



LIETUVOS MEDICINOS BIBLIOTEKA

Biudžetinė įstaiga, Kaštonų g. 7, LT - 01107 Vilnius, tel. (8 5) 261 9041, faks. (8 5) 2121080,
el.p. direktore@lmb.lt, <http://www.lmb.lt>.

Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 191351145

Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos
ministerijos Finansų ir apskaitos skyriui

2017-03-07

Nr. SD-(4.18)-43

DĖL 2016 METŲ METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIŲ TEIKIMO

Teikiame metines finansines ataskaitas.

PRIDEDAMA :

1. Finansinės būklės ataskaita, 2 lapai.
2. Veiklos rezultatų ataskaita, 2 lapai.
3. Grynojo turto pokyčių ataskaita, 1 lapas.
4. Pinigų srautų ataskaita, 2 lapai.
5. Aiškinamasis raštas, 29 lapai.

Direktorė

Salvinija Kocienė

Stasė Gutauskienė,
tel. 271 2257, el.p. stase@sskc.lt

100 Atkurtai
Lietuvai



LIETUVOS MEDICINOS BIBLIOTEKA

Biudžetinė įstaiga, Kaštonų g. 7, LT - 01107 Vilnius, tel. (8 5) 261 9041, faks. (8 5) 2121080,
el.p. direktore@lmb.lt, <http://www.lmb.lt>.

Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 191351145

Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos
ministerijos Finansų ir apskaitos skyriui

2017-03-07 Nr. SD-(4.18)-

DĖL 2016 METŲ METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIŲ TEIKIMO

Teikiame metines finansines ataskaitas.

PRIDEDAMA :

1. Finansinės būklės ataskaita, 2 lapai.
2. Veiklos rezultatų ataskaita, 2 lapai.
3. Grynojo turto pokyčių ataskaita, 1 lapas.
4. Pinigų srautų ataskaita, 2 lapai.
5. Aiškinamasis raštas, 29 lapai.

Direktorė

Salvinija Kocienė

Stasė Gutauskienė,
tel. 271 2257, el.p. stase@sskc.lt



LIETUVOS MEDICINOS BIBLIOTEKA

Biudžetinė įstaiga, Kaštonų g. 7, LT - 01107 Vilnius, tel. (8 5) 261 9041, faks. (8 5) 2121080,
el.p. direktore@lmb.lt, <http://www.lmb.lt>.

Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 191351145

Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos
ministerijos Finansų ir apskaitos skyriui

2017-03-07 Nr. SD-(4.18)-

DĖL 2016 METŲ METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIŲ TEIKIMO

Teikiame metines finansines ataskaitas.

PRIDEDAMA :

1. Finansinės būklės ataskaita, 2 lapai.
2. Veiklos rezultatų ataskaita, 2 lapai.
3. Grynojo turto pokyčių ataskaita, 1 lapas.
4. Pinigų srautų ataskaita, 2 lapai.
5. Aiškinamasis raštas, 29 lapai.

Direktorė

Salvinija Kocienė

Stasė Gutauskienė,
tel. 271 2257, el.p. stase@sskc.lt

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

Lietuvos medicinos biblioteka

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Reg.kodas 191351145, Kaštonų g.7, Vilnius

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

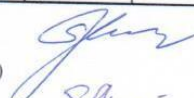
2017-03-07 Nr. 32
(data)

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			
I.	Nematerialusis turtas		504251,35	516495,82
I.1	Plėtros darbai	1	25075,78	34139,08
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		25075,78	34139,08
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
II.1	Žemė	2	479175,57	482356,74
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		140558,38	142153,18
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		431,30	915,89
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			0,29
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		30621,05	38100,47
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		307564,84	301186,91
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I.	Atsargos		19901,02	24335,81
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	3	22,33	22,08
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		22,33	22,08
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos	4	4019,39	3789,40
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos	5	15786,58	19999,35
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta,			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		930,00	
III.6	Kitos gautinos sumos		14856,58	19999,35
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai			
	IŠ VISO TURTO:	6	72,72	524,98
D.	FINANSAVIMO SUMOS		524152,37	540831,63
I.	Iš valstybės biudžeto	7	505826,01	516980,27
			457046,90	456848,94

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		40015,96	53089,90
IV.	Iš kitų šaltinių		8763,15	7041,43
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	8	14856,58	19999,35
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		14856,58	19999,35
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		92,61	7085,46
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		14547,73	12913,89
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		216,24	
F.	GRYNASIS TURTAS		3469,78	3852,01
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		3469,78	3852,01
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-382,23	-808,76
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		3852,01	4660,77
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		524152,37	540831,63

Direktore
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)
Vyr. finansininkė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)


Salvinija Kocienė
(vardas ir pavardė)

Saulė Merkienė
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus
(įskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Lietuvos medicinos biblioteka

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Reg. Kodas 191351145, Kaštonų g.7, Vilnius

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2017.03.07 Nr. 33
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Pratęstas ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	10	593567,88	670611,90
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		586958,33	669323,29
I.1.	Iš valstybės biudžeto		573635,82	522833,14
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		13073,94	145792,32
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		248,57	697,83
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	9	6609,55	1288,61
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		6609,55	1288,61
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	10	-593950,11	-671420,66
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-487346,46	-451249,15
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-20213,26	-15774,26
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-26917,48	-26407,14
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-49,10	-1336,70
V.	TRANSPORTO		-3097,04	-2800,00
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-1000,00	-300,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-854,41	-1,23
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-7840,51	-4103,25
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-46631,85	-169448,93
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	11	-382,23	-808,76
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-382,23	-808,76
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-382,23	-808,76
L.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
 (teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)
 (parašas)

Buhalterė
 (teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Salylnija Kocienė
 (vardas ir pavardė)

Stasė Gutauskienė
 (vardas ir pavardė)

4-ojo VSAFAS „Grynojo turto pokyčių ataskaita“
I priedas

(Grynojo turto pokyčių ataskaitos forma)

Lieuvos medicinos biblioteka

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Reg. Kodas 191351145, Kaštonų g.7, Vilnius

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio grynojo turto pokyčių ataskaitą arba konsoliduotąją grynojo turto pokyčių ataskaitą, kodas, adresas)

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA *
PAGAL 2016 M.GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2016-03-07 Nr. 34

