

Mažeikių Henriko Nagio viešoji biblioteka, 190196674, Laisvės g. 31/14, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379771
D/L: 2023-03-13 14:25:23

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2023-03-13 Nr. *F16-8*
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

| Em. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|----------|---|--------------|--|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| A | ILGALAIKIS TURTAS | | 1.650.366,18 | 1.525.178,37 |
| I | Nematerialusis turtas | | 0,00 | 0,00 |
| I.1 | Plėtros darbai | | | |
| I.2 | Programinė įranga ir jos licencijos | | 0,00 | 0,00 |
| I.3 | Kitas nematerialusis turtas | | | |
| I.4 | Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| I.5 | Prestižas | | | |
| II | Ilgalaikis materialusis turtas | P04 | 1.640.218,79 | 1.525.178,37 |
| II.1 | Žemė | | | |
| II.2 | Pastatai | | 622.535,90 | 632.698,70 |
| II.3 | Infrastruktūros statiniai | | | |
| II.4 | Kiti statiniai | | | |
| II.5 | Mašinos ir įrenginiai | | | |
| II.6 | Transporto priemonės | | 52.200,00 | |
| II.7 | Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas | | 965.482,89 | 28.202,86 |
| II.8 | Kultūros ir kitos vertybės | | 0,00 | 864.276,81 |
| II.9 | Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| III | Ilgalaikis finansinis turtas | P05 P06 | 10.147,39 | |
| IV | Mineraliniai ištekliai | | | |
| V | Kitas ilgalaikis turtas | | | |
| B | BIOLOGINIS TURTAS | | | |
| C | TRUMPALAIKIS TURTAS | | 58.161,70 | 54.000,33 |
| I | Atsargos | P08 | 731,82 | 247,75 |
| I.1 | Strateginės ir neliečiamosios atsargos | | | |
| I.2 | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių | | 731,82 | 247,75 |
| I.3 | Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys | | | |
| I.4 | Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti) | | | 0,00 |
| I.5 | Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti | | | |
| II | Išankstiniai apmokėjimai | P09 | 7.743,11 | 6.379,44 |
| III | Per vienus metus gautinos sumos | P10 | 46.035,70 | 43.556,99 |
| 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 | | | |
| III.5 | Sukauptos gautinos sumos | | 46.035,70 | 43.556,99 |
| III.6 | Kitos gautinos sumos | | | |
| IV | Trumpalaikės investicijos | | | |
| V | P pinigai ir pinigų ekvivalentai | P11 | 3.651,07 | 3.816,15 |
| | IŠ VISO TURTO: | | 1.708.527,88 | 1.579.178,70 |

(tęsinys kitame puslapyje)

Mažeikių Henriko Nagio viešoji biblioteka, 190196674, Laisvės g. 31/14, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|----------|--|--------------|--|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| D | FINANSAVIMO SUMOS | P12 | 1.650.518,27 | 1.533.789,29 |
| I | Iš valstybės biudžeto | | 383.450,17 | 322.440,73 |
| II | Iš savivaldybės biudžeto | | 635.839,88 | 563.432,54 |
| III | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | 508.981,97 | 521.922,05 |
| IV | Iš kitų šaltinių | | 122.246,25 | 125.993,97 |
| E | ĮSIPAREIGIJIMAI | | 56.183,09 | 43.556,99 |
| I | Ilgalaikiai įsipareigojimai | | 10.147,39 | |
| I.1 | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | | |
| I.2 | Ilgalaikiai atidėjiniai | P15 | 10.147,39 | |
| I.3 | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| II | Trumpalaikiai įsipareigojimai | | 46.035,70 | 43.556,99 |
| II.1 | Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai | | | |
| II.2 | Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis | | | |
| II.3 | Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | | |
| II.4 | Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos | | | |
| II.5 | Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą | | | |
| II.6 | Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus | | | |
| II.6.1 | Grąžintinos finansavimo sumos | | | |
| II.6.2 | Kitos mokėtinės sumos biudžetui | | | |
| II.7 | Mokėtinės socialinės išmokos | | | |
| II.8 | Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos | | | |
| II.9 | Tiekėjams mokėtinos sumos | P17 | 363,05 | 1.644,99 |
| II.10 | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | | | 25,35 |
| II.11 | Sukauptos mokėtinės sumos | P17 | 45.672,65 | 41.886,65 |
| II.12 | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | | | |
| F | GRYNASIS TURTAS | P18 | 1.826,52 | 1.832,42 |
| I | Dalininkų kapitalas | | | |
| II | Rezervai | | | |
| II.1 | Tikrosios vertės rezervas | | | |
| II.2 | Kiti rezervai | | | |
| III | Nuosavybės metodo įtaka | | | |
| IV | Sukauptas perviršis ar deficitas | | 1.826,52 | 1.832,42 |
| IV.1 | Einamųjų metų perviršis ar deficitas | | -5,90 | 1.507,03 |
| IV.2 | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas | | 1.832,42 | 325,39 |
| G | MAŽUMOS DALIS | | | |
| | IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGIJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES: | | 1.708.527,88 | 1.579.178,70 |

