

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

Lietuvos nacionalinė Martyno Mažvydo biblioteka
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
290757560, Gedimino pr. 51, LT-01504 Vilnius

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2022 11 10 Nr. **7L-282**
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurai arba tūkstančiais eurų*

Eil. Nr.	Stripsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praejusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		41806625,98	4359907,55
1.	Nematerialusis turtas	1	4747187,97	6331403,22
1.1.	Pietros darbai			
1.2.	Programine įranga ir jos licencijos		3982255,51	5526902,66
1.3.	Kitas nematerialusis turtas		22976,08	29980,05
1.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		741956,38	774520,51
1.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		37059438,01	37268504,33
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		10500689,17	10514236,28
II.3.	Infrastruktūros ir kiti statiniai			96821,00
II.4.	Nekilnojamosios kultūros vertybės		8469866,14	8469866,14
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		2519,17	6572,67
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Kilnojamosios kultūros vertybės		3975898,26	3975898,26
II.8.	Baldai ir buro įranga		5986979,96	6370669,54
II.9.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		8123485,31	7827411,84
II.10.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			7028,60
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	2	2191926,70	1760770,25
1.	Atsargos		762170,49	811063,48
1.1.	Strategines ir nekilnojamosias atsargas			
1.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		700451,58	737814,91
1.3.	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		0,00	
1.4.	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		61718,91	73248,57
1.5.	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	3	72771,21	59584,31
III.	Per vienus metus gautinos sumos	4	1175123,86	756849,61
III.1.	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3.	Gautinos finansavimo sumos		0,00	0,00
III.4.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		13394,46	10149,40
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		1155850,98	736626,47
III.6.	Kitos gautinos sumos		5878,42	10073,74
IV.	Trumpalaikės investicijos		0,00	0,00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	5	181861,14	133272,85
	IŠ VISO TURTO		43998552,68	45360677,80
D.	FINANSAVIMO SUMOS	6	28069451,09	29846640,79
I.	Iš valstybės biudžeto		19516751,99	19923613,69
II.	Iš savivaldybės biudžeto		2111,30	1693,16
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		8175363,66	9698014,10
IV.	Iš kitų šaltinių		375224,14	223319,84
E.	ISIPAREIGOJIMAI	7	1130757,57	653460,96
I.	Ilgalaikiai isipareigojimai			
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai isipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai isipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai isipareigojimai		1130757,57	653460,96
II.1.	Ilgalaikių atidėjimų cinamųjų metu dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2.	Ilgalaikių isipareigojimų cinamųjų metu dalis			
II.3.	Trumpalaikiai finansiniai isipareigojimai			
II.4.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5.	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžeta			
II.6.	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1.	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2.	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7.	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8.	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9.	Tiekėjams mokėtinos sumos		190790,33	89472,29
II.10.	Su darbo santykiais susiję isipareigojimai		437527,18	180,00
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		491912,98	561373,21
II.12.	Kiti trumpalaikiai isipareigojimai		10527,08	2435,46
F.	GRYNASIS TURTAS		14798344,02	14860576,05
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		6892113,70	6892113,70
II.1.	Tikrosios vertės rezervai	8	6892113,70	6892113,70
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo itaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		7906230,32	7968462,35
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-62232,03	11108574,00
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		7968462,35	-3140111,65
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES		43998552,68	45360677,80

Generalinis direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Finansų valdymo ir apskaitos skyriaus vadovė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Renaldas Gudauskas
(vardas ir pavardė)

(parašas)

Danutė Peslekiene
(vardas ir pavardė)

**(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,
veiklos rezultatų ataskaitos forma)**

Lietuvos nacionalinė Martyno Mažvydo biblioteka
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
Įm. kodas 290757560, Gedimino pr. 51, LT-01504 Vilnius
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2022 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2022 11 10 Nr. 96-281
(data)

