertę. Registruojant atsargas apskaitoje, jos įvertinamos įsigijimo savikaina, o sudarant finansines ataskaitas - įsigijimo savikaina arba grynąja realizavimo verte.

Kai atsargos nurašomos jų balansinė vertė turi būti pripažįstama to laikotarpio sąnaudomis, kurios pripažįstamos atitinkamomis finansavimo pajamomis. Atiduoto naudoti Bibliotekos veikloje ūkinio inventoriaus vertė iš karto pripažįstama sąnaudomis.

27. Finansinio turto apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Bibliotekos finansinį turtą sudaro:

27.1. pinigai;

27.2. Išankstiniai mokėjimai.

Pinigus sudaro pinigai kasoje ir banko sąskaitose. Pinigai priskiriami prie trumpalaikio turto. Išankstinis sandoris – sandoris, kuriuo susitariama ateityje pirkti prekę, paslaugą.

28. Finansavimo sumų apskaitą reglamentuoja 20 VSAFAS „Finansavimo sumos“. Apskaitoje finansavimo sumos skirstomos į gautinas ir gautas.

Finansavimo sumos – Bibliotekos iš valstybės ir savivaldybės biudžetų, Europos Sąjungos, užsienio valstybių gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas Bibliotekos nuostatuose nustatytiems tikslams ir programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir Bibliotekos gautus arba gautinus pinigus, kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas Bibliotekos išlaidoms dengti ir paramos būdu gautą turtą.

Bibliotekos gautos (gautinos) finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į:

28.1. finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti;

28.2. finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti;

28.3. Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti gaunamos kaip nemokamai gautas ilgalaikis turtas arba atsargos, įskaitant paramą, arba kaip pinigai, skirti ilgalaikiam arba trumpalaikiam nepiniginiam turtui įsigyti.

Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms kompensuoti. Taip pat finansavimo sumomis, skirtomis kitoms išlaidoms kompensuoti, yra laikomos visos likusios finansavimo sumos, nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigyti.

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

III. PASTABOS

29. Informacija apie nematerialųjį turtą (pastaba Nr. 1).

Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per 2017 m. pateikiama 13 VSAFAS 1 priede.

Iš Kretingos rajono savivaldybės biudžeto įsigyta 26 antivirusinės licencijos už 500 Eur.

Visiškai nusidėvėjęs ilgalaikis nematerialusis turtas, kuris naudojamas veikloje sudaro 71513,34 Eur. Nematerialusis turtas turi būti nurašomas, jei šis turtas nebeatitinka nematerialiojo turto pripažinimo kriterijų, kai licencijos pakeičiamos naujomis licencijomis.

30. Informacija apie ilgalaikį materialųjį turtą (pastaba Nr. 2).

Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per 2017 m. pateikiama 12 VSAFAS 1 priede.

Lietuvos Respublikos kultūros ministerijos 2017-03-03 „Viešosios bibliotekos finansavimo iš valstybės biudžeto dokumentams įsigyti“ sutartis Nr. St31-45, Bibliotekai skirta 30496 Eur knygoms įsigyti.

Iš paramos lėšų įsigyta knygų už 700 Eur.

Visiškai nusidėvėjęs ilgalaikis materialusis turtas, kuris naudojamas veikloje sudaro 126019 Eur.

31. Informacija apie finansinį turtą (pastaba Nr. 3).

Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikiama 17 VSAFAS 8 priede.

Gauti biudžeto asignavimai 2017 m. buvo panaudoti pagal paskirtį. Paramos sąskaitos likutis 2017-12-31 – 6117 Eur.

Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikiama 17 VSAFAS 12 priede.

Viešojo sektoriams subjektams įsiskolinimas – 7462 Eur, tame skaičiuje: už komunalines paslaugas Kretingos rajono savivaldybės administracijai – 288 Eur, socialinio draudimo įmokos nuo sukauptų atostoginių – 7174 Eur.

Sukauptos atostoginių sąnaudos – 23535 Eur.

Ne viešojo sektoriaus subjektams už paslaugas – 386 Eur.
Informacija apie gautinas sumas pateikiama 17 VSAFAS 7 priede.
Biblioteka ilgalaikio finansinio turto neturi.

