

**AIŠKINAMASIS RAŠTAS
PRIE 2015 M. FINANSINIŲ ATASKAITŲ**

PATVIRTINTA
Alytaus rajono savivaldybės
administracijos direktoriaus
2016 m. 05 mėn, 31 d.
įsakymu Nr. D1-448

I. BENDROJI DALIS

Alytaus Rajono savivaldybės viešoji biblioteka yra juridinis asmuo, įregistruotas Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registre, turintis sąskaitą SEB banke ir antspaudą su savo pavadinimu. Bibliotekos buveinės adresas: Naujoji g. 48, LT-62381 Alytus, Lietuvos Respublika. Įstaigos kodas 188202383. Bibliotekos įsteigimo data 1925-11-05.

Bibliotekos vykdoma programa „Kultūros veiklos plėtra ir jos vaidmens bendruomenės gyvenime stiprinimas“ 086.

Išlaidų ekonominė klasifikacija pagal valstybės funkcijas „Bibliotekos“ 08.02.01.01.
Pagrindinė veiklos rūšis – bibliotekų ir archyvų veikla, kodas 91.01.00.

Biblioteka veikia pagal Alytaus rajono savivaldybės tarybos 2005-11-24 d. sprendimo Nr. K-315 „Dėl biudžetinės įstaigos Alytaus rajono savivaldybės viešosios bibliotekos nuostatų patvirtinimo“.

Alytaus rajono savivaldybės viešosios bibliotekos steigėjas yra Alytaus rajono savivaldybės taryba.

Bibliotekos veiklos pobūdis - dokumentų kaupimas, tvarkymas, sisteminimas ir saugojimas, prieigos prie vietos ir pasaulio viešų informacijos šaltinių užtikrinimas, neatsižvelgiant į jų autorių ar juose užfiksuotų žinių politinę ar ideologinę orientaciją, lygių fizinių ir juridinių asmenų teisių naudotis teikiamomis nemokamomis paslaugomis užtikrinimas, teikiant visuomenės švietimui, moksliniams tyrimams bei asmenybės ugdymui reikalingą informaciją ir paslaugas. Tikslas – kaupti ir saugoti gyventojų poreikius tenkinantį dokumentų fondą, aptarnauti vartotojus, dalyvauti formuojant Lietuvos bibliotekų fondą ir kuriant bibliotekų informacijos sistemą, organizuoti Alytaus rajono savivaldybės teritorijoje gyventojų bibliotekinių ir informacinių aptarnavimą, modernizuoti bibliotekos ir jos filialų veiklą.

Alytaus rajono savivaldybės viešosios bibliotekos sistemos struktūroje yra: Viešoji biblioteka ir 32 rajono filialai – **Viešoji biblioteka** ir 32 filialai: **Daugų** - Ežero g. 18, Daugų m., LT-64139 Alytaus r., **Simno** - Vytauto g. 38, Simnas, LT-64305 Alytaus r., **Alovės** - Mokyklos g. 5, Alovės k., LT-64117 Alytaus r., **Ažuolinių** - Parko g.1, Ažuolinių k., LT-64319 Alytaus r., **Balninkų** - Balninkų g.15, Balnininkų k., LT-64202 Alytaus r., **Butrimonių** - Vytauto g. 31, Butrimonių k., LT-64429 Alytaus r., **Eičiūnų** - Butrimonių g. 10, Eičiūnų k., LT-64424 Alytaus r., **Genių** - Mokyklos g. 2, Genių k., LT-64392 Alytaus r., **Junčionių** - Dvaro g. 9, Junčionių k., LT-64485 Alytaus r., **Kančėnų** - Mokyklos g. 6, Kančėnų k., LT-64133 Alytaus r., **Krokialaukio** - Vytauto g. 1, Krokialaukio k., LT-64355 Alytaus r., **Kumečių** - Dainavos g. 32, Kumečių k., LT-64263 Alytaus r., **Luksnėnų** - Jaunimo g. 1, Luksnėnų k., LT-62182 Alytaus r., **Makniūnų** - Mokyklos g. 28, Makniūnų k., LT-64192 Alytaus r., **Mergalaukio** - Topolių g. 11, Mergalaukio k., LT-64304 Alytaus r., **Mikalavo** - Mikalavo kelias 26, Mikalavo k., LT-64103 Alytaus r., **Miklusėnų** - Užubalių g. 3, Miklusėnai, LT-62466 Alytaus r., **Miroslavo** - Dainavos g. 7, Miroslavo k., LT-64235 Alytaus r., **Nemunaičio** - Vytauto g. 44, Nemunaičio k., LT-64205 Alytaus r., **Parėčėnų** - Sodybų g. 66, Parėčėnų k., LT-64264 Alytaus r., **Pivašiūnų** - Mokyklos g. 3, Pivašiūnų k., LT-64482 Alytaus r., **Praniūnų** - Praniūnų g. 11, Praniūnų k., LT-62187 Alytaus r., **Punios** - Kauno g. 3, Punios k., LT-64401 Alytaus r., **Radžiūnų** - Nemuno g. 54, Radžiūnų k., LT-62181 Alytaus r., **Ryliškių** - Bažnyčios g. 8, Ryliškių k., LT-64195 Alytaus r., **Rimėnų** - Beržų g. 8, Rimėnų k., LT-64182 Alytaus r., **Santaikos** - Santaikos g. 16, Santaikos k., LT-64283 Alytaus r., **Ūdrijos** - Vytauto g. 1, Ūdrijos k., LT-64372 Alytaus r., **Vaisodžių** - Mokyklos g. 4, Vaisodžių k., LT-64463 Alytaus

