

2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“
2 priedas

(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 2023 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	P1	38520146,46	43852109,43
I.	Nematerialusis turtas		3836570,87	4400465,59
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		3804712,32	4358068,74
I.3	Kitas nematerialusis turtas		19276,93	21126,51
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		12581,62	21270,34
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		34683575,59	39451643,84
II.1	Žemė		10422413,95	10461551,56
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai		1858,79	1984,8
II.5	Mašinos ir įrenginiai		4714,34	
II.6	Transporto priemonės		9398687,99	14132206,96
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		14855900,52	14855900,52
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		2427782,01	2424003,52
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	P2	399467,42	836705,99
I.	Atsargos			
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		99956,35	752803,85
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			8147,27
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		299511,07	75754,87
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P3	281831,90	310517,23
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P4	1436773,39	1191789,30
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			5349,73
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			1869,39
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		41629,74	11576,01
III.5	Sukauptos gautinos sumos		1394673,21	25815,23
III.6	Kitos gautinos sumos		470,44	1147178,94
IV.	Trumpalaikės investicijos			

V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P5	309709,30	84991,00
	IŠ VISO TURTO:		40947928,47	46276112,95
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P6	22084584,55	27918013,58
I.	Iš valstybės biudžeto		18754630,48	19656583,34
II.	Iš savivaldybės biudžeto		2531,28	2276,85
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		2909042,89	7693513,18
IV.	Iš kitų šaltinių		418379,9	565640,21
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P7	1427596,49	1155084,65
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		1427596,49	1155084,65
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			595,40
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			595,40
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			68,91
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		136537,38	405988,27
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		619718,6	840,17
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		652633,39	652043,27
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		18707,12	95548,63
F.	GRYNASIS TURTAS		17435747,43	17203014,72
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		9267607,06	9267607,06
II.1	Tikrosios vertės rezervas	P8	9267607,06	9267607,06
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		8168140,37	7935407,66
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		6320,46	-33054,69
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		8161819,91	7968462,35
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		40947928,47	46276112,95

Generalinis direktorius

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

Finansų valdymo ir apskaitos vadovė

(ataskaitą parengusio asmens
pareigų pavadinimas)

(parašas)

(parašas)

Renaldas Gudauskas

(vardas ir pavardė)

Danutė Peslekiėnė

(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 2023 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2023 05 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		3532238,51	3188946,15
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	9	3486477,48	3174111,74
I.1.	Iš valstybės biudžeto		2977471,06	2756856,05
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			0,00
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		495639,65	414714,00
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		13366,77	2541,69
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	9	45761,03	14834,41
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		45761,03	14834,41
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS	10	3563422,34	3114058,00
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		2426489,42	2086257,24
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		655237,42	644574,67
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		123422,23	182614,09
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		8298,51	1181,71
V.	TRANSPORTO		1347,05	1897,53
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			313,39
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		11211,57	8368,13
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		7236,86	35033,21
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		32240,24	4090,32
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS		4377,23	3055,20
XII.	FINANSAVIMO		5687,93	4721,66
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		282516,77	96618,70
XIV.	KITOS		5357,11	45332,15
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS		-31183,83	74888,16
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	11	37517,10	15316,97
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		69177,37	22682,85
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0,00	0,00
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS		31660,27	7365,88
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	12	-12,81	-11,26
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		6320,46	90193,86
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS		6320,46	90193,86
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Generalinis direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Renaldas Gudimskas

(vardas ir pavardė)

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

(parašas)

Danutė Peslekiene
(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 žemesnio lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

**FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ_IKI DATOS
PAGAL 2023 m. KOVO 31 d. DUOMENIS**

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintai gautos sumos	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):	19 656 583,34	2 575 132,52		4 842,35	842 963,12	16 585,69	2 619 983,17	2 395,75			18 754 630,48	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	19 362 169,07	105 231,24	5 458,02	4 842,35	842 963,12	16 585,69	311 090,52	2 395,75			18 304 655,60	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	294 414,27	2 469 901,28	-5 458,02				2 308 892,65				449 964,88	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	2 276,85			254,43							2 531,28	
2.1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2 276,85			254,43							2 531,28	
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):	7 693 513,18	178 301,28		1 576,82	4 423 782,47	3,00	540 562,92				2 909 042,88	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	7 666 872,17	17,31	1 800,00	1 576,82	4 423 782,47	3,00	362 781,30				2 883 699,53	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	26 641,01	178 283,97	-1 800,00				177 781,62				25 343,36	
4.	Iš kitų šaltinių:	565 640,21	22 752,28		129 542,17	278 781,27	818,81	16 682,50	3 262,18			418 379,90	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	497 952,82	9 450,67	4 768,75	129 542,17	278 781,27	818,81	721,75	3 262,18			358 120,40	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	67 687,39	13 301,61	-4 768,75				15 960,75				60 259,50	
5.	Iš viso finansavimo sumų:	27 918 013,58	2 776 186,08		136 215,77	5 545 506,86	17 407,50	3 177 228,59	5 687,93			22 084 584,55	