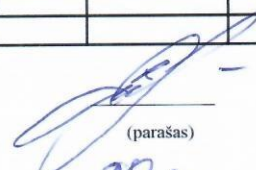
Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų


Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		9040252,12	7140857,87
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	9	8994697,78	7098063,54
I.1.	Iš valstybės biudžeto		7708744,53	6242774,26
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		810,00	
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1277615,84	852193,98
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		7527,41	3095,30
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	9	45554,34	42794,33
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		45554,34	42794,33
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	10	9276777,71	7415378,22
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		5711927,66	5348341,14
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		2030080,70	1190601,94
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		584415,58	247319,62
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		18937,30	12025,86
V.	TRANSPORTO		3462,89	5752,01
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		559,89	41926,48
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		43005,61	24382,9
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ		46332,31	19089,87
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		49111,56	4904,17
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS		18342,33	9668,06
XII.	FINANSAVIMO		4721,66	
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		662372,75	220067,29
XIV.	KITOS		103507,47	291298,88
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-236525,59	-274520,35
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	11	60037,17	21803,48
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		82649,16	51235,07
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0,00	0,00
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		22611,99	29431,59
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	12	-13,11	-46,44
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-176501,53	-252763,31
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-176501,53	-252763,31
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Generalinis direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Finansų valdymo ir apskaitos vadovė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)


(parašas)

Renaldas Gudauskas

(vardas ir pavardė)

Danutė Peslekienė

(vardas ir pavardė)

Lietuvos nacionalinė Martyno Mažvydo biblioteka, 290757560, Gedimino pr. 51, LT-01109, -Vilnius

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

**FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ_IKI DATOS
PAGAL 2022 m. RUGSĖJO 30 d. DUOMENIS**

Pateikimo valiuta ir fikslumas: eurai

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatygingintai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatytingintai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	19.923.613,69	6.969.096,76	-16.308,01	112.531,41	141.393,71	2.525,28	7.308.537,95		19.724,92		19.516.751,99
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	19.812.671,31	342.920,76	10.487,13	112.531,41	137.198,07	2.525,28	825.183,73		3.014,92		19.310.688,61
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	110.942,38	6.626.176,00	-26.795,14		4.195,64		6.483.354,22		16.710,00		206.063,38
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1.693,16	810,00		418,14			810,00				2.111,30
2.1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1.693,16		71,62	418,14			71,62				2.111,30
2.1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		810,00	-71,62				738,38				
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):	9.698.014,10	116.003,14	16.308,01	10.931,01	386.572,82		1.274.345,10		4.974,68		8.175.363,66
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	9.579.256,48		39.695,26	10.931,01	340.740,10		1.182.631,19				8.106.511,46
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	118.757,62	116.003,14	-23.387,25		45.832,72		91.713,91		4.974,68		68.852,20
4.	Iš kitų šaltinių:	223.319,84	1.634,86		157.768,28	4.856,46	49,50	2.592,88				375.224,14
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	203.962,67		605,55	157.768,28	4.856,46	49,50	1.522,63				355.907,91
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	19.357,17	1.634,86	-605,55				1.070,25				19.316,23
5.	Iš viso finansavimo sumų:	29.846.640,79	7.087.544,76		281.648,84	532.822,99	2.574,78	8.586.285,93		24.699,60		28.069.451,09

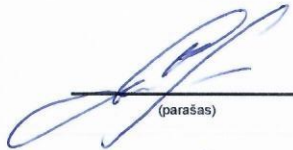
* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pagal 26-ojo VSAFAS "Fondų apskaita ir finansinių ataskaitų rinkinys" 24 punktą pripažinta valstybės išdo finansavimo pajamomis.

Generalinis direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Finansų valdymo ir apskaitos skyriaus vadovė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))



(parašas)

Renaldas Gudauskas

(vardas ir pavardė)



(parašas)

Danutė Peslekiene

(vardas ir pavardė)

LIETUVOS NACIONALINĖ MARTYNO MAŽVYDO BIBLIOTEKA

Įmonės kodas 290757560, Gedimino pr. 51, Vilnius

2022 m. rugsėjo 30 d.

FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Lietuvos nacionalinė Martyno Mažvydo biblioteka (toliau – Nacionalinė biblioteka) yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto, kodas 90 900 1715.

Nacionalinės bibliotekos adresas: Gedimino pr. 51, Vilnius, Lietuvos Respublika.

Nacionalinės bibliotekos steigėja – Lietuvos Respublikos Vyriausybė. Steigėjo funkcijas atlieka Kultūros ministerija.

Nacionalinė biblioteka yra atskiras juridinis vienetas, turintis antspaudą bei atsiskaitomąją sąskaitą AB SEB banke. Nacionalinė biblioteka yra asignavimų valdytojas, sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Nacionalinė biblioteka kontroliuojamų arba asocijuotų objektų bei filialų neturi. Nacionalinė biblioteka be pagrindinio pastato Gedimino pr. 51, Vilniuje turi vasaros skaityklos pastatą Vytauto g. 72, Palangoje, dokumentų saugyklų pastatus Gerosios Vilties g. 10, Vilniuje, Nacionalinės bibliotekos mokymo bazę, Švenčionių rajone.

2022 m. Nacionalinėje bibliotekoje patvirtinti 461,2 etatai.

Nacionalinė biblioteka yra visiems vartotojams prieinama nacionalinė kultūros įstaiga, veikianti informacijos sklaidos, kultūros, mokslo ir švietimo srityse, vykdanči bibliotekų veiklą ir pagal kompetenciją užtikrinanti valstybės informacijos politikos įgyvendinimą.

Nacionalinės bibliotekos misija – būti Lietuvos žinių erdve, kuriančia vertę visuomenei.

Vizija – tapti integralia valstybės informacijos politikos, kultūros, švietimo, mokslo, ekonomikos pažangos dalimi.

Lietuvos nacionalinė Martyno Mažvydo biblioteka yra visiems vartotojams prieinama nacionalinė kultūros įstaiga, veikianti informacijos sklaidos, kultūros, mokslo ir švietimo srityse, vykdanči bibliotekų veiklą ir pagal kompetenciją užtikrinanti valstybės informacijos politikos įgyvendinimą. Jos veiklos tikslai:

- Kaupti, saugoti ir aktualinti nacionalinį dokumentinį kultūros paveldą, užtikrinti jo sklaidą bei integravimą į Europos skaitmeninio turinio erdvę.
- Užtikrinti prieigą prie informacijos ir žinių, plėtoti visuomenės informacinę ir kultūrinę kompetenciją.
- Skatinti visuomenę siekti naujų žinių ir užtikrinti jų sklaidą bei taikymą.
- Vykdyti informacijos ir komunikacijos mokslų taikomuosius tyrimus, konsultavimo ir ekspertinę veiklą.

Nacionalinė biblioteka 2022 metais vykdo vieną biudžeto programą, programa 01 001 - Visuomenės poreikius atitinkančių kultūros paslaugų teikimas ir plėtra.

II. APSKAITOS POLITIKA

Nacionalinės bibliotekos parengtos finansinės ataskaitos atitinka viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS). Nacionalinė biblioteka, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei taiko apskaitos politiką, patvirtintą Nacionalinės bibliotekos generalinio direktoriaus 2015 m. gruodžio 31 d. įsakymu Nr. B-273 “Dėl Lietuvos nacionalinės Martyno Mažvydo bibliotekos buhalterinės apskaitos vadovo patvirtinimo”. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

Nacionalinės bibliotekos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais. Apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinės apskaitos programos “FVAIS” ir “Stekas”, kurios pritaikytos apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus.