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

Vyriausioji buhalterė
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)


(parašas)


(parašas)

Aina Bernotienė
(vardas ir pavardė)

Renata Narkienė
(vardas ir pavardė)

Mažeikių Henriko Nagio viešoji biblioteka, 190196674, Lalsvės g. 31/14, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379771
D/L: 2023-03-13 14:25:23

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2023-03-13 Nr. F16-8
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praejęs ataskaitinis laikotarpis |
|----------|--|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| A | PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS | | 900.457,25 | 818.979,47 |
| I | FINANSAVIMO PAJAMOS | | 898.603,85 | 817.213,53 |
| I.1 | Iš valstybės biudžeto | | 12.107,96 | 26.295,65 |
| I.2 | Iš savivaldybių biudžetų | | 861.324,24 | 744.800,16 |
| I.3 | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | 12.940,08 | 15.418,99 |
| I.4 | Iš kitų finansavimo šaltinių | | 12.231,57 | 30.698,73 |
| II | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS | | | |
| III | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS | | 1.853,40 | 1.765,94 |
| III.1 | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | P21 | 1.853,40 | 1.765,94 |
| III.2 | Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | | | |
| B | PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS | P02 | -900.718,15 | -818.534,95 |
| I | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO | P22 | -746.136,72 | -661.086,48 |
| II | NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS | | -19.989,12 | -25.337,73 |
| III | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ | | -61.910,87 | -50.201,40 |
| IV | KOMANDIRUOČIŲ | | -177,50 | |
| V | TRANSPORTO | | -5.374,37 | -5.136,52 |
| VI | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO | | -255,37 | -400,00 |
| VII | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO | | -11.698,22 | -76,23 |
| VIII | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ | | -12.222,67 | -30.661,58 |
| IX | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA | | -19.209,99 | -25.357,39 |
| X | SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ | | | |
| XI | NUOMOS | | | |
| XII | FINANSAVIMO | | | |
| XIII | KITŲ PASLAUGŲ | | -23.734,42 | -20.269,62 |
| XIV | KITOS | | -8,90 | -8,00 |
| C | PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS | | -260,90 | 444,52 |
| D | KITOS VEIKLOS REZULTATAS | | 255,00 | 1.063,28 |
| I | KITOS VEIKLOS PAJAMOS | P21 | 255,00 | 1.063,28 |
| II | PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | | |
| III | KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS | | | |
| E | FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS | | | -0,77 |
| F | APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA | | | |
| G | PELNO MOKESTIS | | | |
| H | GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ | | -5,90 | 1.507,03 |
| I | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA | | | |
| J | GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS | | -5,90 | 1.507,03 |
| I | TENKANTIS KONTROLIUOJAMŲJAM SUBJEKTUI | | | |
| II | TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI | | | |

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Alina Bernotienė

(vardas ir pavardė)

Renata Narkienė

(vardas ir pavardė)

Mažeikių Henriko Nagio viešoji biblioteka, 190196674, Laisvės g. 31/14, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379771
DL: 2023-03-13 14:25:23

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2023-03-13 Nr. FA6-8
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Tenka kontroliuojančiam subjektui | | | | | Iš viso | Mažumas dalis |
|----------|--|--------------|-----------------------------------|---------------------------|---------------|-------------------------|--|----------|---------------|
| | | | Dalininkų kapitalas | Tikrosios vertės rezervas | Kiti rezervai | Nuosavybės metodo įtaka | Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1 | Likutis užpraejusio laikotarpio paskutinę dieną | | | | | | 325,39 | 325,39 | |
| 2 | Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka | | X | | X | | | | |
| 3 | Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka | | X | | X | | | | |
| 4 | Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos | | X | | | X | | | |
| 5 | Kiti sudaryti rezervai | | X | X | | X | | | |
| 6 | Kiti panaudoti rezervai | | X | X | | X | | | |
| 7 | Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos | | | X | X | | | | |
| 8 | Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas | | X | X | X | | 1.507,03 | 1.507,03 | |
| 9 | Kiti pokyčiai | | | | | | | | |
| 10 | Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną | | | | | | 1.832,42 | 1.832,42 | |
| 11 | Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka | | X | | X | | | | |
| 12 | Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka | | X | | X | | | | |
| 13 | Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos | | X | | | X | | | |
| 14 | Kiti sudaryti rezervai | | X | X | | X | | | |
| 15 | Kiti panaudoti rezervai | | X | X | | X | | | |
| 16 | Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos | | | X | X | | | | |
| 17 | Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas | | X | X | X | | -5,90 | -5,90 | |
| 18 | Kiti pokyčiai | | | | | | | | |
| 19 | Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną | | | | | | 1.826,52 | 1.826,52 | |

