

(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. RUGSĖJO 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	37040849,44	43852109,43
I.	Nematerialusis turtas		2864289,47	4400465,59
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		2726894,24	4358068,74
I.3	Kitas nematerialusis turtas		15577,81	21126,51
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		121817,42	21270,34
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		34176559,97	39451643,84
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		10344138,73	10461551,56
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1606,79	1984,8
II.6	Transporto priemonės		3857,18	
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		8971056,75	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		2748708,09	2424003,52
I.	Atsargos	P2	321953,72	836705,99
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		39714,76	752803,85
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		9649,59	8147,27
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		272589,37	75754,87
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P3	215463,60	310517,23
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P4	1459781,06	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		33434,28	11576,01
III.5	Sukauptos gautinos sumos		1426073,25	25815,23
III.6	- Kitos gautinos sumos		273,53	1147178,94
IV.	Trumpalaikės investicijos			

V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P5	751509,71	84991,00
	IŠ VISO TURTO:		39789557,53	46276112,95
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P6	20854764,94	27918013,58
I.	Iš valstybės biudžeto		18623702,73	19656583,34
II.	Iš savivaldybės biudžeto		2672,95	2276,85
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1761872,36	7693513,18
IV.	Iš kitų šaltinių		466516,9	565640,21
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P7	1480754,06	1155084,65
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		1480754,06	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	Gražintinos finansavimo sumos			595,40
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			68,91
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		193433,98	405988,27
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		608012,25	840,17
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		652633,39	652043,27
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		26674,44	95548,63
F.	GRYNASIS TURTA		17454038,53	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		8186431,47	7935407,66
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		33566,51	-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:		39789557,53	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 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 2023 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2023 11 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		10971753,54	9040252,12
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	9	10886720,79	8994697,78
I.1.	Iš valstybės biudžeto		9329358,79	7708744,53
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		0,00	810,00
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1506585,98	1277615,84
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		50776,02	7527,41
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	9	85032,75	45554,34
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		85032,75	45554,34
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	10	11066982,19	9276777,71
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		7488557,30	5711927,66
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1972332,39	2030080,70
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		279596,31	584415,58
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		42117,43	18937,30
V.	TRANSPORTO		4094,65	3462,89
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		713,18	559,89
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		63979,66	43005,61
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		36153,91	46332,31
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		104847,84	49111,56
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS		57470,18	18342,33
XII.	FINANSAVIMO		12403,43	4721,66
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		767912,78	662372,75
XIV.	KITOS		236803,13	103507,47
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-95228,65	-236525,59
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	11	128808,35	60037,17
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		192631,52	82649,16
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0,00	0,00
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		63823,17	22611,99
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	12	-13,19	-13,11
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		33566,51	-176501,53
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		33566,51	-176501,53
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Generalinis direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Renaldas Gudauskas
(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. RUGSĖJO 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 perdavimo	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	8.979.457,20		11.116,50	906.371,88	26.151,16	9.081.789,29	9.111,25	30,73		18.623.702,73
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	19.362.169,07	243.926,59	14.363,71	11.116,50	906.371,88	26.151,16	967.274,38	9.111,25			17.722.867,20
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	294.414,27	8.735.530,61	-14.363,71				8.114.514,91		30,73		901.035,53
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	2.276,85			396,10							2.672,95
2.1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2.276,85			396,10							2.672,95
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	312.650,55		5.830,44	4.840.922,89	6,00	1.409.192,92				1.761.872,36
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	7.666.872,17	17,31	1.800,00	5.830,44	4.840.922,89	6,00	1.091.306,71				1.742.284,32
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	26.641,01	312.633,24	-1.800,00				317.886,21				19.588,04
4.	Iš kitų šaltinių:	565.640,21	23.778,30		228.949,40	293.885,21	1.077,84	53.595,78	3.292,18			466.516,90
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	497.952,82	8.149,68	30.608,43	228.949,40	293.885,21	1.077,84	14.476,36	3.292,18			452.928,74
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	67.687,39	15.628,62	-30.608,43				39.119,42				13.588,16
5.	Iš viso finansavimo sumų:	27.918.013,58	9.315.886,05		246.292,44	6.041.179,98	27.235,00	10.544.577,99	12.403,43	30,73		20.854.764,94

* 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

2023 m. rugsėjo 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 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 “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 likutinė vertė sudarė 4400465,59 Eur, o pabaigoje 2864289,47 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 34176559,97 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 1606,79 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 3857,18 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 698132,25 Eur. Sumažėjo labai žymiai 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 8272924,50 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 39714,76 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 272589,37 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 215463,60 Eur, t.t. išankstiniai apmokėjimai tiekėjams pagal sutartis 1747,72 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 1459781,06 Eur. Paaiškiname susidariusią sumą ataskaitinio laikotarpio pabaigai:

Gautinos sumos už parduotas prekes (leidinius) 20488,70 Eur, už komunalines paslaugas (elektra, vanduo, šildymas) ir ISBN ir ISSN ir kt. paslaugas 4861,91 Eur, gautinos sumos už turto nuomą 8083,67 Eur. Visos gautinos sumos sudarė 33434,28 Eur.