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tukstanciais eurų

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tukstanciais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta- bos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mažu- mos dalis
			Dalinin kų kapita las	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezer- vai	Nuosavyb ės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės		
	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Likutis 2014 m. gruodžio 31 d.						4660,77	4660,77	
2.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		x		x			0,00	x
3.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		x		x			0,00	x
4.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x			x		0,00	x
5.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x		0,00	x
6.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x		0,00	x
7.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x			0,00	
8.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		x	x	x	0,00	-2097,37	-2097,37	0,00
9.	Likutis 2015 m. gruodžio 31 d.		0,00	0,00	0,00	0,00	3852,01	3852,01	0,00
10.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		x		x			0,00	x
11.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		x		x			0,00	x
12.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x		x	x		0,00	x
13.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x		0,00	x
14.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x		0,00	x
15.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x			0,00	
16.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		x	x	x	0,00	-382,23	-382,23	0,00
17.	Likutis 2016 m. gruodžio 31 d.		0,00	0,00	0,00	0,00	3469,78	3469,78	0,00

Direktorė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyr.finansininkė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)


(parašas)


(parašas)

Salvinija Kocienė
(vardas ir pavardė)

Saulė Merkienė
(vardas ir pavardė)

*Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklų fondus, pinigų srautų ataskaitos forma)

Lietuvos medicinos biblioteka

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Reg.kodas 191351145, Kaštonų g.7, Vilnius

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio pinigų srautų ataskaitą (konsoliduotąją pinigų srautų ataskaitą), kodas, adresas)

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2017-03-07 Nr. 35
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pas. tab. os Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-452,26	0,00	-452,26	-299,27	0,00	-299,27
I.	Iplaukos		299372,43	289847,80	589220,23	469542,13	223758,32	693300,45
I.1.	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		292679,63	284046,90	576726,53	468072,13	223088,32	691160,45
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		292367,05	284046,90	576413,95	299356,13	223088,32	522444,45
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto				0,00			0,00
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų				0,00	168468,04		168468,04
I.1.4	Iš kitų šaltinių		312,58		312,58	247,96		247,96
I.2.	Iš mokesčių				0,00			0,00
I.3.	Iš socialinių įmokų				0,00			0,00
I.4.	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		5679,55		5679,55	1070,00		1070,00
I.5.	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		199,10	5800,90	6000,00	400,00	670,00	1070,00
I.6.	Gautos palūkanos				0,00			0,00
I.7.	Kitos įplaukos		814,15		814,15			0,00
II.	Pervestos lėšos		-6000,00	0,00	-6000,00	-23619,11	0,00	-23619,11
II.1	I valstybės biudžetą		-6000,00		-6000,00	-1070,00		-1070,00
II.2	I savivaldybių biudžetus				0,00			0,00
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms				0,00			0,00
II.4	I kitus išteklių fondus				0,00			0,00
II.5	Viešojo sektoriaus				0,00	-22549,11		-22549,11
II.6	Kitiems subjektams				0,00			0,00
III.	Išmokos		-293824,69	-289847,80	-583672,49	-446222,29	-223758,32	-669980,61
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio dra.		-292283,05	-192730,95	-485014,00	-275679,44	-175569,71	-451249,15
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-814,15	-27153,73	-27967,88		-26685,00	-26685,00
III.3	Komandiruočių		-49,10		-49,10	-1336,70		-1336,70
III.4	Transporto			-3966,94	-3966,94		-2800,00	-2800,00
III.5	Kvalifikacijos kėlimo				0,00			0,00
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo			-1000,00	-1000,00		-300,00	-300,00
III.7	Atsargų įsigijimo			-6292,20	-6292,20		-3878,31	-3878,31
III.8	Socialinių išmokų				0,00			0,00
III.9	Nuomos				0,00			0,00
III.1	Kitų paslaugų įsigijimo		-678,39	-58703,98	-59382,37	-169206,15	-14525,30	-183731,45
III.1	Sumokėtos palūkanos				0,00			0,00

III.1	Kitos išmokos			0,00			0,00
B.	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI	-1060,86	-530,00	-1590,86	-69509,67	-2314,34	-71824,01
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto	-1060,86	-530,00	-1590,86	-69509,67	-2314,34	-71824,01
II.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto			0,00			0,00
III.	Ilgalaikio finansinio turto			0,00			0,00
IV.	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas (+)			0,00			0,00
V.	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas (-)			0,00			0,00
VI.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai (-/+)			0,00			0,00
C.	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI	1060,86	530,00	1590,86	69509,67	2314,34	71824,01
I.	Iplaukos iš gautų paskolų			0,00			0,00
II.	Gautų paskolų grąžinimas			0,00			0,00
III.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas			0,00			0,00
IV.	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui	1100,00	530,00	1630,00	69509,67	2314,34	71824,01
IV.1	Iš valstybės biudžeto	1100,00	530,00	1630,00	10426,45	2314,34	12740,79
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto			0,00			0,00
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			0,00	59083,22		59083,22
IV.4	Iš kitų šaltinių			0,00			0,00
V.	Grąžintos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui	39,14		39,14			0,00
VI.	Gauti dividendai			0,00			0,00
VII.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai			0,00			0,00
D.	PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI			0,00			0,00
	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)	-452,26	0,00	-452,26	-299,27	0,00	-299,27
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio	524,98		524,98	824,25		824,25
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	72,72		72,72	524,98		524,98

Direktore
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)


(parašas)

Salvinija Kocienė
(vardas ir pavardė)

Vyr.finansininkė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)


(parašas)

Saulė Merkiene
(vardas ir pavardė)

LIETUVOS MEDICINOS BIBLIOTEKOS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2016 M. FINANSINIŲ ATASKAITŲ

I. BENDROJI DALIS

1. Įregistravimo data

Lietuvos medicinos biblioteka (toliau – biblioteka) – valstybinės reikšmės biblioteka, teikianti medicinos informaciją sveikatos apsaugos specialistams, studentams bei kitų sričių specialistams. Pagrindinis bibliotekos tikslas: Suformuoti dokumentų fondą bei teikti bibliotekines paslaugas, atitinkančias sveikatos priežiūros specialistų informacines reikmes. Savo informaciniais resursais integruodamasi į Lietuvos bibliotekų informacinę sistemą, plėtodama bibliotekines paslaugas, puoselėdama Lietuvos mokslo bei kultūros paveldą, biblioteka dalyvauja, įgyvendinant Vyriausybės prioritetus sveikatos apsaugos, informacijos ir žinių visuomenės plėtros, mokslo ir kultūros srityse.