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)



(parašas)

Alina Bernotienė
(vardas ir pavardė)

Renata Narkienė
(vardas ir pavardė)

Mažeikių Henrikio Nagio viešoji biblioteka, 190196674, Laisvės g. 31/14, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379771
D/L: 2023-03-13 14:25:23

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2023-03-13 Nr. F16-8
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | | | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis | | |
|----------|---|--------------|-----------------------------|-------------------------------|-------------|----------------------------------|-------------------------------|-------------|
| | | | Tiesioginiai pinigų srautai | Netiesioginiai pinigų srautai | Iš viso | Tiesioginiai pinigų srautai | Netiesioginiai pinigų srautai | Iš viso |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| A | PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI | | 65.707,27 | 0,00 | 65.707,27 | 62.511,24 | 0,00 | 62.511,24 |
| I | Išplaukos | | 932.377,96 | 0,00 | 932.377,96 | 818.196,62 | 0,00 | 818.196,62 |
| I.1 | Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms: | | 927.706,31 | 0,00 | 927.706,31 | 813.972,40 | 0,00 | 813.972,40 |
| I.1.1 | Iš valstybės biudžeto | | 73.048,00 | 0,00 | 73.048,00 | 81.531,00 | 0,00 | 81.531,00 |
| I.1.2 | Iš savivaldybės biudžeto | | 854.423,81 | 0,00 | 854.423,81 | 732.097,60 | 0,00 | 732.097,60 |
| I.1.3 | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | | | | | | |
| I.1.4 | Iš kitų šaltinių | | 234,50 | 0,00 | 234,50 | 343,80 | 0,00 | 343,80 |
| I.2 | Iš mokesčių | | | | | | | |
| I.3 | Iš socialinių įmokų | | | | | | | |
| I.4 | Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų | | 2.108,40 | 0,00 | 2.108,40 | 2.829,22 | 0,00 | 2.829,22 |
| I.5 | Už suteiktas paslaugas iš biudžeto | | 2.499,08 | 0,00 | 2.499,08 | 1.354,86 | 0,00 | 1.354,86 |
| I.6 | Gautos palūkanos | | | | | | | |
| I.7 | Kitos išplaukos | | 64,17 | 0,00 | 64,17 | 40,14 | 0,00 | 40,14 |
| II | Pervestos lėšos | | -2.499,08 | 0,00 | -2.499,08 | -2.469,86 | 0,00 | -2.469,86 |
| II.1 | Iš valstybės biudžeto | | | | | | | |
| II.2 | Iš savivaldybių biudžetų | | -2.499,08 | 0,00 | -2.499,08 | -2.469,86 | 0,00 | -2.469,86 |
| II.3 | ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms | | | | | | | |
| II.4 | Iš kitų išteklių fondų | | | | | | | |
| II.5 | Viešojo sektoriaus subjektams | | | | | | | |
| II.6 | Kitiems subjektams | | | | | | | |
| III | Išmokos | P02 | -864.171,61 | 0,00 | -864.171,61 | -753.215,52 | 0,00 | -753.215,52 |
| III.1 | Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo | | -732.228,68 | 0,00 | -732.228,68 | -646.307,40 | 0,00 | -646.307,40 |
| III.2 | Komunalinių paslaugų ir ryšių | | -63.214,73 | 0,00 | -63.214,73 | -49.565,49 | 0,00 | -49.565,49 |
| III.3 | Komandiruočių | | -177,50 | 0,00 | -177,50 | | | |
| III.4 | Transporto | | -5.478,25 | 0,00 | -5.478,25 | -5.159,21 | 0,00 | -5.159,21 |
| III.5 | Kvalifikacijos kėlimo | | -255,37 | 0,00 | -255,37 | -400,00 | 0,00 | -400,00 |
| III.6 | Pajirastojų remonto ir eksploataavimo | | -11.698,22 | 0,00 | -11.698,22 | -76,23 | 0,00 | -76,23 |
| III.7 | Atsargų įsigijimo | | -19.594,77 | 0,00 | -19.594,77 | -25.126,15 | 0,00 | -25.126,15 |
| III.8 | Socialinių išmokų | | | | | | | |
| III.9 | Nuomos | | | | | | | |
| III.10 | Kitų paslaugų įsigijimo | | -31.524,09 | 0,00 | -31.524,09 | -26.581,04 | 0,00 | -26.581,04 |
| III.11 | Sumokėtos palūkanos | | | | | | | |
| III.12 | Kitos išmokos | | | | | | | |

