

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

290757560, Gedimino pr.51, LT-01109, Vilnius

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

Lietuvos nacionalinė Martyno Mažvydo biblioteka

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2024 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	P1	37586694.37	38354260.74
I.	Nematerialusis turtas		1744060.07	2685639.64
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1693094.31	2211401.71
I.3	Kitas nematerialusis turtas		11878.70	13728.26
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		39087.06	460509.67
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		35842634.30	35668621.10
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		10265846.96	10304984.57
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		67016.43	3804.00
II.6	Transporto priemonės		3000.02	3428.6
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		9731697.09	9581330.13
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		15775073.80	15775073.80
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		10758448.06	5375389.67
I.	Atsargos	P2	343226.70	387988.77
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		76127.04	99376.23
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		14521.94	12946
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		252577.72	275666.54
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P3	275920.80	330378.84
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P4	4931845.03	4036166.28
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, turta, paslaugas		35077.41	25047.81
III.5	Sukauptos gautinos sumos		4896767.62	4005859.47
III.6	Kitos gautinos sumos			5259.00
IV.	Trumpalaikės investicijos			

V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P5	5207455.53	620855.78
	IŠ VISO TURTO:		48345142.43	43729650.41
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P6	25115121.01	21226796.44
I.	Iš valstybės biudžeto		22991075.51	18678316.92
II.	Iš savivaldybės biudžeto		3197.64	3073.58
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1115308.86	1866381.68
IV.	Iš kitų šaltinių		1005539	679024.26
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P7	5068694.69	4084457.45
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		5068694.69	4084457.45
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
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 išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		250954.32	159434.28
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		883302.97	236.82
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		3909978.37	3910562.21
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		24459.03	14224.14
F.	GRYNASIS TURTA		18161326.73	18418396.52
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		10186780.34	10186780.34
II.1	Tikrosios vertės rezervas	P8	10186780.34	10186780.34
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		7974546.39	8231616.18
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-253676.12	296208.52
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		8228222.51	7935407.66
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		48345142.43	43729650.41

Generalinė direktorė

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

Finansų valdymo ir apskaitos vadovė

(ataskaitą parengusio asmens
pareigų pavadinimas)

(parašas)

(parašas)

Aušrinė Žilinskienė

(vardas ir pavardė)

Danutė Peslekienė

(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 2024 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		4656399,29	3532238,51
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	9	4572657,56	3486477,48
I.1.	Iš valstybės biudžeto		3760751,98	2977471,06
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		0,00	
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		724991,27	495639,65
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		86914,31	13366,77
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	9	83741,73	45761,03
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		83741,73	45761,03
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪNAUDOS	10	4937790,44	3563422,34
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		3046568,69	2426489,42
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		680582,81	655237,42
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		135255,31	123422,23
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		7222,21	8298,51
V.	TRANSPORTO		1009,82	1347,05
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		0,00	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		20368,77	11211,57
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		391281,84	7236,86
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		72751,99	32240,24
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		5314,62	4377,23
XII.	FINANSAVIMO		748,91	5687,93
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		135490,89	282516,77
XIV.	KITOS		441194,58	5357,11
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-281391,15	-31183,83
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	11	27715,03	37517,10
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		30546,57	69177,37
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0,00	0,00
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪNAUDOS		2831,54	31660,27
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	12	0,00	-12,81
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-253676,12	6320,46
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-253676,12	6320,46
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Generalinė direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

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

Aušrinė Žilinskienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Danutė Peslekienė

(parašas)

(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 LAIKOTARPI_ IKI DATOS
PAGAL 2024 m. KOVO 31 d. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai 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):	18.684.113,36	7.399.122,19	14.509,79	4.997,40	156.261,27	17.388,03	2.937.302,01	715,92			22.991.075,51
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	18.349.651,02	85.799,35	1.474,15	4.997,40	156.261,27	17.388,03	364.478,08	715,92			17.903.078,62
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	334.462,34	7.313.322,84	13.035,64				2.572.823,93				5.087.996,89
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	3.073,58			124,06							3.197,64
2.1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3.073,58			124,06							3.197,64
2.1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
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):	1.866.398,11		-15.496,79		15.216,22	4,02	720.372,22				1.115.308,86
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1.372.678,14		6.969,00		16,22	4,02	364.589,67				1.015.037,23
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	493.719,97		-22.465,79		15.200,00		355.782,55				100.271,63
4.	Iš kitų šaltinių:	679.024,26	-427,21	805,50	80.329,31	-288.672,20	660,64	42.204,42				1.005.539,00
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	617.679,21	0,05	4.023,37	80.329,31	-288.672,20	660,64	33.538,45				956.505,05
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	61.345,05	-427,26	-3.217,87				8.665,97				49.033,95
5.	Iš viso finansavimo sumų:	21.232.609,31	7.398.694,98	-181,50	85.450,77	-117.194,71	18.052,69	3.699.878,65	715,92			25.115.121,01