Registravimo bibliotekos veiklai data 2000 m. vasario 23 d. įmonės kodas 1913 51145. Biblioteka yra viešasis juridinis asmuo, turintis sąskaitą banke ir atspaudą su savo pavadinimu. Išlaidų klasifikacija pagal valstybės funkcijas : Bibliotekos 08.02.01.01.

Biblioteka yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto.

Lietuvos medicinos bibliotekos buveinės adresas: Kaštonų g.7 Vilnius. Telefonas (8 5) 2619041, faksas (8 5) 2121080. Elektroninio pašto adresas direktore@lmb.lt; Interneto tinklalapis www.lmb.lt.

Biblioteka neturi struktūriškai pavaldžių vienetų.

Bibliotekoje yra patvirtinta 55 etatai, metų pabaigai užimta 47,25 etatai.

Bibliotekos finansinės ataskaitos teikiamos už pilnus 2016 biudžetinius metus.

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos pinigiais vienetais- eurai.

II. APSKAITOS POLITIKA

1. Lietuvos medicinos biblioteka taiko tokią politiką, kuri užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Biblioteka vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais, nustatytais pirmajame VSAFAS "Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas". Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles. Tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansines ataskaitas, biblioteka vadovaujasi VSAFAS. Bibliotekos apskaitoje ūkinės operacijos ir įvykiai registruojami ir finansinių ataskaitų rinkinys rengiamas taikant kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginamumo, atsargumo, neutralumo, turinio viršenybės prieš formą principu.

Biblioteka sudarydama biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinį vadovaujasi pinigų, subjekto, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato apskaitos principais.

Bibliotekoje buhalterinė apskaita biblioteka tvarkoma, vadovaudamasi Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministro 2016 m. balandžio 13 d. įsakymu Nr. V-489 „Dėl Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministerijos ir jai pavaldžių biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos vadovu“.

Biblioteka tvarko apskaitą, sudaro ir teikia finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius. Bibliotekos apskaitoje registruojamas tik jos patikėjimo teise valdomas, naudojamas ir disponuojamas valstybės turtas, finansavimo sumos ir išipareigojimai, pajamos ir sąnaudos. Bibliotekai leidžiamos vykdyti ūkinės operacijos nustatytos teisės aktuose. VSAFAS nustatyti faktiškai įvykusių ūkinių operacijų apskaitos metodai ir taisyklės. Bibliotekos apskaitos politikoje ūkiniai įvykiai ir ūkinės operacijos vertinami ir pripažįstami pagal jų ekonominę prasmę ir turinį, nepriklausomai nuo to, ar tokią ūkinę operaciją vykdyti, sandorį sudaryti leidžia veiklą reglamentuojantys teisės aktai. Visos ūkinės operacijos ir įvykiai registruojami patvirtinto sąskaitų plano sąskaitose, taikant bibliotekos apskaitos politiką, parengtą pagal VSAFAS reikalavimus atskiroms ūkinėms operacijoms ir įvykiams, finansinių ataskaitų elementams, straipsniams ir apskaitos procedūroms.

Biblioteka apskaitą tvarko ir finansinę atskaitomybę rengia pagal šiuos finansinę atskaitomybę reglamentuojančius teisės aktus:

- LR buhalterinės apskaitos įstatymas;
- LR viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymas;
- LR biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos organizavimo taisyklės;
- Apskaitos registrai;
- Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartai;
- LR darbo kodeksas;
- LR civilinis kodeksas
- LR sveikatos apsaugos ministro įsakymas Nr.V-221 „Dėl buhalterinės apskaitos sąskaitų plano patvirtinimo“;
- - LR Vyriausybės nutarimas Nr. 719 „Dėl inventORIZacijos taisyklių patvirtinimo“;
- Lietuvos archyvų departamento prie LR Vyriausybės įsakymas Nr. 38 „Dėl bendrųjų dokumentų saugojimo terminų“.

2.1. Ilgalaikis nematerialusis turtas

Nematerialios substancijos turtas, skirtas naudoti bibliotekos veikloje ilgiau nei vienerius metus, apskaitoje pripažįstamas nematerialiuoju turtu, jei atitinka šiuos pripažinimo kriterijus:

- a) pagrįstai tikėtina, kad biblioteka ateityje iš turto gaus ekonominės naudos;
- b) turto įsigijimo (pasigaminimo) savikainą galima patikimai įvertinti ir atskirti nuo kito turto vertės;
- c) biblioteka turtu disponuoja, jį kontroliuoja arba apriboja teisę juo naudotis kitiems asmenims.

Nematerialiuoju turtu bibliotekoje laikomas šis turtas: programinė įranga, licenzijos.

Nustatoma 500,00 Eur minimali įsigijimo savikaina, nuo kurios įsigyjamas nematerialusis turtas turi būti priskiriamas ilgalaikiam turtui.

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

Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas ir amortizacijos normatyvai nustatyti ir patvirtinti bibliotekos direktorės įsakymu 2014 m. lapkričio 25 d. Nr.V-16.

2.2. Ilgalaikis materialusis turtas

Bibliotekoje įsigytas materialusis turtas priskiriamas ilgalaikiam, jeigu jis atitinka visus šiuos požymius:

- a) ketinama jį naudoti ilgiau nei vienerius metus;
- b) pagrįstai tikimasi gauti iš turto ekonominės naudos būsimaisiais laikotarpiais;
- c) galima patikimai nustatyti turto įsigijimo (pasigaminimo) savikainą;
- d) turto įsigijimo savikaina yra ne mažesnė už 500,00 eurų visam ilgalaikiam materialiajam turtui nustatyta minimalia įsigijimo savikaina;
- e) bibliotekai yra perduota visa rizika, susijusi su materialiuoju turtu.

Iki 2015 m. sausio 01 d. ilgalaikiam materialiam turtui buvo priskiriamas turtas, kurio įsigijimo savikaina buvo ne mažesnė nei 500,00 Eur.