(tesinys kitame puslapyje)

Mažeikių Henriko Nagio viešoji biblioteka, 190196674, Laisvės g. 31/14, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | | | Prašęs ataskaitinis laikotarpis | | |
|----------|--|--------------|-----------------------------|-------------------------------|-------------|---------------------------------|-------------------------------|------------|
| | | | Tiesioginiai pinigų srautai | Netiesioginiai pinigų srautai | Iš viso | Tiesioginiai pinigų srautai | Netiesioginiai pinigų srautai | Iš viso |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| B | INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI | | -132.554,02 | 0,00 | -132.554,02 | -60.770,00 | 0,00 | -60.770,00 |
| I | Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas | | -132.554,02 | 0,00 | -132.554,02 | -60.770,00 | 0,00 | -60.770,00 |
| 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 | | 66.681,67 | 0,00 | 66.681,67 | -0,77 | 0,00 | -0,77 |
| I | Įplaukos iš gautų paskolų | | | | | | | |
| II | Gautų paskolų grąžinimas | | | | | | | |
| III | Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas | | | | | | | |
| IV | Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti | | 66.681,67 | 0,00 | 66.681,67 | | | |
| IV.1 | Iš valstybės biudžeto | | | | | | | |
| IV.2 | Iš savivaldybės biudžeto | | 66.681,67 | 0,00 | 66.681,67 | | | |
| IV.3 | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | | | | | | |
| IV.4 | Iš kitų šaltinių | | | | | | | |
| V | Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti | | | | | | | |
| VI | Gauti dalininko įnašai | | | | | | | |
| VII | Kiti finansinės veiklos pinigų srautai | | | | | -0,77 | 0,00 | -0,77 |
| D | VALIOTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI | | | | | | | |
| I | Pinigių ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas) | | -165,08 | 0,00 | -165,08 | 1.740,47 | 0,00 | 1.740,47 |
| II | Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | 3.816,15 | | 3.816,15 | 2.075,68 | | 2.075,68 |
| III | Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | | 3.651,07 | | 3.651,07 | 3.816,15 | | 3.816,15 |

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

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Alina Bernotienė
(vardas ir pavardė)

Renata Narkienė
(vardas ir pavardė)

MAŽEIKIŲ HENRIKO NAGIO VIEŠOJI BIBLIOTEKA

Įstaigos kodas 190196674, Laisvės g. 31, LT 89221, Mažeikiai, tel. (8 443) 25949 el. p. buhalterija@mrvb.lt

2022 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Mažeikiai

2023 m. kovo 13 d.

I. BENDROJI DALIS

Mažeikių rajono savivaldybės viešoji biblioteka įsteigta 1998 m. sausio mėn. 15 d. Rejestro Nr. 6197-5003-0015. Veiklos pradžia 1996-01-02. Mažeikių rajono savivaldybės tarybos 2022 m. lapkričio 25 d. sprendimu Nr. T1-316 „Dėl Henriko Nagio vardo suteikimo Mažeikių rajono savivaldybės viešajai bibliotekai ir Mažeikių Henriko Nagio viešosios bibliotekos nuostatų patvirtinimo“ bei Valstybinės įmonės registrų centro 2022 m. gruodžio 29 d. Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registro elektroniniu sertifikuotu išrašu Mažeikių rajono savivaldybės viešosios bibliotekos pavadinimas pakeistas į Mažeikių Henriko Nagio viešoji biblioteka. Mažeikių Henriko Nagio viešoji biblioteka yra biudžetinė įstaiga. Mažeikių Henriko Nagio viešosios bibliotekos steigėjas ir savininkas: Mažeikių rajono savivaldybė. Savininko teises ir pareigas įgyvendinanti institucija: Mažeikių rajono savivaldybės Taryba.

Pagrindinė veikla yra bibliotekų veikla, veikos kodas 08.02.01.01.

Mažeikių rajono Henriko Nagio biblioteka neturi kontroliuojamų ir (arba) asocijuotųjų viešojo sektoriaus subjektų.

Mažeikių Henriko Nagio viešosios bibliotekos 2022 m. vidutinis darbuotojų skaičius 58 darbuotojai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Mažeikių Henriko Nagio viešosios bibliotekos parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus.

Mažeikių Henriko Nagio viešoji 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 direktoriaus 2016 m. gruodžio 30 d. įsakymu Nr. T1-130 „Dėl Mažeikių rajono savivaldybės viešosios bibliotekos buhalterinės apskaitos politikos patvirtinimo“. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

Mažeikių Henriko Nagio viešosios bibliotekos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu. Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius: 1) valstybės funkciją; 2) programą; 3) lėšų šaltinį; 4) valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

Mažeikių Henriko Nagio viešoji biblioteka, buhalterinę apskaitą tvarko ir finansinių ataskaitų rinkinį rengia pagal šiuos apskaitą reglamentuojančius teisės aktus:

- Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus;
- Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymus;
- Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymus;
- Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatymą Nr. IX-574;
- Kitus apskaitą reglamentuojančius LR įstatymus ir teisės aktus.