* 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.

LIETUVOS NACIONALINĖ MARTYNO MAŽVYDO BIBLIOTEKA

Įmonės kodas 290757560, Gedimino pr. 51, Vilnius

2024 m. kovo 31 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.

2024 m. Nacionalinėje bibliotekoje patvirtinti 505 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 2024 metais vykdo vieną biudžeto programą, programa 08 001 - Visuomenės informacinis aprūpinimas ir informacijos politikos įgyvendinimas.

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 finansinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

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

Visos operacijos ir 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.

Paaikiname nematerialaus ir materialaus ilgalaikio turto grupes:

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

Ataskaitinio laikotarpio pradžioje nematerialaus turto savikaina sudarė 2685639,64 Eur, o pabaigoje 1744060,07 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio nematerialaus turto savikaina sumažėjo dėl neatlygintinai perduodamo turto Lietuvos Respublikos savivaldybėms ir bibliotekoms ir turto amortizacijos.

Ilgalaikio materialaus turto savikaina padidėjo palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu dėl naujo įsigyto turto (pradėta statyti saulės elektrinė). Ataskaitinio laikotarpio pradžioje materialaus turto savikaina sudarė 35668621,10 Eur, o pabaigoje 35842634,30 Eur.

Kultūros ir kitos vertybės - pastatai įtraukti į kultūros paveldo registrą ir kitos kilnojamosios kultūros vertybės (bibliotekos fondai), kitos vertybės (meno kūriniai), kurių įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigai 15775073,80 Eur.

Mašinos įrengimai – knygų restauravimo įrengimai, kopijavimo įranga ir kt., kurių likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai 67016,43 Eur. Ataskaitiniu laikotarpiu įsigyta įrenginys -saulės elektrinė, nurašyta kaip netinkamo naudoti nebuvo.

Transporto priemonės – tarnybinis automobilis Mercedes-Benz E220 perduotas likutine verte iš MELC. Jo likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai 3000,02 Eur.

Baldai ir biuro įranga – baldai atitinkantys ilgalaikio turto kriterijus, kompiuterinė įranga, garso ir vaizdo aparatūra, kt. ūkinis inventorių likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje buvo 1153609,01 Eur, o pabaigoje sudarė 920520,07 Eur. Sumažėjo palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, dėl kompiuterinės įrangos perdavimo neatlygintinai Lietuvos Respublikos savivaldybėms ir bibliotekoms, taip pat buvo nurašyta kompiuterinės įrangos dėl funkcijinio nusidėvėjimo.

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 8811177,02 Eur. Padidėjo nežymiai palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu dėl naujai papildyto bibliotekos fondo.

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 76127,04 Eur sumažėjo dėl neatlygintinai perduodamų atsargų įsigytų iš vykdomo projekto Skaitymo skatinimo programos. Likusi žaliavų ir medžiagų dalis naudojama Nacionalinės bibliotekos veikloje.

Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys sudarė 14521,94 Eur, tai surinkta savikaina iki leidinio išleidimo.

Atsargos skirtos parduoti (perduoti) laikotarpio pabaigoje sudarė 252577,72 Eur, tai leidinių likutis sandėlyje. Nežymiai sumažėjo palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu dėl aktyvesnės prekybos. Apskaitoje taikomas konkrečių kainų būdas.