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

III. PASTABOS

Pastaba Nr. 1

Ilgalaikis materialusis ir nematerialusis turtas Lietuvos nacionalinėje Martyno Mažvydo bibliotekoje apskaitoje registruojamas ir apskaitomas jei jis atitinka ilgalaikio turto kriterijus pagal 12 VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ ir 13 VSAFAS „Ilgalaikis nematerialusis turtas“. Ilgalaikio turto nusidėvėjimas skaičiuojamas kas mėnesį tiesiogiai proporcingu metodu (tiesiniu), vadovaujantis normatyvais patvirtintais Nacionalinės bibliotekos generalinio direktoriaus 2010 m. balandžio 9 d. įsakymu Nr. B-77, suderinus su Lietuvos Respublikos kultūros ministerija. Nuo 2022 m. birželio 15 dienos taikomi amortizacijos ir nusidėvėjimo ekonominiai normatyvai, patvirtinti Lietuvos Respublikos finansų ministro 2022 m. birželio 14 d. įsakymu Nr. 1K-218.

Paaiškiname nematerialaus ir materialaus ilgalaikio turto grupes:

Programinė įranga – įvairios programos ir licencijos naudojamos Nacionalinės bibliotekos veikloje ir darbe. Taip pat patentai.

Ataskaitinio laikotarpio pradžioje nematerialaus turto likutinė vertė sudarė 5296283,21 Eur, o pabaigoje 4747187,97 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio nematerialaus turto savikaina sumažėjo dėl neatlygintinai perduodamo turto Lietuvos Respublikos bibliotekoms.

Ilgalaikis materialusis turtas taip pat sumažėjo palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu dėl nurašyto turto kaip netinkamo naudoti Nacionalinės bibliotekos veikloje ir perdavimo neatlygintinai Lietuvos Respublikos bibliotekoms.

Nekilnojamosios kultūros vertybės - pastatai įtraukti į kultūros paveldo registrą, kurių įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigai 8469866,14 Eur.

Mašinos įrengimai – knygų restauravimo įrengimai, kopijavimo įranga ir kt., kurių likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai 2519,17 Eur. Ataskaitiniu laikotarpiu įsigyta nebuvo, nurašyta kaip netinkamo naudoti nebuvo.

Transporto priemonės – lengvasis automobilis, skirtas pervežimams į Nacionalinės bibliotekos objektus pilnai nusidėvėjęs. Jo likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai lygi nuliui eurų.

Kilnojamosios kultūros vertybės – bibliotekos fondai ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 3975898,26 Eur .

Baldai ir biuro įranga – baldai atitinkantys ilgalaikio turto kriterijus, kompiuterinė įranga, garso ir vaizdo aparatūra, kt. ūkinis inventorių likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 5986979,96 Eur. Padidėjo palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu dėl kompiuterinės įrangos pirkimo ir perduota Lietuvos respublikos bibliotekoms.

Kitos vertybės (meno kūriniai) ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 34642,76 Eur.

Kitas ilgalaikis materialusis turtas – bibliotekų fondas (grožinė, metodinė ir kt. literatūra, meno kūriniai (paveikslai)), kartotekų ir plokštelių spintos, stendai, vitrinos ir kt.) ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 8088842,55 Eur. Padidėjo dėl Bibliotekų fondo komplektavimo.

Pastaba Nr. 2

Atsargos Nacionalinėje bibliotekoje apskaitomos pagal 8 VSAFAS „Atsargos“ reikalavimus. Nurašant į sąnaudas taikomas konkrečių kainų būdas. Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita apskaitoma (kontrolės tikslais) nebalansinėse sąskaitose.