Mažeikių Henriko Nagio viešosios bibliotekos apskaitos politikoje taikomi būdai, kurie leidžia tiksliai ir teisingai fiksuoti įstaigos vykdomas ūkines operacijas ir objektyviai atspindėti įstaigos finansinę būklę bei veiklos rezultatus.

Mažeikių Henriko Nagio viešoji biblioteka tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį, vadovaujasi apskaitos principais: Subjekto; Veiklos tęstinumo; Periodiškumo; Pastovumo; Piniginio mato; Kaupimo; Palyginimo; Atsargumo; Neutralumo; Turinio viršenybės prieš formą.

Mažeikių Henriko Nagio viešosios bibliotekos apskaita tvarkoma taikant dvejybinį įrašą.

Mažeikių Henriko Nagio viešosios bibliotekos apskaita tvarkoma ir apskaitos dokumentai surašomi naudojant Lietuvos Respublikos piniginį vienetą – eurą.

Ūkiniai įvykiai ir ūkinės operacijos, kurių buvimas ir atlikimas ar rezultatų įforminimas susijęs su užsienio valiuta, apskaitoje perskaičiuojami į eurus pagal Lietuvos banko nustatytą užsienio valiutos santykį.

Apskaitos dokumentai surašomi ir apskaitos registrai sudaromi lietuvių kalba.

Per ataskaitinius finansinius metus apskaitos politika nebuvo keista.

Nematerialusis turtas. Apskaitoje ilgalaikis nematerialus turtas yra atvaizduojamas įsigijimo verte. Nematerialų ilgalaikį turtą sudaro programinės įrangos ir jos licenzijos. Balanse nematerialusis turtas rodomas balansine verte, lygia jo likutinei verte, kurią sudaro iš įsigijimo vertės atėmus amortizacijos sumą sukauptą per naudingo tarnavimo laiką. Nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą nusidėvėjimo skaičiavimo metodą.

Ilgalaikis materialusis turtas. Ilgalaikis materialusis turtas yra apskaitomas įsigijimo savikaina, o balanse rodomas balansine verte, lygia jo likutinei verte, kurią sudaro suma, gauta iš ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikainos atėmus nusidėvėjimo sumą, sukauptą per visą jo naudingo tarnavimo laiką. Nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą nusidėvėjimo skaičiavimo metodą. Turtas priskiriamas ilgalaikiam turtui, jei jo tarnavimo trukmė yra ilgesnė kaip vieneri metai ir įsigijimo vertė ne mažesnė kaip 500 eurų.

Finansiniai įsipareigojimai. Įsipareigojimai apskaitoje pripažįstami tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos įsipareigojimui atsirasti ir įstaiga prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus ar atsiskaityti kitu finansiniu turtu. Finansinius įsipareigojimus įstaiga pripažįsta įsigijimo savikaina.

Atsargos. Atsargos apskaitomos faktine įsigijimo savikaina, sudarant finansinę atskaitomybę balanse jos rodomos įsigijimo savikaina. Atsargų sunaudojimas registruojamas nuolat apskaitomų atsargų apskaitos būdą pagal nurašymo aktus, patvirtintus įstaigos vadovo. Atiduoto naudoti veikloje inventorius vertė iš karto pripažįstama sąnaudomis.

Finansavimo apskaita. Finansavimo sumos (gauti asignavimai arba pervedimų lėšos) skirtos įstaigos veiklai finansuoti, t.y. nepiniginiam turtui įsigyti ar kitoms išlaidoms kompensuoti, šios finansavimo sumos yra mažinamos, jas pripažįstant finansavimo pajamomis. Finansavimo sumos pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos sąnaudos, kurioms kompensuoti buvo skirtos finansavimo sumos, t.y. kai jos panaudojamos. Gautinos finansavimo sumos pripažįstamos ir registruojamos gavėjo apskaitoje kaip turtas ir kaip finansavimo sumos. Kai gautinos finansavimo sumos yra gautos, finansavimo sumos perkeliama iš gautinų finansavimo sumų į gautų finansavimo sumų sąskaitą. Kadangi finansinių metų pabaigoje finansavimo sumų likutis, kuris nebuvo panaudotas pagal finansavimo paskirtį, teisės aktų nustatyta tvarka turi būti grąžintas į atitinkamą biudžetą. Atitinkama gautų finansavimo sumų dalis perkeliama į grąžintinų finansavimo sumų sąskaitas.