Pagal 2014 m. rugpjūčio 18 d. LR SAM įsakymą Nr.V-875 „Dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų sveikatos priežiūros viešojo sektoriaus subjektams patvirtinimo“ perskaičiuoti nusidėvėjimo normatyvai ir taikomi nuo 2015 m. sausio 1 d.

Bibliotekoje ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimui skaičiuoti taikomas tiesiogiai proporcingas metodas;

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo suma bibliotekoje priskiriama: veiklos sąnaudoms kiekvieną mėnesį.

2.3. Atsargos

Atsargomis laikomas bibliotekos trumpalaikis turtas, kuris sunaudojamas pajamoms uždirbti per vienerius metus arba per vieną įmonės veiklos ciklą.

Registruojant atsargas apskaitoje jos įvertinamos įsigijimo savikaina.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas.

2.4. Finansavimo sumos

Finansavimo pajamos- finansavimo sumų, gautų arba gautinų iš visų finansavimo šaltinių, dalis, panaudota per ataskaitinį laikotarpį bibliotekos patirtoms sąnaudoms kompensuoti.

Finansavimo sumos – viešojo sektoriaus subjekto gauti arba gautini iš įvairių šaltinių pinigai arba kitas turtas, skirtas bibliotekos nuostatuose nustatytiems tikslams ir programoms įgyvendinti.

Gautos ir gautinos finansavimo sumos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje kaip turtas ir kaip finansavimo sumos.

Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos: į finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti apima ir nemokamai gautą arba už simbolinį atlygį įsigytą nepiniginį turtą.

Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms kompensuoti. Taip pat finansavimo sumomis, skirtomis kitoms išlaidoms kompensuoti, yra laikomos visos likusios finansavimo sumos, kurios nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigyti.

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

2.5. Piniginis turtas

Piniginiam turtui priskiriami visi bibliotekos banko sąskaitoje turimi pinigai ir pinigų ekvivalentai. Bibliotekos apskaitoje piniginis turtas registruojamas nacionaline valiuta – eurai. Piniginis turtas bibliotekoje grupuojamas į šias grupes: pinigai ir pinigų ekvivalentai. Biblioteka savo veikloje piniginių ekvivalentų nenaudojo.

2.6. Įsipareigojimai

Įsipareigojimai yra esamieji ir būsimieji. Bibliotekos finansinėje apskaitoje registruojami esamieji įsipareigojimai, t. y. kai biblioteka įgyja prievolės, kurios turės būti įvykdytos

Įstaigos vidinėje apskaitoje įsipareigojimai grupuojami pagal jų privalomumą įvykdyti:

a) ilgalaikiai įsipareigojimai – tie, kuriuos biblioteka turės įvykdyti vėliau nei per ateinančius vienerius metus;

a) trumpalaikiai įsipareigojimai – tie, kurie turi būti įvykdyti per vieną įstaigos įprastinės veiklos ciklą arba per dvylika mėnesių.

Bibliotekos įsipareigojimai įvertinami ne rečiau kaip kartą per dvylika mėnesių ir visada kalendoriniams metams pasibaigus (sudarant metinę finansinę atskaitomybę).

Įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikainos būdu – mokėtina pinigų ar pinigų ekvivalentų suma, kurią numatoma sumokėti normaliomis verslo sąlygomis.

2.7. Pajamos

Pajamos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, t.y. apskaitoje registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pajamų gavimą. Pajamomis nepripažįstami avansai ir kiti išankstiniai apmokėjimai. Per ataskaitinį laikotarpį gautos įplaukos, kurios nelaikomos pajamomis, balanse atvaizduojamos kaip bibliotekos įsipareigojimai.

2.8. Sąnaudos

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos ir registruojamos tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kurį jos buvo patirtos – kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos. Sąnaudomis pripažįstama tik ta ankstesniųjų ir ataskaitinio laikotarpių išlaidų dalis, kuri tenka per ataskaitinį laikotarpį uždirbtoms pajamoms ar prisiimtiems įsipareigojimams. Išlaidos, skirtos pajamoms uždirbti būsimaisiais laikotarpiais, apskaitoje registruojamos ir pateikiamos finansinėse ataskaitose kaip turtas.

2.9. Apskaitinių įverčių keitimas

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos ir registruojamos tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kurį jos buvo patirtos – kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos. Sąnaudomis pripažįstama tik ta ankstesniųjų ir ataskaitinio laikotarpių išlaidų dalis, kuri tenka per ataskaitinį laikotarpį uždirbtoms pajamoms ar prisiimtiems įsipareigojimams. Išlaidos, skirtos pajamoms uždirbti būsimaisiais laikotarpiais, apskaitoje registruojamos ir pateikiamos finansinėse ataskaitose kaip turtas.

2.10 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.

III. APSKAITOS ORGANIZAVIMAS

3.1. Atsakomybė už apskaitos organizavimą

Pagal Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymą, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymą ir Lietuvos Respublikos finansų ministro įsakymą "Dėl Biudžetinių įstaigų apskaitos organizavimo taisyklių patvirtinimo" už apskaitos organizavimą, apskaitos dokumentų išsaugojimą ir finansinių ataskaitų rinkinio pateikimą laiku atsako Lietuvos medicinos bibliotekos direktorės.

Pagal Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymą finansų ir buhalterinės apskaitos vyr. finansininkė atsako už buhalterinių įrašų teisingumą.

Lietuvos medicinos bibliotekos direktorė pasirašo finansines ataskaitas.

3.2. Apskaitos sistema

Apskaitai tvarkyti yra naudojama kompiuterinė programinė įranga "Rivilė" (Darbo užmokesčio, ilgalaikio turto moduliai). Apskaitos registru vadinama ūkinių operacijų ir įvykių suvestinė, kurioje rūšiuojami, sumuojami ir apibendrinami apskaitos dokumentų duomenys. Ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai registruojami pagal apskaitos dokumentus chronologine tvarka. Lietuvos medicinos bibliotekos buhalterinę apskaitą organizuoja ir tvarko finansų ir buhalterinės apskaitos skyrius.

IV. PASTABOS

1 pastaba. Ilgalaikis nematerialus turtas

Nematerialus turtas pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus t.y. materialios formos neturintis, nuo kitų viešojo sektoriaus atskiriamas nepiniginis turtas, kuriuo viešojo sektoriaus subjektas disponuoja ir kuri naudodamas numato gauti tiesioginės ir (arba) netiesioginės naudos.

