

(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. BIRŽELIO 30 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	37550171,98	43852109,43
I.	Nematerialusis turtas		3296648,3	4400465,59
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		3259716,35	4358068,74
I.3	Kitas nematerialusis turtas		17427,38	21126,51
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		19504,57	21270,34
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		34253523,68	39451643,84
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		10383276,34	10461551,56
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1732,8	1984,8
II.6	Transporto priemonės		4285,76	
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		9008328,26	14132206,96
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		14855900,52	14855900,52
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		3004134,96	2424003,52
I.	Atsargos	P2	339909,85	836705,99
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		51659,45	752803,85
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		4779,5	8147,27
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		283470,90	75754,87
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P3	232561,83	310517,23
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P4	1391763,79	1191789,30
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			5349,73
III.3	Gautinos finansavimo sumos			1869,39
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		27981,34	11576,01
III.5	Sukauptos gautinos sumos		1363321,13	25815,23
III.6	Kitos gautinos sumos		461,32	1147178,94
IV.	Trumpalaikės investicijos			

V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P5	1039899,49	84991,00
	IŠ VISO TURTO:		40554306,94	46276112,95
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P6	21693052,00	27918013,58
I.	Iš valstybės biudžeto		19120817,74	19656583,34
II.	Iš savivaldybės biudžeto		2642,41	2276,85
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		2133418,98	7693513,18
IV.	Iš kitų šaltinių		436172,87	565640,21
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P7	1432882,17	1155084,65
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		1432882,17	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		190736,95	405988,27
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		579196,03	840,17
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		652633,39	652043,27
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		10315,8	95548,63
F.	GRYNASIS TURTAS		17428372,77	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		8160765,71	7935407,66
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		7900,75	-33054,69
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		8152864,96	7968462,35
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		40554306,94	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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2023-07-31 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		7397962,39	6453599,48
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	9	7330615,52	6423815,03
I.1.	Iš valstybės biudžeto		6217508,80	5579571,34
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		0,00	500,00
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1071617,47	840480,39
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		41489,25	3263,30
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	9	67346,87	29784,45
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		67346,87	29784,45
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	10	7475583,92	6423067,60
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		5121447,48	4178866,87
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1311445,37	1289049,67
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		194514,27	318552,91
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		17205,17	11404,31
V.	TRANSPORTO		2657,98	2411,81
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		0,00	313,39
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		40647,89	19175,39
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ		25920,83	44884,37
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		79153,31	26003,17
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS		7110,43	11083,27
XII.	FINANSAVIMO		8591,93	4721,66
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		57550,93	449934,45
XIV.	KITOS		91338,33	66666,33
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS		-77621,53	30531,88
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	11	85535,09	35488,38
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		127019,78	50166,32
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0,00	0,00
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		41484,69	14677,94
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	12	-12,81	-12,27
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		7900,75	66007,99
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS		7900,75	66007,99
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Generalinis direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

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

(parašas)

(parašas)

Renaldas Gudauskas

(vardas ir pavardė)

Danutė Peslekienė

(vardas ir pavardė)

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

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

**FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ_ IKI DATOS
PAGAL 2023 m. BIRŽELIO 30 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):	19.656.583,34	6.320.694,00	-65,40	6.968,70	872.492,16	21.509,96	5.964.030,68	5.299,75	30,35		19.120.817,74
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	19.362.169,07	163.223,03	8.024,36	6.968,70	872.492,16	21.509,96	636.390,97	5.299,75			18.004.692,32
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	294.414,27	6.157.470,97	-8.089,76				5.327.639,71		30,35		1.116.125,42
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	2.276,85			365,56							2.642,41
2.1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2.276,85			365,56							2.642,41
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	315.403,36		4.620,74	4.840.922,89	3,00	1.039.192,41				2.133.418,98
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	7.666.872,17	17,31	1.800,00	4.620,74	4.840.922,89	3,00	723.867,81				2.108.516,52
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	26.641,01	315.386,05	-1.800,00				315.324,60				24.902,46
4.	Iš kitų šaltinių:	565.640,21	23.565,61	65,40	185.757,82	289.336,23	865,33	45.362,43	3.292,18			436.172,87
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	497.952,82	8.160,03	28.445,16	185.757,82	289.336,23	865,33	13.802,76	3.292,18			413.019,33
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	67.687,39	15.405,58	-28.379,76				31.559,67				23.153,54
5.	Iš viso finansavimo sumų:	27.918.013,58	6.659.662,97		197.712,82	6.002.751,28	22.378,29	7.048.585,52	8.591,93	30,35		21.693.052,00

* 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 (bhalteris))

(parašas)

Danutė Peslekienė

(vardas ir pavardė)

LIETUVOS NACIONALINĖ MARTYNO MAŽVYDO BIBLIOTEKA

Įmonės kodas 290757560, Gedimino pr. 51, Vilnius

2023 m. birželio 30 d.

FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

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

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

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

Nacionalinė biblioteka yra atskiras juridinis vienetas, turintis antspaūdą 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 “FABIS” 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.

Paaškiname 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 3296648,30 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 34253523,68 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 1732,80 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 4285,76 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 5895016,44 Eur, o pabaigoje sudarė 800095,71 Eur. Sumažėjo labai daug 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 8208232,55 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 51659,45 Eur sumažėjo dėl neatlygintinai perduodamų atsargų įsigytų iš vykdomo projekto Skaitymo skatinimo programos. Likusi žaliavų ir medžiagų dalis naudojama Nacionalinės bibliotekos veikloje.

Atsargos skirtos parduoti (perduoti) laikotarpio pabaigoje sudarė 283470,90 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 232561,83 Eur, t.t. išankstiniai apmokėjimai tiekėjams pagal sutartis 5106,74 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 1391763,79 Eur. Paaiškiname susidariusią sumą ataskaitinio laikotarpio pabaigai:

Gautinos sumos už parduotas prekes (leidinius) 20948,44 Eur, už komunalines paslaugas (elektra, vanduo, šildymas) ir ISBN ir ISSN ir kt. paslaugas 4670,04 Eur, gautinos sumos už turto nuomą 2362,86 Eur. Visos gautinos sumos sudarė 27981,34 Eur.

Sukauptos gautinos sumos 1363321,13 Eur sudarė už pervestus nuompinigių, pajamas už prekes ir suteiktas paslaugas 18942,79 Eur, sukauptos finansavimo pajamos 693749,79 Eur, sukauptas atostoginių rezervas 650828,55 Eur.

Kitos gautinos sumos sudarė gautinos sumos 461,32 Eur dėl gyventojų pajamų mokesčio permokos.

Pastaba Nr.5

Pinigai ir pinigų ekvivalentai, tai pinigai Lietuvos bankų sąskaitose eurais ir užsienio valiuta ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 1039899,49 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 21693052,00 Eur.

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

Pastaba Nr. 7 Įsipareigojimai.

Ilgalaikių įsipareigojimų Nacionalinė biblioteka neturi.

Trumpalaikių įsipareigojimų 1432882,17 Eur sumą sudarė:

atsiskaitymai tiekėjams už prekes ir suteiktas paslaugas sudarė 190736,95 Eur,

su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 579196,03Eur, 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, profsąjungos mokestis.

Įsiskolinimai tiekėjams už paslaugas ir prekes padengti liepos 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 10315,80 Eur sudarė mokėtinas pridėtinės vertės mokestis 3506,57 Eur, gauti išankstiniai mokėjimai už leidinius 1034,64 Eur, mokėtinos sumos autoriams ir atlikėjams 5766,59 Eur, skola darbuotojams pagal avansinę apyskaitą 8,00 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 susigrąžinamos 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 eksploataavimo sąnaudos 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 padidėjo palyginti su praeitų metų ataskaitiniu laikotarpiu dėl baigtų ES fondų projektų ir kitų vykdomų projektų veiklos.

Didesnė dalis sąnaudų palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo dėl MELC prijungimo prie Nacionalinės bibliotekos ir dėl aktyvios bibliotekinės veiklos bei vykdomų projektų .

Pastaba Nr. 11

Kitos veiklos pajamos 12019,78 Eur sudarė apskaičiuotos pajamos per ataskaitinį laikotarpį už turto nuomą ir apskaičiuotos pajamos už leidinių pardavimą.

Kitos veiklos sąnaudos 41484,69 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 direktoriaus pavaduotojas infrastruktūrai,
pavadojantis generalinį direktorių

Aidas Sinkevičius

Finansų valdymo ir apskaitos skyriaus vadovė

Danutė Peslekiene