Informacijos grupavimas pagal segmentus. Segmentai – įstaigos pagrindinės veiklos dalys pagal atliekamas valstybės funkcijas, apimančios vienu ar kelioms įstaigos teikiama viešąsias paslaugas pagal valstybės funkcijų klasifikaciją. Įstaiga skiria kultūros segmentą. Apie segmentą pateikiama informacija: segmento sąnaudos, segmento pinigų srautai.

Pajamų pripažinimas. Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t. y. kurį suteikiamos paslaugos ar parduodamas turtas ar kt., nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento. Registruojant visas su finansavimo pajamų pripažinimu susijusias operacijas, jos detalizuojamos pagal valstybės funkcijas, programas, kurių vykdymui buvo pripažintos finansavimo pajamos. Pajamos finansinėse ataskaitose rodomos tikrąja verte.

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

Grynasis turtas. Mažeikių Henriko Nagio viešosios bibliotekos grynąjį turtą sudaro sukauptas perviršis ar deficitas (veiklos rezultatas).

III. PASTABOS

1. Nematerialusis turtas (pastaba Nr. P03)

2022 m. gruodžio 31 d. Mažeikių Henriko Nagio viešosios bibliotekos apskaitoje nematerialiojo turto likutis 0,00 Eur.

Per ataskaitinius metus nematerialaus turto apskaičiuotos amortizacijos nėra. Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena nematerialusis turtas nepakito.

Detalesnė informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pagal nematerialiojo turto grupes pasikeitimą per 2022 m. pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P3 „Nematerialusis turtas“.

2. Ilgalaikis materialusis turtas (pastaba Nr. P04)

2022 m. gruodžio 31 d. Mažeikių Henriko Nagio viešosios bibliotekos apskaitoje užregistruotas ilgalaikio materialiojo turto likutis 1640218,79 Eur.

Per ataskaitinius metus ilgalaikio materialaus turto įsigyta už 132644,44 Eur. Šią sumą sudaro pirktos turto įsigijimo savikaina 132554,02 Eur ir neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina 90,42 Eur. Ilgalaikio materialaus turto nurašyta suma 12222,67 Eur, tai nurašytas bibliotekos fondas. Ataskaitiniu laikotarpiu buvo pergrupuotas ilgalaikis turtas iškeliant iš grupės kitos vertybės ir įkeliant į grupę kitas ilgalaikis materialusis turtas suma 878884,58 Eur. Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį 19989,12 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena ilgalaikis materialusis turtas padidėjo 115040,42 Eur. Tam įtakos turėjo ataskaitiniu laikotarpiu įsigytas ilgalaikis materialusis turtas, nurašyto turto vertė bei priskaityta nusidėvėjimo suma.

Mažeikių Henriko Nagio viešosios bibliotekos apskaitoje ataskaitiniu laikotarpiu nėra ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo.

Detalesnė informacija apie materialiojo turto balansinės vertės pagal ilgalaikio materialiojo turto grupes pasikeitimą per 2022 m. pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P4 „Ilgalaikis materialusis turtas“.

Ilgalaikio materialaus ir biologinio turto, skirtas parduoti per ataskaitinį laikotarpį nėra.

2022 m. gruodžio 31 d. Mažeikių Henriko Nagio viešosios bibliotekos apskaitoje užregistruota 10147,39 Eur ilgalaikio finansinio turto, tai pensijų atidėjiniai (kompensacijos darbuotojams).

3. Atsargos (pastaba Nr. P08)

2022 m. gruodžio 31 d. Mažeikių Henriko Nagio viešosios bibliotekos apskaitoje užregistruota 731,82 Eur atsargų likučio suma.

Per 2022 metus atsargų įsigyta už 28964,16 Eur. Šią sumą sudaro pirktos atsargos už 20735,83 Eur, bei neatlygintinai gautos atsargos už 8228,33 Eur. Įstaigos veikloje sunaudota atsargų už 20251,76 Eur. Ataskaitiniu laikotarpiu buvo pergrupuotos atsargos iškeliant iš grupės kitos prekės ir įkeliant į grupę kitas ilgalaikis materialusis turtas suma 8228,33 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena atsargų likutis padidėjo 484,07 Eur, nes liko nenurašytos atsargos pirktos 2022 m.

Detalesnė informacija apie balansinės atsargų vertės pasikeitimą pagal atsargų grupes per 2022 m. pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P8 „Atsargos“.

4. Išankstiniai apmokėjimai (pastaba Nr. P09)

2022 m. gruodžio 31 d. Mažeikių Henriko Nagio viešosios bibliotekos apskaitoje išankstinių apmokėjimų likutis 7743,11 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena išankstinių apmokėjimų suma padidėjo 1363,67 Eur, tam įtakos turėjo padidėjusi išankstinės sąskaitos suma už spaudinius.