r., **Vankiškių** - Saulės g. 79A, Vankiškių k., LT-64232 Alytaus r., **Venciūnų** - Alyvų g. 4, Venciūnų k., LT-64102 Alytaus r., **Verebiejų** - Liepų g. 2, Verebiejų k., LT-64353 Alytaus r.

Biblioteka kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų neturi.

Bibliotekoje patvirtinti 51,5 etatai. 2015 metų pradžioje dirbo 58 darbuotojai. Per 2015 metus buvo priimta 5 darbuotojai, atleista 4 darbuotojai. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje -59, iš jų: kultūros darbuotojai - 51.

Alytaus rajono savivaldybės viešojoje bibliotekoje galimų sąlygų, kurios yra svarbios įstaigos veiklai nėra.

II. APSKAITOS POLITIKA

Alytaus rajono savivaldybės viešoji biblioteka (toliau – biblioteka) tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei taiko apskaitos politiką, patvirtintą direktoriaus 2010 m. spalio 22 d. įsakymu Nr. V-14 „Dėl buhalterinės apskaitos vadovo patvirtinimo“. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

Bibliotekoje nuo 2010 metų sausio mėn. 1 d. apskaitos politika taikoma pagal VSAFAS. Perėjimo nuo anksčiau taikytos apskaitos politikos prie VSAFAS taikymo poveikis bibliotekos pradinėje finansinės būklės ataskaitoje pagal VSAFAS rodomai informacijai pateikiamas 7-ojo VSAFAS 3 priede.

Bibliotekos finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas 2015 metų gruodžio 31 dienos duomenimis. Finansinės ataskaitos pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurai. Sumos litais yra perskaičiuojamos eurai pagal neatšaukiamai nustatytą euro ir lito perskaičiavimo kursą 3,45280 ir apvalinami pagal Nacionalinio euro įvedimo plano IV skyriaus ketvirtajame skirsnyje nustatytas apvalinimo taisykles. Sąskaitų likučius perskaičiuojant iš litų į eurus skirtumas nesusidarė. Rezultatas nulinis.

Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinės apskaitos programa „Biudžetas“, kuri pritaikyta apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

- a) valstybės funkciją;
- b) programą;
- c) lėšų šaltinį;
- d) valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

Visos operacijos ir ūkiniai 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 patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus.

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose yra parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra.

Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Likvidacinė vertė – 0.

Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę, jei tikrąją vertę įmanoma patikimai nustatyti. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet nematerialusis turtas registruojamas simboliškai vieno lito verte.

Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukaupta amortizacija ir nuvertėjimas (jei jis yra).

Įsigytas nematerialusis turtas už simbolinį mokestį registruojamas tikrąja verte, jei tikrąją vertę galima patikimai nustatyti. Jei tikrosios vertės negalima patikimai nustatyti, nematerialusis turtas registruojamas simbolinio atlygio verte.