Sukauptos gautinos sumos 1426073,25 Eur sudarė už pervestus nuompinigių ir pajamos už prekes ir suteiktas paslaugas 30250,32 Eur, sukauptos finansavimo pajamos 745194,38 Eur, sukauptas atostoginių rezervas 650628,55 Eur.

Kitos gautinos sumos sudarė gautinos sumos 273,53 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 751509,71 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 20854764,94 Eur.

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

Pastaba Nr. 7

Įsipareigojimai.

Ilgalaikių įsipareigojimų Nacionalinė biblioteka neturi.

Trumpalaikių įsipareigojimų 1480754,06 Eur sumą sudarė:

atsiskaitymai tiekėjams už prekes ir suteiktas paslaugas sudarė 193433,98 Eur,

su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 608012,25 Eur, iš jų pajamų mokestis 124253,06 Eur, socialinio draudimo įmokos 183548,46 Eur ir mokėtinas darbo užmokestis, atostoginiai, mokėtinos sumos pagal vykdomuosius raštus, ligos pašalpos, išeitinės ir kt. pašalpos, profsąjungos mokestis 300210,73 Eur.

Įsiskolinimai tiekėjams už paslaugas ir prekes padengti spalio 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 26674,44 Eur sudarė mokėtinas pridėtinės vertės mokestis 20709,64 Eur, gauti išankstiniai mokėjimai už leidinius 3188,76 Eur, mokėtinos sumos autoriams ir atlikėjams 2761,06 Eur, skola darbuotojams pagal avansinę apyskaitą 14,98 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, palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, 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 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 praėjusių metų ataskaitiniu laikotarpiu dėl 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 192631,52 Eur sudarė apskaičiuotos pajamos per ataskaitinį laikotarpį už turto nuomą ir apskaičiuotos pajamos už leidinių pardavimą.

Kitos veiklos sąnaudos 63823,17 Eur per ataskaitinį laikotarpį sudarė parduotų leidinių savikaina.

Pastaba Nr. 12

Finansinės ir investicinės veiklos neigiamas rezultatas per ataskaitinį laikotarpį 13,19 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

DETALŪS METADUOMENYS

Dokumento sudarytojas (-ai)	Lietuvos nacionalinė Martyno Mažvydo biblioteka 290757560, Gedimino pr. 51, LT-01109 Vilnius
Dokumento pavadinimas (antraštė)	Finansinės atskaitomybės rinkinys 2023 m. III ketvirtis
Dokumento registracijos data ir numeris	2023-11-08 Nr. SD-23-743
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	–
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Danutė Peslekienė, Skyriaus vadovas, Finansų valdymo ir apskaitos skyrius
Sertifikatas išduotas	DANUTĖ PESLEKIENĖ LT
Parašo sukūrimo data ir laikas	2023-11-08 13:13:40 (GMT+02:00)
Parašo formatas	XAdES-T
Laiko žymoje nurodytas laikas	2023-11-08 13:14:05 (GMT+02:00)
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016, AS Sertifitseerimiskeskus EE
Sertifikato galiojimo laikas	2023-10-20 16:35:50 – 2028-10-18 23:59:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Renaldas Gudauskas, Generalinis direktorius
Sertifikatas išduotas	RENALDAS GUDAUSKAS LT
Parašo sukūrimo data ir laikas	2023-11-08 15:16:06 (GMT+02:00)
Parašo formatas	XAdES-T
Laiko žymoje nurodytas laikas	2023-11-08 15:16:20 (GMT+02:00)
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	RCSC IssuingCA, VI Registru centras - i.k. 124110246 LT
Sertifikato galiojimo laikas	2023-07-03 14:49:10 – 2025-07-02 14:49:10
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	"Registravimas" paskirties metaduomenų vientisumas užtikrintas naudojant "RCSC IssuingCA, VI Registru centras - i.k. 124110246 LT" išduotą sertifikatą "DBSIS, Informatikos ir ryšių departamentas prie Lietuvos Respublikos vidaus reikalų ministerijos, į.k.188774822 LT", sertifikatas galioja nuo 2022-05-19 16:48:06 iki 2025-05-18 16:48:06
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	1
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	–
Pridedamo dokumento sudarytojas (-ai)	–
Pridedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	–
Pridedamo dokumento registracijos data ir numeris	–
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	DBSIS, versija 3.5.74.5
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Atitinka specifikacijos keliamus reikalavimus. Visi dokumente esantys elektroniniai parašai galioja (2023-11-08 15:39:43)
Paieškos nuoroda	–
Papildomi metaduomenys	Nuorašą suformavo 2023-11-08 15:39:43 DBSIS