Detalesnė informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P9 „Išankstiniai apmokėjimai“.

5. Per vienerius metus gautinos sumos (pastaba Nr. P10)

2022 m. gruodžio 31 d. Mažeikių Henriko Nagio viešosios bibliotekos apskaitoje užregistruota 46035,70 Eur per vienerius metus gautinų sumų, tai sukauptos gautinos sumos.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena per vienerius metus gautinos sumos padidėjo 2478,71 Eur., nes padidėjo sukauptų atostoginių suma.

Detalesnė informacija apie per vienus metus gautinas sumas pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P10 „Gautinos sumos“.

6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai (pastaba Nr. P11)

2022 m. gruodžio 31 d. Mažeikių Henriko Nagio viešosios bibliotekos banko sąskaitoje liko nepanaudoti 3651,07 Eur. 2434,39 Eur sudaro lėšos iš kitų šaltinių (GPM parama 1,2 proc.). 1213,28 Eur sudaro surenkama suma už paslaugas įstaigoje, 3,40 Eur likutis įstaigos kasoje.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena pinigų likutis sumažėjo 165,08 Eur, panaudotos lėšos iš biudžetinių įstaigų ir specialiųjų programų pajamų.

Detalesnė informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P11 „Pinigai ir pinigų ekvivalentai“.

7. Finansavimo sumos (pastaba Nr. P12)

2022 m. gruodžio 31 d. Mažeikių rajono savivaldybės viešosios bibliotekos apskaitoje užregistruotas finansavimo sumų likutis – 1650518,27 Eur.

Finansavimo sumų, gautų iš valstybės biudžeto, likutis yra 383450,17 Eur, tai finansavimo suma nepiniginiam turtui įsigyti.

Finansavimo sumų, gautų iš savivaldybės biudžeto likutis yra 635839,88 Eur, iš jų 628101,36 Eur finansavimo suma nepiniginiam turtui įsigyti, 7738,52 Eur finansavimo suma kitoms išlaidoms kompensuoti.

Finansavimo sumų, gautų iš ES lėšų likutis yra 508981,97 Eur, tai finansavimo suma nepiniginiam turtui įsigyti.

Finansavimo sumų, gautų iš kitų šaltinių likutis yra 122246,25 Eur, iš jų 119811,86 Eur finansavimo suma nepiniginiam turtui įsigyti, 2434,39 Eur finansavimo suma kitoms išlaidoms kompensuoti.

Neatlygtinai gautas turtas per ataskaitinį laikotarpį yra – 8318,75 Eur. Iš jų 69,40 Eur valstybės biudžeto lėšos, 8249,35 Eur kitų šaltinių lėšos.

Detalesnė informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P12 „Finansavimo sumos“. Detalesnė informacija apie finansavimo sumų likučius pateikta aiškinamojo rašto priedo lentelėje „Finansavimo sumų likučiai“.

8. Įsipareigojimai

2022 m. gruodžio 31 d. Mažeikių rajono savivaldybės viešosios bibliotekos apskaitoje užregistruota įsipareigojimų dalis nacionaline valiuta 43556,99 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena įsipareigojimų likutis padidėjo 15431,01 Eur, nes padidėjo sukauptos mokėtinos sumos (nepanaudotos atostogos).

Detalesnė informacija apie įsipareigojimų dalį nacionaline ir užsienio valiutomis pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P24 „Finansinės rizikos valdymas“.

2022 m. gruodžio 31 d. Mažeikių Henriko Nagio viešosios bibliotekos apskaitoje užregistruota 10147,39 Eur ilgalaikių atidėjinių, tai pensijų atidėjiniai (kompensacijos darbuotojams).

9. Tiekėjams mokėtinos sumos (pastaba Nr. P17)

2022 m. gruodžio 31 d. Mažeikių Henriko Nagio viešosios bibliotekos apskaitoje užregistruotas tiekėjams mokėtinų sumų likutis 363,05 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena tiekėjams mokėtinų sumų likutis sumažėjo 1281,94 Eur, nes sumažėjo kreditinis įsiskolinimas už komunalines paslaugas.

Detalesnė informacija apie tiekėjams mokėtinas sumas pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P17 „Trumpalaikės mokėtinės sumos“.

10. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

2022 m. gruodžio 31 d. Mažeikių Henriko Nagio viešosios bibliotekos apskaitoje su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų likučio nėra.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena su darbo santykiais susiję įsipareigojimai sumažėjo 25,35 Eur, tam įtakos turėjo sumokėtas įsiskolinimas už darbdavio socialinio draudimo įmokas.