Nustatytos šios nematerialiojo turto grupės ir turto amortizacijos laikas:

Eil. Nr.	Turto grupės	Turto amortizacijos normatyvas (metai)
1	2	3
1.	Programinė įranga	1
2.	Kitas nematerialusis turtas	2

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus kultūros ir kitas vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukaupytą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra. Likvidacinė vertė – 0.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet ilgalaikis materialusis turtas registruojamas simboliškai vieno lito verte.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas bei nuvertėjimas (jei jis yra) pagal ilgalaikio materialiojo turto perdavimo dienos būklę.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas už simbolinį mokestį registruojamas ilgalaikio materialiojo turto tikrąja verte, jei tikrąją vertę galima patikimai nustatyti ir kai tas subjektas iki turto perdavimo taikė tikrosios vertės metodą. Jei tikrosios vertės negalima patikimai nustatyti, ilgalaikis materialusis turtas registruojamas simboliškai vieno lito verte.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvus:

Eil. Nr.	Turto grupės	Turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai (metai)
1	2	3
5.1.	Kapitaliniai mūriniai pastatai (sienos 2,5 ir daugiau plytų storio, gelžbetonio; perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai ir betoniniai); monolitinio gelžbetonio pastatai, stambiųjų blokų (perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai) pastatai	90

5.2.	Pastatai (sienos – iki 2,5 plytos storio, blokų, monolitinio šlako, betono, lengvų šlako blokų, perdengimai ir denginiai gelžbetoniniai, betoniniai arba mediniai)	50
5.4.	Surenkamieji, išardomieji, moliniai ir kiti pastatai	15
9.	Transporto priemonės	
9.1.	Lengvieji automobiliai ir jų priekabos	5
10.	Baldai ir biuro įranga	
10.1.	Baldai	7
10.2.	Kompiuteriai ir jų įranga	4
10.3.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	4
10.4.	Kita biuro įranga	6
11.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	
11.2.1.	Pianinai, rojaliai	15
11.5.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	5

Atsargos

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina ar grynąja realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

Nemokamai gautos atsargos apskaitoje registruojamos grynąja realizavimo verte.

Apskaičiuodama atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą, biblioteka taiko konkrečių kainų įkainojimo metodą.

Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu arba pardavimu susijusi operacija.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Naudojamo inventoriaus apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose kiekiu ir vertine išraiška.

Gautinos sumos

Gautinos sumos registruojamos tada, kai biblioteka įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą pagal 17-ąją VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20-ojo VSAFAS nustatytus kriterijus.

Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Gautos ir perduotos kitiems viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos, bibliotekos sąnaudomis nepripažįstamos. Perdavus finansavimo sumas kitiems viešojo sektoriaus subjektams, mažinamos gautos finansavimo sumos, registruojant perduotas finansavimo sumas. Gautos ir perduotos ne viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos, registruojamos kaip subjekto sąnaudos, kartu pripažįstant finansavimo, kuris buvo skirtas šiam tikslui, pajamas.

Finansiniai įsipareigojimai

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina.

Vėliau šie įsipareigojimai įvertinami:

- a) nepiniginiai įsipareigojimai – amortizuota savikaina;
- b) piniginiai įsipareigojimai – įsigijimo savikaina.

Pajamos

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.

Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, jog biblioteka gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai galima patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t.y. kurį suteikiamos paslaugos ar parduodamas turtas ar kt., nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Sąnaudos

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

Apskaitoje tarnautojams ar darbuotojams mokėti už kasmetines atostogas sumos kaupiamos ir pripažįstamos sąnaudomis vieną kartą per metus – gruodžio 31 d.

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, kurie suteikia papildomos informacijos apie bibliotekos finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (koreguojantys įvykiai), atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę parengtoms finansinėms ataskaitoms, yra parodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose. Nekoreguojantys įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui aprašomi aiškinamajame rašte, kai jie yra reikšmingi.

Tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra užskaitomos tarpusavyje, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos (pvz. dėl draudiminio įvykio patirtos sąnaudos yra užskaitomos su gauta draudimo išmoka). Palyginamieji skaičiai yra koreguojami, kad atitiktų ataskaitinių metų finansinius rezultatus. Apskaitos principų bei apskaitinių įverčių pasikeitimai, sudarant ataskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų rinkinį, pateikiami aiškinamajame rašte.