Biblioteka turi šias nematerialiojo turto grupes: programinę įrangą ir licenzijas. Įsigytas nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina.

Finansinėse ataskaitose nematerialusis turtas yra rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukaupą amortizacijos sumą. Įtakos nematerialiojo turto likutinės vertės pasikeitimui ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turėjo sukaupta amortizacijos suma 19212,18 Eur ir įsigytas nematerialusis turtas (licenzijos) sumoje 1060,86 Eur.

Pateikiame formą apie ilgalaikio nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per 2016 m. ataskaitinį laikotarpį pagal 13-ojo standarto 1 priedą.

2 pastaba. Ilgalaikis materialus turtas

Lietuvos medicinos bibliotekos veikloje yra naudojamas ilgalaikis materialusis turtas, kurį sudaro pastatas esantis Kaštonų g.7, Vilniuje, transporto priemonė lengvasis automobilis, baldai ir biuro įranga ir kitas ilgalaikis turtas (bibliotekų fondai). Biblioteka per ataskaitinį laikotarpį iš valstybės biudžeto lėšų įsigijo materialųjį turtą: kompiuterį sumoje 530,00 Eur ir kito ilgalaikio materialaus turto knygų sumoje 5296,75 Eur.

Neatlygintinai gauta iš kitų šaltinių kito ilgalaikio materialaus turto sumoje 1935,59 Eur (autoreferatai, knygos) iš fizinių asmenų, įstaigų ir PSO. Iš jų gautos knygos iš Lietuvos mokslų akademijos Vrublevskio bibliotekos sumoje 65,38 Eur, Valstybinės Lietuvių kalbos komisijos sumoje 40,00 Eur (valstybės biudžeto lėšos).

Ilgalaikio materialaus turto balansinės vertės pasikeitimui įtakos turėjo apskaičiuota nusidėvėjimo suma 164936,04 Eur ir nurašyto ilgalaikio materialaus turto 4032,95 Eur ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, todėl materialaus turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 479175,57 Eur.

Bibliotekoje yra turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje.

Pateikiame formą apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per 2016 m. ataskaitinį laikotarpį pagal 12-ojo standarto 1 priedą.

3 pastaba. Atsargos

Bibliotekoje atsargų vertės pasikeitimas per 2016 m. atvaizduotas formoje 8-ojo standarto 1 priede.

Per šių metų ataskaitinį laikotarpį biblioteka įsigijo atsargų už 7840,51 Eur, iš valstybės biudžeto įsigyta atsargų sumoje 5316,44 Eur ir nemokamai gauta atsargų viso: sumoje 2564,07 Eur: iš Lietuvos nacionalinės Martyno Mažvydo bibliotekos sumoje 866,36 Eur. Valstybinės Lietuvių kalbos komisijos (knygos) sumoje 40,00 Eur (valstybės biudžeto lėšos), PSO ir fizinių asmenų sumoje 1657,71 Eur iš jų knygos 1612,71 Eur, kurios buvo pergrupuotos į bibliotekos kitą ilgalaikį materialųjį turtą.

Atsargų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje likutis yra 22,33 Eur (kuras), o atsargos, kurias sudaro kanceliarinės, ūkinės, statybinės, buitės prekės ir kuras, įsigytos metų eigoje panaudotos bibliotekos veikloje sumoje 6227,55 Eur.

Bibliotekos naudojamas ūkinis inventorių apskaitomas nebalansinėje sąskaitoje.

Pateikiame formą apie atsargų vertės pasikeitimą per 2016 m. ataskaitinį laikotarpį pagal 8-ojo standarto 1 priedą.

4 pastaba. Išankstiniai apmokėjimai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje išankstiniai apmokėjimai sudaro 4019,39 Eur, iš jų ateinančių laikotarpių sąnaudos 2276,35 Eur (pernaudotos atostogos, kurių darbo laikotarpiai baigiasi 2017 metais) ir išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 1743,04 Eur. Tai spaudos leidinių prenumerata 2017 metams AB Lietuvos paštui suma 906,49 Eur, UAB „Lietuvos rytas“ suma 149,00 Eur, UAB „Teisėkūros žinios suma 84,00 Eur bei permokos už šiluminę energiją suma 594,61 Eur ir UAB Omnitel“ ir TEO LT, AB už ryšių paslaugas suma 8,94 Eur.

Informacija apie pasikeitimus pateikta 6-ojo VSAFAS 6 priede.

5 pastaba. Per vienerius metus gautinos sumos

Per vienerius metus gautinos sumos yra 15786,58 Eur. Tai gautinos sumos už turto nuomą suma 930,00 Eur, kurių paslaugų gavėjas neapmokėjo ir ataskaitinio laikotarpio sukauptos finansavimo pajamos iš Valstybės biudžeto lėšų 14856,58 Eur.

Pateikiama informacija už 2016 m. 17-ojo VSAFAS 7 priede.

6 pastaba. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigai bibliotekos banko sąskaitose ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 72,72 Eur iš jų: valstybės biudžetas nulis, spec. įplaukų sąskaitoje LT12 7044 0600 0026 9251 liko nepanaudotas likutis 72,72 Eur.

Pateikiame formą apie pinigus ir pinigų ekvivalentus per 2016 m. ataskaitinį laikotarpį pagal 17-ojo standarto VSAFAS 8 priedą.

7 pastaba. Finansavimo sumos

Finansavimo sumas bibliotekoje sudaro lėšos gautos iš valstybės biudžeto, iš kitų šaltinių. Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms padengti.

Biblioteka 2016 metais per ataskaitinį laikotarpį gavo finansavimo sumas 578043,95 Eur iš jų: nepiniginiam turtui įsigyti 1630,00 Eur ir kitoms išlaidoms padengti iš valstybės biudžeto lėšų suma 576413,95 Eur, kurių suma 10497,14 Eur buvo pergrupuota pagal tikslinę lėšų paskirtį į finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti. Gražintos finansavimo sumos 39,14 Eur.

Biblioteka gautas finansavimo lėšas iš kitų šaltinių 312,58 Eur (paramos 2 % iš fizinių asmenų), panaudojo nepiniginiam turtui įsigyti 257,50 Eur ir kitoms išlaidoms kompensuoti 55,08 Eur.