11. Sukauptos mokėtinės sumos (*pastaba Nr. P17*)

2022 m. gruodžio 31 d. Mažeikių Henriko Nagio viešosios bibliotekos apskaitoje užregistruotas sukauptų mokėtinų sumų likutis 45672,65 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena sukauptos mokėtinės sumos padidėjo 3786,00 Eur, nes padidėjo nepanaudotų atostogų dienų skaičius.

Detalesnė informacija apie sukauptas mokėtinas sumas pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P17 „Trumpalaikės mokėtinės sumos“.

12. Grynasis turtas (*pastaba Nr. P18*)

2022 m. gruodžio 31 d. Mažeikių Henriko Nagio viešosios bibliotekos apskaitoje grynojo turto likutis 1826,52 Eur. Jį sudaro ankstesnių metų perviršis 1832,42 Eur, bei einamųjų metų deficitas 5,90 Eur.

13. Pagrindinės veiklos kitos pajamos (*pastaba Nr. P21*)

2022 m. gruodžio 31 d. Mažeikių Henriko Nagio viešosios bibliotekos apskaitoje užregistruota 1853,40 Eur pagrindinės veiklos kitų pajamų suma.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena pagrindinės veiklos kitos pajamos padidėjo 87,46 Eur, nes padidėjo surenkamos pajamos už paslaugas įstaigoje.

2022 m. gruodžio 31 d. Mažeikių Henriko Nagio viešosios bibliotekos apskaitoje užregistruota 255,00 Eur kitos veiklos pajamų suma.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena kitos veiklos pajamos sumažėjo 808,28 Eur, nes sumažėjo surenkamos pajamos už paslaugas įstaigoje.

Detalesnė informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P21 „Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos“.

14. Pagrindinės veiklos sąnaudos ir išmokos (pastaba Nr. P02)

2022 m. gruodžio 31 d. Mažeikių Henriko Nagio viešosios bibliotekos apskaitoje sukaupta 900718,15 Eur pagrindinės veiklos sąnaudų .

Pagrindinę šių sąnaudų dalį sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 746136,72 Eur , komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 61910,87 Eur , sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – 19209,99 Eur, bei kitų paslaugų sąnaudos 23734,42 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena labiausiai padidėjo darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 85050,24 Eur, nes didėjo darbuotojų darbo užmokestis.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena labiausiai sumažėjo kitos sąnaudos – 0,90 Eur.

2022 m. gruodžio 31 d. Mažeikių Henriko Nagio viešosios bibliotekos apskaitoje registruotų išmokų pinigų srautų ataskaitoje suma sudaro 864171,61 Eur.

Pagrindinę šių išmokų dalį sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo išmokos 732228,68 Eur, komunalinių paslaugų ir ryšių išmokos 63214,73 Eur, kitų paslaugų išmokos 31524,09 Eur, bei atsargų įsigijimo išmokos 19594,77 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena labiausiai padidėjo darbo užmokesčio ir socialinio draudimo išmokos 85921,28 Eur, nes didėjo darbuotojų darbo užmokestis.

Detalesnė informacija apie pagrindinės veiklos sąnaudas bei išmokas pagal veiklos segmentus pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P2 „Informacija pagal segmentus“ bei lentelėje „Praėjusio ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus“.

15. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos (pastaba Nr. P22)

20212 m. gruodžio 31 d. Mažeikių Henriko Nagio viešosios bibliotekos apskaitoje registruotos darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos sudarė 746136,72 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos padidėjo 85050,24 Eur, nes padidėjo darbo užmokesčio priskaitymai.

Detalesnė informacija apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P22 „Pagrindinės veiklos sąnaudos“.

16. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (pastaba Nr. P23)

2022 m. gruodžio 31 d. Mažeikių Henriko Nagio viešosios bibliotekos apskaitoje finansinės ir investicinės veiklos rezultato nėra.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena finansinės ir investicinės veiklos rezultatas sumažėjo 0,77 Eur.

Detalesnė informacija apie finansinės ir investicinės veiklos rezultatą pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P23 „Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos“.

17. Grynasis perviršis ar deficitas

2022 m. gruodžio 31 d. Mažeikių Henriko Nagio viešosios bibliotekos apskaitoje užregistruotas grynojo deficito likutis 5,90 Eur.

Mažeikių Henriko Nagio viešosios bibliotekos nenumatomas restruktūrizavimas arba veiklos nutraukimas.

Mažeikių Henriko Nagio viešosios bibliotekos sprendimų dėl teisinių ginčų nebuvo priimta.

Direktorė

Alina Bernotienė

Parengė

Vyriausioji buhalterė Renata Narkienė , tel. (8 603) 85405 el. p. buhalterija@mrvb.lt