

2024 m. rugsėjo mėn. 30 d.

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2024-11-14

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.;
Viekšnių filialas, kurio adresas Viekšnių 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.

Įstaiga 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 ataskaitos 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:

Įstaiga pirkė knygų už 38064,00 Eur, kondicionierių už 4500,00 Eur, šilumos siurblių už 1364,57 Eur. Gavė neatlygintinai knygų už 4784,50 Eur, paštomatą, kurio įsigijimo savikaina 3993,00 Eur, sukaupias nusidėvėjimas 460,20 Eur, likutinė vertė 3532,80 Eur. Nurašė knygų už 9742,18 Eur. Remiantis 2024 m. LR Finansų ministerijos Atskaitomybės, audito, turto vertinimo ir nemokumo politikos departamento išaiškinimu dėl minimalios ilgalaikio materialiojo turto vertės, turimas turtas iki 500 Eur buvo nurašytas ir užpajamuotas ūkiniame inventoriuje užbalansinėje sąskaitoje už 50239,66 Eur.

P08. Atsargos:

Likutis 2024-01-01- 2438,05 Eur. Gavė neatlygintinai atsargų už 203,12 Eur, įsigijo už 7976,31 Eur., nurašė už 8804,30 Eur. Likutis 2024-09-30 –1813,18 Eur.

P09. Išankstiniai apmokėjimai:

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	6288,00
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	7578,76
IŠ VISO:		13866,76

P10. Per vienerius metus gautinos sumos:

Gautinos sumos už turto nuomą – 30,00 Eur. Sukaupytų finansavimo pajamų –143501,99 Eur, sukauptos pajamos už turto naudojimą ir parduotas prekes, turtą, paslaugas – 520,53 Eur.

P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai:

Paramos lėšos – 233,49 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), tiekėjams mokėtinos sumos – 5452,19 Eur (mokėtinų sumų ataskaitoje prekių ir paslaugų suma didesnė nei praėjusio ketvirčio, ją sudaro 5,5 tūkst. eurų. Tai sudaro medicininių paslaugų, ryšių paslaugų, transporto prekių, komunalinių paslaugų, materialiojo turto paprastojo remonto, informacinių technologijų paslaugų, kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos. Skolos apmokėtos per spalio mėnesį), darbo užmokestis ir socialinis draudimas – 68824,38 Eur. Sukauptos atostoginių ir socialinio draudimo įmokų sąnaudos – 70619,45 Eur. Kiti trumpalaikiai – 352,44 Eur.

P21. Kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro – 3788,00 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:

2024-11-14 .

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

Jolanta Zubienė

Centralizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėjos pavaduotoja

Viktorija Juciuvienė

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklų 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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2024 m. lapkričio 14 d. Nr. 03

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1 934 255,14	1 939 313,06
I.	Nematerialusis turtas	P03	1 281,25	1 450,00
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3.	Kitas nematerialusis turtas		1 281,25	1 450,00
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	1 914 917,82	1 919 806,99
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		854 934,54	869 124,08
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		12 873,42	8 585,33
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		1 047 109,86	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		160 915,95	94 042,33
I.	Atsargos	P08	1 813,18	2 438,05
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1 813,18	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	13 866,76	14 587,41
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	144 052,52	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		144 022,52	77 016,87
III.6.	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	1 183,49	
	IŠ VISO TURTO:		2 095 171,09	2 033 355,39
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	1 931 585,78	1 938 148,86
I.	Iš valstybės biudžeto		545 293,33	510 798,56
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1 177 162,28	1 190 244,87
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		102 039,37	132 916,89
IV.	Iš kitų šaltinių		107 090,80	104 188,54
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	163 304,53	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		145 248,46	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.	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5.	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6.	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1.	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2.	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7.	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8.	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9.	Tiekėjams mokėtinų sumos		5 452,19	6 285,01
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		68 824,38	
II.11.	Sukauptos mokėtinų sumos		70 619,45	70 619,45
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		352,44	
F.	GRYNASIS TURTAS		280,78	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		280,78	246,00
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		34,78	
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		246,00	246,00
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2 095 171,09	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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2024 m. lapkričio 14 d. Nr. 03

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2024-09-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2023-09-30
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		817 558,74	716 942,49
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		813 770,74	712 979,49
I.1.	Iš valstybės biudžeto		7 764,38	16 018,13
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		773 375,34	660 445,68
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		30 877,52	31 869,57
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1 753,50	4 646,11
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	3 788,00	3 963,00
III.1	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		3 788,00	3 963,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		817 523,96	716 077,94
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	691 614,23	586 832,25
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		47 561,61	42 893,34
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		39 778,61	38 579,67
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		913,00	353,06
V.	TRANSPORTO		913,18	1 843,94
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		400,00	353,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		3 578,27	3 199,79
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		9 742,18	3 039,28
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		7 479,89	21 097,43
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			1 684,20
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		15 542,99	16 201,98
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		34,78	864,55
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21		
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			

H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		34,78	864,55
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		34,78	864,55
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

<u>Direktorė</u> (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)	_____ (parašas)	<u>Jolanta Zubiienė</u> (vardas ir pavardė)
Centralizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėjos pavaduotoja _____ (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))	_____ (parašas)	<u>Viktorija Juciuvienė</u> (vardas ir pavardė)

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Telšių rajono savivaldybė
Dokumento pavadinimas (antraštė)	Telšių rajono Karolinos Praniauskaitės viešoji biblioteka. FA III ketv.
Dokumento registracijos data ir numeris	2024-11-14 Nr. AP2-185
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	-
Dokumento adresatas (-ai)	Telšių rajono savivaldybės administracijos Finansų skyrius
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Viktorija Juciuvienė Vedėjo pavaduotojas
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-11-14 11:46
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2024-06-06 14:48 - 2029-06-05 23:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Jolanta Zubienė Direktorius (-ė)
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-11-14 11:55
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2023-07-08 14:28 - 2028-07-06 23:59
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	-
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	0
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	0
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20241030.1
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2024-11-21)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2024-11-21 nuorašą suformavo Simona Raibužienė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-