* 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)

(parašas)

Renaldas Gudauskas

(vardas ir pavardė)

Finansų valdymo ir apskaitos skyriaus vadovė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Danutė Pesekienė

(vardas ir pavardė)

LIETUVOS NACIONALINĖ MARTYNO MAŽVYDO BIBLIOTEKA

Įmonės kodas 290757560, Gedimino pr. 51, Vilnius

2023 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. Nuo 2023 m. sausio 01 dienos prie Nacionalinės bibliotekos prijungtas Mokslo ir enciklopedijų leidybos centras (MELC).

2023 m. Nacionalinėje bibliotekoje patvirtinti 470 etatų.

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 2023 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 “FVAIS” ir “Stekas”, kurios pritaikytos apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus.

Visos operacijos ir įvykiai apskaitoje registruojami dvejybiniu 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.

Ataskaitinio laikotarpio pradžioje nematerialaus turto likutinė vertė sudarė 4400465,59 Eur, o pabaigoje 3836570,87 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio nematerialaus turto savikaina sumažėjo dėl neatlygintinai perduodamo turto Lietuvos Respublikos savivaldybėms ir bibliotekoms.

Ilgalaikis materialusis turtas taip pat sumažėjo palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu dėl perdavimo neatlygintinai Lietuvos Respublikos savivaldybėms ir bibliotekoms. Ataskaitinio laikotarpio pradžioje materialaus turto likutinė vertė sudarė 39451643,84 Eur, o pabaigoje 34683575,59 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 14855900,52 Eur.

Mašinos įrengimai – knygų restauravimo įrengimai, kopijavimo įranga ir kt., kurių likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai 1858,79 Eur. Ataskaitiniu laikotarpiu įsigyta nebuvo, nurašyta kaip netinkamo naudoti taip pat nebuvo.

Transporto priemonės – tarnybinis automobilis Mercedes-Benz E220 perduotas likutine verte iš MELC. Jo likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai 4714,34 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 1247645,44 Eur. Sumažėjo, palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, dėl kompiuterinės įrangos perduotos Lietuvos Respublikos savivaldybėms ir bibliotekoms.

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 8151042,55 Eur. Sumažėjo nežymiai palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu.

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 99956,35 Eur sumažėjo dėl perdavimo. Likusi žaliavų ir medžiagų dalis naudojama Nacionalinės bibliotekos veikloje.

Atsargos skirtos parduoti (perduoti) laikotarpio pabaigoje sudarė 299511,07 Eur, tai leidinių likutis sandėlyje. Išaugo dėl leidinių likučio iš MELC. Apskaitoje taikomas konkrečių kainų būdas.

Pastaba Nr. 3

Išankstiniai apmokėjimai ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 281831,90 Eur, t.t. išankstiniai apmokėjimai tiekėjams pagal sutartis 48,64 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 1436773,39 Eur. Paaiškiname susidariusią sumą ataskaitinio laikotarpio pabaigai:

Gautinos sumos už parduotas prekes (leidinius) 21675,44 Eur, už komunalines paslaugas (elektra, vanduo, šildymas) ir ISBN ir ISSN ir kt. paslaugas 13985,67 Eur, gautinos sumos už turto nuomą 5968,63 Eur. Visos gautinos sumos sudarė 41629,74 Eur.

Sukauptos gautinos sumos 1394673,21 Eur sudarė už pervestus nuompinigius, pajamas už prekes ir suteiktas paslaugas 17040,80 Eur, sukauptos finansavimo pajamos 727003,86 Eur, sukauptas atostoginių rezervas 650628,55 Eur.

Kitos gautinos sumos sudarė gautinos sumos 461,32 Eur dėl gyventojų pajamų mokesčio permokos ir kitos gautinos sumos 24,07 Eur permoka VMI kitos pajamos už makulatūrą.

Pastaba Nr.5

Pinigai ir pinigų ekvivalentai, tai pinigai Lietuvos bankų sąskaitose eurais ir užsienio valiuta ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 309709,30 Eur. Ši 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 22084584,55 Eur.