Neatlygintinai gautas turtas iš Lietuvos nacionalinės Martyno Mažvydo bibliotekos, Lietuvos mokslų akademijos Vrublevskių bibliotekos, Valstybinės Lietuvių kalbos komisijos, PSO ir fizinių asmenų.

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

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pagal 20-ojo VSAFAS pateikti 4 priede.

Finansavimo sumų likučiai pateikti 20-ojo VSAFAS Finansavimo sumos 5 priede, kurie palyginus su praėjusiu laikotarpiu sumažėjo, nes buvo gauta mažiau finansavimo sumų iš valstybės biudžeto.

8 pastaba. Įsipareigojimai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje trumpalaikiai įsipareigojimai sudarė 14856,58 Eur palyginus su praėjusiu laikotarpiu sumažėjo. Tiekėjams mokėtina suma 92,61 Eur, už suteiktas bibliotekai paslaugas, tai ryšių ir šiluminės energijos paslaugas – 92,61 Eur. Sukauptas mokėtinas sumas sudaro bibliotekos darbuotojų nepanaudotas atostogas sumoje 11106,82 Eur, iš jų sukauptos atostoginių sąnaudos – 3440,91 Eur ir sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos – 216,24 Eur.

Informacija apie trumpalaikes mokėtinas sumas pagal 17-ojo VSAFAS pateikta 12 priede.

9 pastaba. Pajamos

Pagrindinės veiklos kitos pajamos bibliotekoje yra gautos lėšos už teikiamas paslaugas už 6609,55 Eur (t.y. skaitytojų bilietai, TBA ir DOCLINE paslaugos, kompiuterių kursai, kopijavimo ir kitos) ir ilgalaikio materialaus turto nuomą.

Apie tai pateikiamą formoje 10-ojo standarto 2 priede.

10 pastaba. Sąnaudos

Veiklos rezultatų ataskaitoje už ataskaitinį laikotarpį bibliotekos pagrindinės veiklos sąnaudos yra 593950,11 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaitoje eilutėje B.I. "Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos" 487346,46 Eur sudaro: 370229,37 Eur – darbuotojų darbo užmokestis, 115050,79 Eur – socialinio draudimo sąnaudos 2066,30 Eur – ligos pašalpų sąnaudos.

Bibliotekos pagrindinės veiklos likusias sąnaudas sudaro suma 106603,65 Eur, tai nusidėvėjimo ir amortizacijos, komunalinės ir ryšių, komandiruočių, transporto, paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos, sunaudotos atsargos bibliotekos veiklai bei kitos paslaugos, tai

administracinio pastato esančio Kaštonų g. 7 Vilniuje aptarnavimo ir išlaikymo, pastato apsauga, informacinių programų palaikymo, aptarnavimo, techninės projektavimo užduoties parengimas, bibliotekos patalpų dezinfekciją, viešinimą ir informavimą, internetinės svetainės palaikymą, priešgaisrinės signalizacijos palaikymą gesintuvų patikrą, baziniai LIBIS priežiūros darbai, SNOMED sistemos aptarnavimas ir priežiūra, mokesčiai bankams už pavedimus ir kitos paslaugos.

Veiklos rezultatų ataskaitoje finansavimo pajamas sudaro panaudotos FS iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti bei FS iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms pajamų suma 573635,82 Eur. Iš ES lėšų sudaro panaudotos finansavimo sumos 13073,94 Eur (pirkto ilgalaikio turto nusidėvėjimas) ir panaudotų finansavimo sumos iš kitų šaltinių suma 248,57 Eur (pirkto ilgalaikio turto nusidėvėjimas).

Detaliau kiekviena sąnaudų rūšis pateikiama „Veiklos rezultatų ataskaitoje“ 3-ojo VSAFAS 2 priede.

11 pastaba. Veiklos rezultatai

Lietuvos medicinos bibliotekos pagrindinės veiklos deficitui – 382,23 Eur įtakos turėjo negautos planuotos pajamos už suteiktas bibliotekos paslaugas, bei ilgalaikio materialiojo turto nuomą. Tam įtakos turėjo ir paslaugų gavėjo neapmokejimas už suteiktas paslaugas.

Neformuojame atidėjinių apskaitos, nes nėra tam pagrindo.

Pagrindinės veiklos pinigų srautai

Informacija apie Bibliotekos pagrindinės veiklos srautus pateikiama pagal 5-ojo VSAFAS „Pinigų srautų ataskaita“, 1, 2 priede nustatytą formą.

Veiklos segmentai

Informacija pagal veiklos segmentus pateikiama pagal 25-ojo VSAFAS „Segmentai“, 1 priede nustatytą formą.

Biblioteka savo apskaitą tvarko pagal šį segmentą – Poilsis, kultūra ir religija.

Reikšmingi poataskaitiniai įvykiai

Esminių poataskaitinių įvykių, turinčių įtakos bibliotekos veiklai nebuvo.

Neapibrėžtieji įsipareigojimai

Biblioteka neapibrėžtųjų įsipareigojimų 2016 metais gruodžio 31 dienai neturi.

Sprendimai dėl teisinių ginčų

Per 2016 metus sprendimų dėl teisinių ginčų neturi.

PRIDEDAMA:

1. 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 6 priedas, 1 lapas;
2. 8-ojo-VSAFAS „Atsargos“ 1 priedas, 2 lapai;
3. 10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“ 2 priedas, 1 lapas;
4. 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ 1 priedas, 3 lapai;

5. 13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“ 1 priedas, 2 lapai;
6. 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir įsipareigojimai“ 7 priedas, 1 lapas;
7. 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir įsipareigojimai“ 8 priedas, 1 lapas;
8. 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir įsipareigojimai“ 12 priedas, 1 lapas;
9. 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir įsipareigojimai“ 13 priedas, 1 lapas;
10. 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priedas, 2 lapai;
11. 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 5 priedas, 1 lapas.
12. 25-ojo VSAFAS „Segmentai“ 1 priedas, 2 lapai.

Direktorė
Vyr. finansininkė



Salvinija Kocienė
Saulė Merkienė

Stasė Gutauskienė
tel. (8 5) 271 2257
el. p.: stase.gutauskiene@sskc.lt

Lietuvos medicinos biblioteka

(Informacijos apie išankstinius apmokėjimus pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų
aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Ataskaitinis laikotarpis 2016 m. gruodžio 31 d.