32. Biblioteka biologinio turto neturi (pastaba Nr. 4).

33. Informacija apie atsargas (pastaba Nr. 5).

Atsargų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 8-ajame VSAFAS „Atsargos“.
Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina. Atsargos nurašomos taikant konkrečių kainų metodą. Informacija apie atsargų įsigijimą ir nurašymą per ataskaitinį laikotarpį pateikiama 8 VSAFAS 1 priede.

Vadovaudamiesi Kretingos rajono savivaldybės tarybos 2016 m. sausio 28 d. sprendimu Nr. T2-30 „Dėl sutikimo perimti valstybės turta“ (2017 m. birželio 23 d. Perdavimo ir priėmimo aktas Nr. G8-65), perduotos Skaityklės Samsung Galaxy TAB S 8,4 – 3 vnt., bendra įsigijimo vertė – 1299 Eur.

Vadovaudamiesi Kretingos rajono savivaldybės tarybos 2017 m. lapkričio 30 d. sprendimu Nr. T2-320 „Dėl Kretingos rajono savivaldybės turto perdavimo valdyti patikėjimo teise Kretingos rajono savivaldybės Motiejaus Valančiaus viešajai bibliotekai“, Savivaldybei nuosavybės teise priklausantį turta – knygą „Kretingos krašto tautodailė ir tradiciniai amatai“ – 30 vnt, bendra įsigijimo vertė – 294 Eur.

Pergrupavimo eilutėje 938,78 Eur, pergrupuota į kito ilgalaikio materialiojo turto sąskaitą (knygų fondą), todėl, kad knygų tiekėjai knygas apskaito atsargų sąskaitoje, Biblioteka ilgalaikiame materialiajame turte (Bibliotekos fonde).

34. Informacija apie finansavimo sumas (pastaba Nr. 6).

20 VSAFAS nustato finansavimo sumų, finansavimo pajamų ir finansavimo sąnaudų pripažinimo, registravimo apskaitoje ir pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimus. Informacija apie finansavimo sumas: pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per 2017 metus pateikiama 20 VSAFAS 4 ir 5 prieduose.

Finansavimo sumų pergrupavimas iš eitutės „Kitoms išlaidoms kompensuoti“ į eilutę „Nepiniginiam turtui įsigyti“ atliktas todėl, kad metų eigoje buvo įsigytos knygos (gautas finansavimas kitoms išlaidoms), kurios užpajamuotos į kitą ilgalaikį materialųjį turta (Bibliotekos fondą), finansavimas iš valstybės biudžeto – 331,55 Eur, finansavimas iš savivaldybės biudžeto – 65,70 Eur.

35. Informacija apie panaudą (pastaba Nr. 7).

Informacija apie panaudą pateikiama 19 VSAFAS. Panauda – teisė sutartą laiką neatlygintinai valdyti ir naudoti turta. Panaudos laikotarpio pradžia – turto perdavimo Bibliotekai diena.

Vadovaudamiesi Kretingos rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2017 m. rugpjūčio 21 d. įsakymu Nr. A1-696 „Dėl Savivaldybės turto perdavimo valdyti panaudos pagrindais“ ir Kretingos rajono savivaldybės turto panaudos sutartimi Nr. S1-792, sudaryta 2017 m. rugsėjo 4 d. gauta Savivaldybei nuosavybės teise priklausanti lauko kino sistema, įsigijimo vertė – 8993 Eur.

Biblioteka pagal panaudos sutartį naudoja valstybės turta: ilgalaikio turto įsigijimo vertė – 23295 Eur, trumpalaikio turto įsigijimo vertė – 853 Eur. Šis turtas apskaitomas nebalansinėje 0130001 sąskaitoje.

36. Informacija apie Bibliotekos grynąjį turta (pastaba Nr. 8).

Informacija pateikiama 4 VSAFAS 1 priede.

Grynasis turtas apskaičiuojamas aritmetiškai – iš viso turto balansinės vertės atimama visų įsipareigojimų ir finansavimo sumų balansinė vertė.

Biblioteka rezervų neformuoja.

Bibliotekos apskaitomas grynasis turtas, tai ataskaitinio laikotarpio ir praėjusių laikotarpių grynojo turto perviršio ar deficito suma.

37. Informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas (pastaba Nr. 9).

Informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikiama 10 VSAFAS 2 priede.

10 VSAFAS 2 priedo 1.6 eilutėje nurodytos pajamos už paslaugų teikimą: dokumentų kopijavimą, skenavimą, spausdinimą, vartotojų pažymėjimų ir jų dublikatų išdavimą, bibliografinių sąrašų ir rodyklių sudarymą bei redagavimą, laminavimą.

38. Informacija apie segmentus (pastaba Nr. 10).

Informacija apie pagrindinės veiklos sąnaudas pateikiama 25 VSAFAS „Segmentai“ priede.

39. Informacija apie išankstinius apmokėjimus (pastaba Nr. 11).

Informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikta 6 VSAFAS 6 priede.

Išankstinių apmokėjimų suma – 11291 Eur, tame skaičiuje : UAB „FLEET INION“ už dyzeliną – 472 Eur, AB Lietuvos paštas už spaudos prenumeratą – 7168 Eur, UAB „Lietuvos žinios“ už prenumeratą – 95 Eur, UAB „Apskaitos ir audito žinios“ už prenumeratą – 86 Eur, UAB „Lietuvos rytas“ už prenumeratą – 3339 Eur, UAB „Klaipėdos dienraštis“ už prenumeratą – 45 Eur, UAB „Žurnalų leidybos grupė“ – 86 Eur.

Ateinančių laikotarpių sąnaudos (spaudos prenumerata) – 2223 Eur.

40. Informacija apie išsipareigojimų dalį nacionaline valiuta pateikiama 17 VSAFAS 13 priede.

41. Informacija apie Bibliotekos etatų plano įvykdymą (pastaba Nr. 12).

Etatų ir struktūros plano įvykdymo ataskaitoje pareigybių skaičius, palyginus planą (53,125 etato) su faktiniu įvykdymu (52,75) skiriasi 0,375 etato todėl, kad :

Pareigybės pavadinimas	Patvirtintas planas (Etatai)	Įvykdyta (Etatai)	Skirtumas (Etatai)	Pastabos
Direktorius	1	1		
Direktoriaus pavaduotojas	1	1		
Vyr. buhalteris	1	1		
Skyrių vedėjai	5	5		
Specialistai	36,625	36,375	-0,25	
Tame skaičiuje:				
Vyresn. bibliotekininkė			-0,25	dirbo nepilnu darbo krūviu.
Kvalifikuoti darbuotojai	1,125	1,125		
Darbininkai	7,375	7,250	-0,125	
Tame skaičiuje				
Valytoja			-0,125	Sumažintas darbo krūvis
Viso:	53,125	52,75	0,375	

Direktorius

Birutė Karčiauskienė

Vyriausiasis buhalteris

Vida Lučinskienė



P3 Nematerialiųjų turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pliėros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizžas	Iš viso	
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Kitas nematerialiųjų turtas	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		72.302,15			8.769,40				81.071,55
2	Išėjimai per ataskaitinį laikotarpį		500,00							500,00
2.1	Prkto turto išėjimo savikaina		500,00							500,00
2.2	Neatlyginamai gauto turto išėjimo savikaina									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1	Parduoto									
3.2	Perduoto									
3.3	Nurašyto									
4	Pergrupavimai (-/+)									
5	Išėjimo ar pasigaminimo savikomos kiti pokyčiai									
6	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4+-5)	X	72.802,15		8.769,40		X	X		81.571,55
7	Sukauptas amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje		-72.124,69		-6.112,03					-78.236,72
8	Neatlyginamai gauto turto sukauptas amortizacijos suma*	X						X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X	-511,86		-937,20			X		-1.449,06
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X						X		
10.1	Parduoto	X						X		
10.2	Perduoto	X						X		
10.3	Nurašyto	X						X		
11	Pergrupavimai (-/+)	X						X		
12	Sukauptas amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X						X		
13	Sukauptas amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10+-11+-12)	X	-72.636,55		-7.049,23			X		-79.685,78
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Neatlyginamai gauto turto sukauptas nuvertėjimo suma*									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Planuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma									
18.1	Parduoto									
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)		165,60		1.720,17					1.885,77
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)									
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		177,46		2.657,37					2.834,83

X pažymėti ataskaitos lankai nepildomi.

* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

P4 Igaliaikis materialis turas

ILGALAIKIO MATERIALIO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Stralpsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir būro įranga	Kitas ilgaliaikis materialis turas		Nebaigta statyba	Bankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti							Kitos vertybės	Kitas ilgaliaikis materialis turas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Išsigijimo ar pasigaminimo sąvokina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			621.111,08			9.634,49	11.584,80		177.527,38	546.082,09				1.365.939,84
2	Išsigijimo per ataskaitinį laikotarpį (2.1-2.2)			938,67							39.105,88				40.044,55
2.1	Pirkto turto išsigijimo sąvokina			938,67							31.790,02				31.790,02
2.2	Nesulyginama gauto turto išsigijimo sąvokina										7.315,86				8.254,53
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1-3.2-3.3)			-48.653,10						-1.073,91	-2.562,85				-52.270,86
3.1	Parduoto														
3.2	Perduoto			-48.653,10											
3.3	Nurašyto														
4	Perguopavimai (+/-)			934,86											
5	Išsigijimo ar pasigaminimo sąvokimas kitų pokyčiai														
6	Išsigijimo ar pasigaminimo sąvokina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1-2-3+/-4+5)			574.351,51			9.634,49	11.584,80		176.453,47	-2.562,85				-88.633,10
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-258.468,67			-9.499,96	-4.413,15		-137.624,30	938,78				1.873,64
8	Nesulyginamai gauto turto sukaupto nusidėvėjimo suma*	X		-684,11											
9	Apykaciniai nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-7.406,52			-87,12	-1.654,92		-11.260,99					-684,11
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X		42.780,13											
10.1	Parduoto	X													
10.2	Perduoto	X		42.780,13						1.073,91					
10.3	Nurašyto	X													
11	Perguopavimai (+/-)	X		-934,86											
12	Sukauptas nusidėvėjimo sumos kitų pokyčiai	X													
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	X		-224.714,03			-9.587,08	-6.068,07		-147.811,38	583.562,90				1.355.587,17
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X													
15	Nesulyginamai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*	X													
16	Apykaciniai nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X													
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X													
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X													
18.1	Parduoto	X													
18.2	Perduoto	X													
18.3	Nurašyto	X													
19	Perguopavimai (+/-)	X													
20	Nuvertėjimo sumos kitų pokyčiai	X													
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19-20)	X													
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X													
23	Nesulyginamai gauto turto iš kito subjekto sukauptas tikrosios vertės pokytis	X													
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)	X													
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)	X													
25.1	Parduoto	X													
25.2	Perduoto	X													
25.3	Nurašyto	X													
26	Perguopavimai (+/-)	X													
27	Tikrosios vertės kitų pokyčiai	X													
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+24+25-26-27)	X													
29	Ilgalaikio materialio turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21-28)	X		349.637,48			47,41	5.516,73		28.642,09	583.562,90				967.406,61
30	Ilgalaikio materialio turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7+14+22)	X		362.664,41			134,53	7.171,65		39.903,08	546.082,09				955.933,76

X pažymėti ataskaitinio laikotarpio nepildomi.
 * Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki parduotuvės.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147438244
D/L: 2018-03-14 14:46:03

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Biudžeto asignavimai	Iš viso	Biudžeto 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)	6.117,39		6.205,32	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	6.117,39		6.205,32	
3.2	Pinigai kasoje				
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)	6.117,39		6.205,32	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS 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 vienus metų gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	31.386,04	31.386,04	0,00	31.504,71	31.504,71	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	3,56	3,56	0,00	0,00	0,00	
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos	3,56	3,56				
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas						
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas						
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	31.382,48	31.382,48		31.504,71	31.504,71	
1.5.1	Iš biudžeto	31.382,48	31.382,48		31.504,71	31.504,71	
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos						
2	Per vienus metų gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metų gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	31.386,04	31.386,04	0,00	31.504,71	31.504,71	

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147438244
D/L: 2018-03-14 14:46:03