Apskaitos politikos keitimas

Įstaiga pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginimo reikia bibliotekos finansinės būklės, veiklos rezultatų, grynojo turto ir pinigų srautų keitimosi tendencijoms nustatyti.

Ūkinių operacijų bei ūkinių įvykių pripažinimo, apskaitos ar dėl jų atsirandančio turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir (arba) sąnaudų vertinimo apskaitoje pakeitimas yra laikomas apskaitos politikos keitimu. Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose parodomas taikant retrospektyvinį būdą, t. y. nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg ji visada būtų buvusi naudojama, todėl pakeista apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo.

Apskaitos klaidų taisymas

Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,0025 procento per praėjusius finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės.

III. PASTABOS

Pastaba Nr. 1. Biblioteka kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų neturi, biologinio ir finansinio turto taip pat.

Pastaba Nr. 2. Nematerialus turtas. Informacija apie nematerialųjį turtą pateikta 13-ojo VSAFO 1 priede. 2015 m. gruodžio 31 d. nematerialaus naudojamo turto likutinė vertė – 863,86 Eur.

Pastaba Nr. 3. Ilgalaikis materialusis turtas. Informacija apie ilgalaikį materialųjį turtą pateikta 12-ojo VSAFO 1 priede.

Per ataskaitinį laikotarpį bibliotekos ilgalaikio materialaus turto įsigijimas ir nurašymas parodytas žemiau pagal turto grupes:

Ilgalaikio turto pavadinimas	Įsigyta iš sav. biudžeto lėšų	Įsigyta iš nuosavų lėšų Lt	Įsigyta iš valstybės lėšų Lt	Įsigyta iš kitų šaltinių lėšų Lt	Nurašyta	Gražinta savivaldybei
Programinės įrangos ir jos licenzijos	578,24	364,15				
Kompiuterinė įranga			18052,96		10777,10	
Negyvenamieji pastatai						7625,41
Kita biuro įranga			452,07		3808,59	
Kitas ilgalaikis materialusis turtas					318,00	
Bibliotekų fondai			18662,53	5170,56	3189,01	
Iš viso:	578,24	364,15	37167,56	5170,56	18092,70	7625,41

Per ataskaitinį laikotarpį bibliotekai ilgalaikio materialiojo turto Alytaus rajono savivaldybės administracija perdavė už **18505,03** Eur. Tame skaičiuje:

Valstybės biudžeto lėšos – 18505,03 Eur.

2015 m. gruodžio 31 d. naudojamo bibliotekos veikloje materialaus ilgalaikio turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina sudaro **116888,33** Eur, iš jų:

1. Baldai – 14450,27 Eur;
2. Kompiuterinė įranga – 180972,12 Eur;
3. Kita biuro įranga – 41392,27 Eur.;
4. Transportas – 20823,68 Eur.;
5. Negyvenamieji pastatai – 432581,78 Eur;
6. Kitas ilgalaikis materialusis turtas – 16868,13 Eur;
7. Bibliotekos knygų fondas – 461800,08 Eur.

Pastaba Nr. 4. Atsargos. Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal įsigijimo šaltinius ir atsargų grupes pateikta 8-ojo VSAFO 1 priede.

Atsargų balansinė vertė 2015 m. gruodžio 31 d. yra **272,33** Eur. Tame skaičiuje :

1. Benzinas – 3,92 Eur;
2. Dyzelis – 10,42 Eur.
3. Angliai, malkos – 257,99 Eur.

Atiduotas naudoti ūkinis inventorių apskaitomas nebalansinėse sąskaitose.

2015 m. gruodžio 31 dienai naudojamo ūkinio inventoriaus buvo už 87106,86 Eur, pagal panaudos sutartis naudojamo ūkinio inventoriaus yra už 8140,61 Eur.

Pastaba Nr. 5. Išankstiniai apmokėjimai. Informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikta 6-ojo VSAFO 6 priede.

Išankstiniai apmokėjimai ir ateinančių laikotarpių sąnaudos yra **6368,80** Eur.

Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams:

1. AB „Lietuvos paštas“ - 5758,97 Eur.
2. UAB „Apskaitos ir audito žinios“ – 58 Eur.
3. TEO LT – 23,12 Eur.

Ateinančių laikotarpių sąnaudos :

1. Prenumerata – 101,73 Eur.
2. Transporto draudimas – 50,76 Eur.
3. Patalpų draudimas – 376,22 Eur.

Pastaba Nr. 6. Sukauptos gautinos sumos. Informacija apie sukauptas gautinas sumas pateikta 17-ojo VSAFO 7 priede. Sukauptas gautinas sumas iš biudžeto sudaro:

1. Debitorinis įsiskolinimas už suteiktas paslaugas – **368,68** Eur. (Alytaus rajono Daugų kultūros centras – 59,82 Eur, Raušan Achmadžanova – 16,59 Eur, VŠĮ Alytaus rajono sav. Pirminės sveikatos priežiūros centras – 6,71 Eur, Angelė Pigagaitė – 18,62 Eur, AB Lietuvos paštas – 13,44 Eur, SĮ Simno komunalininkas – 195,49 Eur., VŠĮ Padovanokim šypsena – 58,01 Eur.)

2. Sukauptas atostogų rezervas – 22645,41 Eur;
3. Kitos sukauptos gautinos sumos – 1497,53 Eur;

IŠ VISO: **24511,62** Eur.

Pastaba Nr. 7. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikta 17-ojo VSAFO 8 priede.

2015 m. gruodžio 31 dienai pinigų likutis atsiskaitomosiose sąskaitose sudarė **9226,99** Eur.

Sąskaitos LT527044060004073841 likutis 2015 m. gruodžio 31 dieną buvo 384,11 Eur, Šią sumą sudaro 2 procentai, gauti iš VMI.

Sąskaitos LT397044060002025338 likutis buvo 424,00 Eur., Šią sumą sudaro bibliotekos projekto su Vilniaus apskrities Adomo Mickevičiaus viešąja biblioteka lėšos.

Sąskaitos LT947044060008053674 likutis buvo 8418,88 Eur. Šią sumą sudaro Jaunimo reikalų departamento prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos projekto „Atrask Save“ lėšos

Pastaba Nr. 8. Finansavimo sumos. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslią paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikta 20-ojo VSAFO 4 priede. Finansavimo sumų likučiai pateikti 20-ojo VSAFO 5 priede.

Pastaba Nr. 9. Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus.

Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną mokėtinų sumų į biudžetą nėra.

Pastaba Nr. 10. Kitos pajamos. Informacija apie kitas pajamas pateikta 10-ojo VSAFO 2 priede.

Biblioteka nuomoja konferencijų salę, pajamas gauna už faktiškai nuomotas valandas. Per 2015 metus gavo 546,50 Eur. už salės nuomą. Suteikia kitas paslaugas, t. y. atlieka kopijavimo-spausdinimo paslaugas, išduoda skaitytojo pažymėjimus. Per metus uždirbo už paslaugas 1888,01 Eur.

Pastaba Nr. 11. Tiekėjams mokėtinios sumos. Informacija apie tiekėjams mokėtinas sumas pateikta 17-ojo VSAFO 12 priede.

2015 m. gruodžio 31 d. skola tiekėjams sudaro **1497,53** Eur.

Biblioteka skolinga šiems tiekėjams:

1. Alytaus rajono Makniūnų mokykla- daugiafunkcinis centras – 52,60 Eur;
2. Ūdrijos pagrindinė mokykla – 66,61 Eur;
3. Alytaus rajono savivaldybės administracija – 392,79 Eur;
4. Alytaus rajono Daugų kultūros centras – 93,07 Eur;
5. Alytaus rajono Pivašiūnų vidurinė mokykla – 168,08 Eur;
6. Alytaus rajono Simno kultūros centras – 363,19 Eur;
7. UAB „Tele2“ – 5,04 Eur;
8. Alytaus rajono Kumečių pagrindinė mokykla – 35,69 Eur;
9. SĮ Simno komunalininkas – 304,10 Eur;
10. AB „Lietuvos dujos“ – 16,36 Eur..

Pastaba Nr. 12. Sukauptos mokėtinios sumos. Sukauptos mokėtinios sumos iš viso **22645,41** Eur. Tame skaičiuje:

1. Sukauptos atostoginių sąnaudos - 17289,21 Eur;
2. Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos – 5356,20 Eur.

Direktorius

Aivaras Vyšniauskas

Vyriausioji buhalterė

Lina Sinkevičienė