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1.	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	4019,39	3789,4
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	1743,04	1073,35
1.2.	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3.	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4.	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5.	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6.	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	2276,35	2716,05
2.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3.	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	4019,39	3789,4

Vyriausia finansininkė

S. Mery

Saulė Merkiene

Lietuvos medicinos biblioteka

(Informacijos apie balansinę atsargų vertę pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPĮ*

Ataskaitinis laikotarpis 2016 m. gruodžio 31 d.

2017-03-07

(sudarymo data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	Nebaigta gaminti produkcija vykdyti sutartis		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartis	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		22,08						22,08
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)	0,00							
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		7840,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7840,51
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		5276,44						5276,44
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)	0,00	2564,07						2564,07
3.1.	Parduota		-6227,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6227,55
3.2.	Perleista (paskirstyta)								0,00
3.3.	Sunaudota veikloje		-6227,55						0,00
3.4.	Kiti nurašymai								-6227,55
4.	Pergrupavimai (+/-)		-1612,71						0,00
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2.3+/-4)	0,00	22,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1612,71
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								22,33
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								0,00
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								0,00
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								0,00

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir nelicėiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	Nebaigta gaminti produkcija ir vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartys	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)								
10.1.	Parduota	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2.	Perleista (paskirstyta)								0,00
10.3.	Sunaudota veikloje								0,00
10.4.	Kiti nurašymai								0,00
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								0,00
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)	0,00	22,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22,33
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)	0,00	22,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22,08

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Vyriausia finansininkė


(parašas)

Saulė Merkienė
(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

**PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR
AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMAJAME RAŠTE***

Ataskaitinis laikotarpis 2016 m. gruodžio 31 d.

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	6609,55	1288,61
1.1.	Pajamos iš rinkliavų		
1.2.	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3.	Suteiktų paslaugų pajamos**	6609,55	1288,61
1.4.	Kitos		
2.	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	6609,55	1288,61

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Vyr. finansininkė S.Štuy- Saulė Merkienė

Lietuvos medicinos biblioteka

(Informacijos apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių aiškinamajame rašte forma)

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Ataskaitinis laikotarpis 2016 m. gruodžio 31 d.
2017-03-07
(sudarymo data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai			Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga		Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16		
1.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			159476,95				5164,24	11570,32			162983,80		301186,91			640382,22
2.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			550,00	0,00	7232,34	0,00	0,00	7762,34
2.1.	pirkto turto išsigijimo savikaina											530,00		5296,75			5826,75
2.2.	neatlygintinai gauto turto išsigijimo savikaina													1935,59			1935,59
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			-3178,54	0,00	-854,41	0,00	0,00	-4032,95
3.1.	parduoto																0,00
3.2.	perduoto																0,00
3.3.	nurašyto																-4032,95
4.	Pergrupavimai (+/-)																0,00
5.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)	0,00	0,00	159476,95	0,00	0,00	0,00	5164,24	11570,32	0,00		160335,26	0,00	307564,84	0,00	0,00	644111,61
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-17323,77				-4248,35	-11570,03			-124883,33	X		X	X	-158025,48
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo	X											X		X	X	0,00

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
8.	Apskaičiuota nusidėėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-1594,80			-484,59	-0,29		-8009,42	X		X	X	-10089,10
9.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3178,54	X	0,00	X	X	3178,54
9.1.	perduoto	X									X		X	X	0,00
9.2.	perduoto	X									X		X	X	0,00
9.3.	nurašyto	X								3178,54	X		X	X	3178,54
10.	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	0,00
11.	Sukaupta nusidėėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	0,00	-18918,57	0,00	0,00	-4732,94	-11570,32	0,00	-129714,21	X	0,00	X	X	-164936,04
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	X									X				0,00
13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**	X									X				0,00
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				0,00
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				0,00
16.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00	0,00
16.1.	perduoto	X									X				0,00
16.2.	perduoto	X									X				0,00
16.3.	nurašyto	X									X				0,00
17.	Pergrupavimai (+/-)	X									X				0,00
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16)	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00	0,00

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojos kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
19.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X		X	X		X		X	X	X	0,00
20.	Neatlyginamai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis														0,00
21.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	0,00
22.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma		X	X	X		X	X		X		X	X	X	0,00
22.1.	parduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	0,00
22.2.	perduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	0,00
22.3.	nurašyto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	0,00
23.	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	0,00
24.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-21+/-22)	0,00	X	X	X	0,00	X	X	0,00	X	0,00	X	X	X	0,00
25.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	0,00	0,00	140558,38	0,00	0,00	431,30	0,00	0,00	30621,05	0,00	307564,84	0,00	0,00	479175,57
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	0,00	0,00	142153,18	0,00	0,00	915,89	0,29	0,00	38100,47	0,00	301186,91	0,00	0,00	482356,74

* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

** - Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Vyriausios finansininkė

S. M.
(parašas)

Saulė Merkienė
(vardas ir pavardė)

Lietuvos medicinos biblioteka

2017-03-07
(sudarymo data)

2016 m. gruodžio 31 d.
(Ataskaitinis laikotarpis)

(Informacijos apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialus is turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		43227,10						43227,10	
2.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1060,86	
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina		1060,86						1060,86	
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina								0,00	
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.1.	parduoto									
3.2.	perduoto								0,00	
3.3.	nurašyto								0,00	
4.	Pergrupavimai (+/-)								0,00	
5.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2+3+/-4)	0,00	44287,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44287,96	
6.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-9088,02		X		X	X	-9088,02	
7.	neatlygintinai gauto turto sukauptą amortizacijos suma**	X			X		X	X	0,00	
8.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-10124,16		X		X	X	-10124,16	
9.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X	0,00	0,00	X	0,00	X	X	0,00	

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Iš viso
				patentai ir kitos licencijos nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialus is turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
9.1.	parduoto	X			X		X	X	0,00	
9.2.	perduoto	X			X		X	X	0,00	
9.3.	nurašyto	X			X		X	X	0,00	
10.	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X	0,00	
11.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	-19212,18	0,00	X	0,00	X	X	0,00	
12.	(nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje)						X	X	-19212,18	
13.	Išankstiniai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**								0,00	
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								0,00	
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								0,00	
16.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16.1.	parduoto								0,00	
16.2.	perduoto								0,00	
16.3.	nurašyto								0,00	
17.	Pergrupavimai (+/-)								0,00	
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
19.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18)	0,00	25075,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25075,78	
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)	0,00	34139,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34139,08	

* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

** - Kito subjekto sukaupta turto amortizacijos suma.

* - Pažymėti ataskaitos laikai nepildomi.