Žaliavos, medžiagos ir kt. ūkinis inventorių, tai kanceliarinių prekių likutis sandėlyje, neatiduotas naudoti įvairios medžiagos susijusios su perdavimu Lietuvos respublikos bibliotekoms ir savivaldybėms, įsigytų iš ES fondų lėšų ir kitų tikslinių lėšų. Medžiagų ir žaliavų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje likutis 700451,58 Eur susidarė dėl perdavimo. Šiuo metu baigiamas ruošti perdavimas Lietuvos respublikos bibliotekoms ir savivaldybėms už 678538,41 Eur. Likusi žaliavų ir medžiagų dalis už 21913,17 Eur naudojama Nacionalinės bibliotekos veikloje.

Pagaminta produkcija ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 61718,91 Eur, tai leidinių likutis sandėlyje. Apskaitoje taikomas konkrečių kainų būdas.

Pastaba Nr. 3

Išankstiniai apmokėjimai ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 72771,21 Eur, t.t. išankstiniai apmokėjimai tiekėjams pagal sutartis 1342,20 Eur. Likusi suma ateinančių laikotarpių sąnaudos, tai rinkliavos Vilniaus m., Palangos m., ir Švenčionių raj. savivaldybių administracijoms už komunalines paslaugas, AB „Lietuvos draudimas“ už pastatų ir kito materialaus turto bei transporto priemonių draudimus, prenumeratos duomenų bazių (prisijungimo slaptažodžiai prie interneto).

Pastaba Nr. 4

Per vienus metus gautinas sumas sudarė 1175123,86 Eur. Paaiškiname susidariusią sumą ataskaitinio laikotarpio pabaigai:

Gautinos sumos už parduotas prekes (leidinius) 642,82 Eur, už komunalines paslaugas (elektra, vanduo, šildymas) ir ISBN ir ISSN ir kt. paslaugas 8220,59 Eur, gautinos sumos už turto nuomą 4531,05 Eur. Visos gautinos sumos sudarė 13394,46 Eur.

Sukauptos gautinos sumos 1155850,98 Eur sudarė už pervestus nuompinigius, pajamas už prekes ir suteiktas paslaugas 110,92 Eur, sukauptos finansavimo pajamos 663829,40 Eur, sukauptas atostoginių rezervas 491910,66 Eur.

Kitos gautinos sumos gautinos sumos iš atskaitingų asmenų 5,99 Eur ir kiti gautinos sumos 24,07 Eur permoka už makulatūrą.

Pastaba Nr.5

Pinigai ir pinigų ekvivalentai, tai pinigai Lietuvos bankų sąskaitose litais ir užsienio valiuta ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 181861,14 Eur. Ši likutį sudarė ESF lėšos, spec. lėšos banko sąskaitoje ir kasoje, pavediminės lėšos ir pinigai kelyje. Biudžetinėje banko sąskaitoje ir kasoje lėšų likučio ataskaitinio laikotarpio pabaigai nebuvo.

Pastaba Nr. 6

Finansavimo sumos – gautos ir gautinos bei panaudotos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto, ES, užsienio ir tarptautinių institucijų ir kitų šaltinių ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 28069451,09 Eur.

Detali informacija, pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį parodyti 20-ojo VSAFAS 4 priede.

Pastaba Nr. 7 Įsipareigojimai.

Ilgalaikių įsipareigojimų Nacionalinė biblioteka neturi.

Trumpalaikių įsipareigojimų 1130757,57 Eur sumą sudarė:

atsiskaitymai tiekėjams už prekes ir suteiktas paslaugas sudarė 190790,33 Eur,

su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 437527,18 Eur, iš jų pajamų mokestis Eur, socialinio draudimo įmokos Eur ir mokėtinas darbo užmokestis, atostoginiai, mokėtinos sumos pagal vykdomuosius raštus, ligos pašalpos, išaitinės ir kt. pašalpos, profsąjungos mokestis.

Įsiskolinimai tiekėjams už paslaugas ir prekes padengti spalio mėn. pradžioje. Darbuotojams darbo užmokestis išmokėtas nustatytu laiku, mokesčiai apmokėti taip pat laiku.