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

Pastaba Nr. 7 Įsipareigojimai.

Ilgalaikių įsipareigojimų Nacionalinė biblioteka neturi.

Trumpalaikių įsipareigojimų 1427596,49 Eur sumą sudarė:

atsiskaitymai tiekėjams už prekes ir suteiktas paslaugas sudarė 136537,38 Eur,

su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 619718,60 Eur, iš jų pajamų mokestis Eur, socialinio draudimo įmokos Eur ir mokėtinas darbo užmokestis, atostoginiai, mokėtinos sumos pagal vykdomuosius raštus, ligos pašalpos, išeitinės ir kt. pašalpos, profsajungos mokestis.

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

Sukauptos mokėtinos sumos 652633,39 Eur sudarė sukaupti atostoginiai ir socialinio draudimo įmokų sąnaudos.

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 18707,12 Eur sudarė mokėtinas pridėtinės vertės mokestis 9611,93 Eur, gauti išankstiniai mokėjimai už leidinius 3105,01 Eur, mokėtinos sumos autoriams ir atlikėjams 5990,18 Eur.

Pastaba Nr. 8 Tikrosios vertės rezerve ataskaitiniu laikotarpiu pasikeitimų nebuvo. Laikotarpio pradžioje apskaičiuotas tikrosios vertės rezervas sudarė 9267607,06 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 sumažėjo dėl elektros kainų pasikeitimo ir ekonomiško vartojimo.

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 eksploatavimo sąnaudos nežymiai padidėjo dėl poreikio būtinų remonto darbų.

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 ir išaugusio paslaugų poreikio.

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 69177,37 Eur sudarė apskaičiuotos pajamos per ataskaitinį laikotarpį už turto nuomą ir apskaičiuotos pajamos už leidinių pardavimą.

Kitos veiklos sąnaudos 31660,27 Eur per ataskaitinį laikotarpį sudarė parduotų leidinių savikaina.

Pastaba Nr. 12

Finansinės ir investicinės veiklos neigiamas rezultatas per ataskaitinį laikotarpį 12,81 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



Elektroninio dokumento metaduomenys

Sudarymo metaduomenys

Dokumento antraštėFinansinių ataskaitų rinkinys I ketvirtis 2023 m.Dokumento rūšisRAŠTAS
SudarytojasLietuvos nacionalinė Martyno Mažvydo biblioteka 290757560 Gedimino pr. 51, LT-01109 VilniusSudarymo data
2023-05-22 13:49:22 (GMT+03:00)
AdresatasLietuvos Respublikos kultūros ministerija 188683671 J.Basanavičiaus g. 5, LT-01118 Vilnius, Lietuva

Registavimo metaduomenys

Užregistravusios įmonės kodas290757560Registavimo data2023-05-22 13:49:22 (GMT+03:00)Registracijos numerisSD-23-361
RegistratoriusAdministratorius Vilma Vaitkevičiūtė, Administratorius

El. parašo metaduomenys

El. parašo IDMETA-INF/signatures/signatures0.xml#SignatureElem_0Sudarymo laikas2023-05-19 13:51:57 (GMT+03:00)
El. parašo paskirtisPasirašymasEl. parašo sudarytojasSkyriaus vadovas Danutė Peslekienė, Finansų valdymo ir apskaitos skyrius

El. parašo metaduomenys

El. parašo IDMETA-INF/signatures/signatures1.xml#SignatureElem_0Sudarymo laikas2023-05-22 13:33:42 (GMT+03:00)
El. parašo paskirtisPasirašymasEl. parašo sudarytojasGeneralinis direktorius Renaldas Gudauskas

El. parašo metaduomenys

El. parašo IDMETA-INF/signatures/signatures2.xml#SignatureElem_0Sudarymo laikas2023-05-22 13:49:22 (GMT+03:00)
El. parašo paskirtisRegistravimasEl. parašo sudarytojasDBSIS

Techniniai metaduomenys

El. dokumento specifikacijaADOC-V1.0El. dokumento grupėGeDOCEl. dokumentą sudariusi sistemaDBSIS, versija 3.5.72.2

Saugojimo metaduomenys

Priskirtos bylos (tomo) indeksas (-ai)1.28-01Saugykla

Atsakingi asmenys

Atsakomybės sritisDokumento sudarymasAtsakingas asmuo
Skyriaus vadovas Danutė Peslekienė, Finansų valdymo ir apskaitos skyrius