Pastaba Nr. 3

Išankstiniai apmokėjimai ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 275920,80 Eur, t.t. išankstiniai apmokėjimai tiekėjams pagal sutartis, ateinančių laikotarpių sąnaudos: 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 4931845,03 Eur. Paaiškiname susidariusią sumą ataskaitinio laikotarpio pabaigai:

Gautinos sumos už parduotas prekes (leidinius) 26759,86 Eur, už komunalines paslaugas (elektra, vanduo, šildymas) ir ISBN ir ISSN ir kt. paslaugas 5067,11 Eur, gautinos sumos už turto nuomą 3250,44 Eur. Visos gautinos sumos sudarė 35077,41 Eur.

Sukauptos gautinos sumos 4896769,62 Eur sudarė už pervestus nuompinigių ir pajamos už prekes ir suteiktas paslaugas 97890,66 Eur, sukauptos finansavimo pajamos 888900,59 Eur, sukauptas atostoginių rezervas 3909978,37 Eur.

Pastaba Nr. 5

Pinigai ir pinigų ekvivalentai, tai pinigai Lietuvos bankų sąskaitose eurais ir užsienio valiuta ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 5207455,53 Eur. Šį likutį sudaro lėšos banko sąskaitose už mokamas paslaugas, vykdomų projektų lėšos, pinigai kelyje ir kasose. 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 ir savivaldybės biudžeto, ES, užsienio ir tarptautinių institucijų ir kitų šaltinių ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 25115121,01 Eur.

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

Pastaba Nr. 7

Įsipareigojimai.

Ilgalaikių įsipareigojimų Nacionalinė biblioteka neturi.

Trumpalaikių įsipareigojimų 5068694,69 Eur sumą sudarė:

atsiskaitymai tiekėjams už prekes ir suteiktas paslaugas sudarė 250954,32 Eur,

su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 883302,97 Eur, iš jų pajamų mokestis 157588,49 Eur, socialinio draudimo įmokos 219536,25 Eur ir mokėtinas darbo užmokestis, atostoginiai, mokėtinos sumos pagal vykdomuosius raštus, ligos pašalpos, išėitinės ir kt. pašalpos, profsąjungos mokestis 506178,23 Eur.

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

Sukauptos mokėtinos sumos 3909978,37 Eur sudarė sukaupti atostoginiai ir socialinio draudimo įmokų sąnaudos.

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 24459,03 Eur sudarė mokėtinas pridėtinės vertės mokestis 5032,05 Eur, gauti išankstiniai mokėjimai už leidinius 19407,12 Eur, skola darbuotojams pagal avansinę apyskaitą 19,86 Eur.

Pastaba Nr. 8

Tikrosios vertės rezerve ataskaitiniu laikotarpiu pasikeitimų nebuvo. Laikotarpio pradžioje apskaičiuotas tikrosios vertės rezervas sudarė 10186780,34 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 susigrąžinamos per asignavimus.

Pastaba Nr. 10

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

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos išaugo, palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, dėl elektros kainų pasikeitimo ir didesnio suvartojimo kiekio.

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

Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos padidėjo dėl poreikio būtinų remonto darbų .

Nuvertėjimo ir nurašytų sąnaudų suma išaugo dėl nurašyto, netinkamo naudoti trumpalaikio turto ir nusidėvėjusio ilgalaikio turto.

Kitų paslaugų sąnaudos, tai priskaitytos įvairių kitų paslaugų pirkimo sąnaudos. Šios paslaugų sąnaudos labai žymiai sumažėjo palyginti su praeitų metų ataskaitiniu laikotarpiu dėl paslaugų poreikio sumažėjimo šiuo ataskaitiniu laikotarpiu.

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

Didesnė dalis sąnaudų palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo dėl aktyvios bibliotekinės veiklos bei vykdomų projektų.

Pastaba Nr. 11

Kitos veiklos pajamos 30546,57 Eur sudarė apskaičiuotos pajamos per ataskaitinį laikotarpį už turto nuomą.

Kitos veiklos sąnaudos 2831,54 Eur per ataskaitinį laikotarpį sudarė ilgalaikio turto atiduoto pasaugai, panaudai ar patikėjimo teise nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos.

Pastaba Nr. 12

Finansinės ir investicinės veiklos rezultato dėl teigiamos ir neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos nebuvo.

Nacionalinės bibliotekos pajamų ir sąnaudų apskaitai taikomas kaupimo principas.

Generalinė direktorė

Aušrinė Žilinskienė

Finansų valdymo ir apskaitos skyriaus vadovė

Danutė Peslekienė