P17 Trumpalaikės mokėtinios 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	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos							
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai							
3	Tiekėjams mokėtinios sumos	674,20	288,36	385,84	4.030,71	1.904,42	2.126,29	
4	Sukauptos mokėtinios sumos	30.708,28	7.173,42	23.534,86	27.474,00	6.498,33	20.975,67	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos							
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	30.708,28	7.173,42	23.534,86	27.474,00	6.498,33	20.975,67	
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos							
4.4	Kitos sukauptos mokėtinios sumos							
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai							
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai							
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai							
5.3	Kitos mokėtinios sumos							
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	31.382,48	7.461,78	23.920,70	31.504,71	8.402,75	23.101,96	

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliciamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriuz	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš 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		9 230,81						
2	Išgauta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		45.246,98						
2.1	Išgijto turto įsigijimo savikaina		43.008,66						45.246,98
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		2.238,32						43.008,66
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1-3.2+3.3+3.4)		-35.227,26						2.238,32
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-13.543,44						
3.4	Kiti nurašymai		-21.683,82						-13.543,44
4	Pergrupavimai (+/-)		-938,78						-21.683,82
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								-938,78
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		18.311,75						18.311,75
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupio 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)								
11.3	Sunaudota veikloje								
11.4	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)		18.311,75						18.311,75
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		9.230,81						9.230,81

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinaamojo rašto tekste.

Patvirtinta

ID: -2147438244

D/L: 2018-03-14 14:46:03

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)		184.979,55	184.979,55		214.641,60	214.641,60
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	16.754,37	653.862,16	670.616,53	16.876,60	638.762,64	655.639,24
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)		52.337,61	52.337,61		50.514,45	50.514,45
4	Iš kitų šaltinių		79.264,25	79.264,25		84.131,04	84.131,04
5	Iš viso	16.754,37	970.443,57	987.197,94	16.876,60	988.049,73	1.004.926,33

Patvirtinta
ID: -2147438244
D/L: 2018-03-14 14:46:03

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS
SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE*

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos		
1.1	Pajamos iš rinkliavų	1.921,51	2.003,27
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**		
1.4	Kitos	1.724,74	1.754,06
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos	196,77	249,21
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	1.921,51	2.003,27

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai						Segmentai			Iš viso	
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Višoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Politis, kultūra ir religija	Svietimas		Socialinė apsauga
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.1	Pagrindinės veiklos sąnaudos								-668.972,89			-668.972,89
1.2	Darbo užmokesčio ir socialinių draudimų								-512.903,39			-512.903,39
1.3	Nusidėvėjimo ir amortizacijos								-21.858,61			-21.858,61
1.4	Komunalinių paslaugų ir ryšių								-42.091,12			-42.091,12
1.5	Komandiruočių								-199,70			-199,70
1.6	Transporto								-1.703,18			-1.703,18
1.7	Kvalifikacijos kėlimo								-615,00			-615,00
1.8	Paprastojo remonto ir eksploatavimo								-21.935,60			-21.935,60
1.9	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų								-2.563,85			-2.563,85
1.10	Sunaudojų ir parbuotų atsargų svikainai								-32.489,31			-32.489,31
1.11	Socialinių išmokų											
1.12	Nuomos											
1.13	Finansavimo											
1.14	Kitų paslaugų											
1.14	Kitos								-22.250,19			-22.250,19
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka								-10.362,94			-10.362,94
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos								-651.298,21			-651.298,21
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-509.672,66			-509.672,66
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių								-45.147,42			-45.147,42
3.1.3	Komandiruočių								-199,70			-199,70
3.1.4	Transporto								-853,93			-853,93
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo								-685,00			-685,00
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo								-21.935,60			-21.935,60
3.1.7	Atsargų įsigijimo								-32.827,83			-32.827,83
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo								-23.122,72			-23.122,72
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos								-16.853,35			-16.853,35

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147438244
D/L: 2018-03-14 14:46:03

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		
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	13.514,01	14.870,19
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti	11.291,27	12.919,30
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos		
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas	2.222,74	1.950,89
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	13.514,01	14.870,19

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147438244
D/L: 2018-03-14 14:46:03

P24 Finansinės rizikos valdymas

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

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	31.504,71	31.382,48
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	31.504,71	31.382,48