Sukauptos mokėtinos sumos 491912,98 Eur sudarė sukaupti atostoginiai ir socialinio draudimo įmokų sąnaudos.

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 10527,08 Eur sudarė mokėtinas pridėtinės vertės mokestis 6141,39 Eur, gauti išankstiniai apmokėjimai patalpų nuomą 236,49 Eur ir CENL konferencijos mokestis 4000,00 Eur, mokėtinos sumos atsiskaitytinai darbuotojams 149,20 Eur.

Pastaba Nr. 8 Tikrosios vertės rezerve ataskaitiniu laikotarpiu pasikeitimų nebuvo. Laikotarpio pradžioje apskaičiuotas tikrosios vertės rezervas sudarė 6892113,70 Eur.

Pastaba Nr. 9

Finansavimo pajamos, tai panaudotos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto, savivaldybių biudžetų, ES fondų, tarptautinių organizacijų, užsienio valstybių ir kitų šaltinių ilgalaikiam turtui įsigyti, atsargoms ir kitoms išlaidoms.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos, tai apskaičiuotos paslaugų pardavimo pajamos. Visos pervestinos pajamos susigražinamos per asignavimus.

Pastaba Nr. 10

Pagrindinės veiklos sąnaudos, tai sąnaudos susiję su pagrindine Nacionalinės bibliotekos veikla.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos išaugo daugiau nei dvigubai dėl elektros kainų šuolio ir kitų komunalinių paslaugų kainų pakilimo.

Sunaudotų ir parduotų atsargų savikainos sąnaudos ataskaitinio laikotarpio pabaigai padidėjo palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, dėl atsargų poreikio reikalingo veiklos vykdymui ir įstaigos funkcionavimui.

Paprastojo remonto ir eksploataavimo sąnaudos nežymiai padidėjo dėl eilinių remonto darbų kabinetuose ir dirbtuvėse ar saugyklose.

Kitų paslaugų sąnaudos, tai priskaitytos įvairių kitų paslaugų pirkimo sąnaudos. Šios paslaugų sąnaudos labai žymiai išaugo palyginti su praeitų metų ataskaitiniu laikotarpiu dėl kainų pakilimo.

Kitos, tai pagrindinės veiklos sąnaudos susijusios su paslaugomis, reikalingomis Nacionalinės bibliotekos veiklos vystymui, iš valstybės biudžeto ir vykdomų projektų lėšų. Šios paslaugų sąnaudos sumažėjo palyginti su praeitų metų ataskaitiniu laikotarpiu dėl baigtų ES fondų ir kitų vykdomų projektų veiklos.

Didesnė dalis sąnaudų palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo dėl Nacionalinės bibliotekos ekonomiškų lėšų panaudojimo ir efektyvaus funkcionavimo.

Pastaba Nr. 11

Kitos veiklos pajamos 82649,16 Eur sudarė apskaičiuotos pajamos per ataskaitinį laikotarpį už turto nuomą ir apskaičiuotos pajamos už leidinių pardavimą.

Kitos veiklos sąnaudos 22611,99 Eur per ataskaitinį laikotarpį sudarė priskaitytos mokymo bazės ir žinybinės poilsio vietės „Pakretuonės vandens malūnas“ darbuotojų darbo užmokesčio ir socialinio draudimo bei suteiktų paslaugų, nurašytų (panaudotų) ūkinių prekių šiai veiklai vystyti sąnaudos, sunaudotų bei parduotų leidinių ir turto savikaina.

Pastaba Nr. 12

Finansinės ir investicinės veiklos neigiamas rezultatas per ataskaitinį laikotarpį 13,11 Eur. Susidarė dėl teigiamos ir neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos.

Nacionalinės bibliotekos pajamų ir sąnaudų apskaitai taikomas kaupimo principas.

Generalinis direktorius



Renaldas Gudauskas

Finansų valdymo ir apskaitos skyriaus vadovė



Danutė Peslekiene