** - Kito subjekto sukaupta turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Vyriausios finansininkė

S. Merkienė
(parašas)

Saulė Merkienė
(vardas ir pavardė)

Lietuvos medicinos biblioteka
(Informacijos apie per vienus metus gautinas sumas, pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų
aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Ataskaitinis laikotarpis 2016 m. gruodžio 31 d.

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1.	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	15786,58	14856,58		19999,35	19999,35	
1.1.	Gautinos finansavimo sumos						
1.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1.	Gautini mokesčiai						
1.2.2.	Gautinos socialinės įmokos						
1.3.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	930					
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	930					
1.3.4.	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5.	Kitos						
1.4.	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5.	Sukauptos gautinos sumos	14856,58	14856,58		19999,35	19999,35	
1.5.1.	Iš biudžeto	14856,58	14856,58		19999,35	19999,35	
1.5.2.	Kitos						
1.6.	Kitos gautinos sumos						
2.	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3.	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	15786,58	14856,58		19999,35	19999,35	

Vyr. finansininkė S. Merkienė Saulė Merkienė

Lietuvos medicinos biblioteka

(Informacijos apie pinigų ir pinigų ekvivalentus pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų
aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Ataskaitinis laikotarpis 2016 m. gruodžio 31 d.

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		iš viso	biudžeto asignavimai	iš viso	biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1.	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	72,72		524,98	
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose	72,72		524,98	
1.2.	Pinigai kasoje				
1.3.	Pinigai kelyje				
1.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6.	Pinigų ekvivalentai				
2.	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2.	Pinigai kasoje				
2.3.	Pinigai kelyje				
2.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6.	Pinigų ekvivalentai				
3.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)				
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
3.2.	Pinigai kasoje				
3.3.	Pinigai kelyje				
3.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6.	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7.	Kiti pinigų ekvivalentai				
4.	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	72,72		524,98	
5.	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Vyr. finansininkė

Solmy

Saulė Merkienė

Lietuvos medicinos biblioteka

(Informacijos apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS
Ataskaitinis laikotarpis 2016 m. gruodžio 31 d.

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena				Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena			
		iš viso	tarp jų viešojo sektorius subjektams	tarp jų kontroluojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektorius subjektams	iš viso	tarp jų viešojo sektorius subjektams	tarp jų kontroluojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektorius subjektams	tarp jų s ir asocijuotiesiems ne viešojo sektorius	tarp jų kontroluojamiems s ir asocijuotiesiems ne viešojo sektorius
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos								
2.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai								
3.	Tiekėjams mokėtinų sumos	92,61							
4.	Su kauptos mokėtinų sumos	14547,73	14547,73			7085,46	7030,02		
4.1.	Su kauptos finansavimo panaudos					12913,89	12913,89		
4.2.	Su kauptos atostoginių panaudos								
4.3.	Kitos sukauptos panaudos	14547,73	14547,73			12913,89	12913,89		
4.4.	Kitos sukauptos mokėtinų sumos								
5.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	216,24	216,24						
5.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai								
5.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai								
5.3.	Kitos mokėtinų sumos	216,24	216,24						
6.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	14856,58	14763,97		19999,35	19943,91			

Vyr. finansininkė Silvy Saulė Merkienė

17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“
13 priedas

Lietuvos medicinos biblioteka

(Informacijos apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus)
pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte eurai ir
užsienio valiutomis forma)

**INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĘ NUOMOS
(LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS) EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS**

Ataskaitinis laikotarpis 2016 m. gruodžio 31 d.

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1.	Eurai		
2.	JAV doleriais	19999,35	14856,58
3.	Kitomis		
4.	Iš viso	19999,35	14856,58

Vyr. finansininkė S. Mity Saulė Merkienė

(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 ŠALTINI, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPI
Ataskaitinis laikotarpis 2016 m. gruodžio 31 d.

2017-03-07
(sudarymo data)

[illegible]

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlyginti 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 pardavimo viešojo sektoriaus	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimai	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
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 nriektams finansuoti).	53089,90										
	3.1. nepiniginiam turtui įsigyti	53089,90			0,00	0,00	0,00	-13073,94	0,00	0,00	0,00	40015,96
	3.2. kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00						-13073,94				40015,96
4.	Iš kitų šaltinių:											0,00
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	7041,43	312,58	0,00	1657,71	0,00	0,00	-248,57	0,00	0,00	0,00	8763,15
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	7041,43	257,50		1657,71			-193,49				8763,15
5.	Iš viso finansavimo sumų		55,08					-55,08				0,00
		516980,27	578356,53	0,00	2629,45	0,00	0,00	-592101,10	0,00	39,14	0,00	505826,01

Vyriausia finansininkė

Silvija
(parašas)

Saulė Merkienė

Lietuvos medicinos biblioteka

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

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Ataskaitinis laikotarpis 2016 m. gruodžio 31 d.

2017-03-07

(sudarymo data)

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		456848,94	456848,94		457046,90	457046,90
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)			0,00			0,00
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)		53089,90	53089,90		40015,96	40015,96
4.	Iš kitų šaltinių		7041,43	7041,43		8763,15	8763,15
5.	Iš viso	0,00	516980,27	516980,27	0,00	505826,01	505826,01

Vyriausia finansininkė


(parašas)

Saulė Merkienė

Lietuvos medicinos biblioteka

(Informacijos pagal veiklos segmentus pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte formos pavyzdys)

2016 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Ataskaitinis laikotarpis 2016 m. gruodžio 31 d.

2017-03-07
(audito data)

Eil. nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai										B viso
		Bendros valstybės naudos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir sveikatos	Ekonomik a	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis tinklas	Sveikatos apsauga	Polis, kultūra ir religija	Sveikatos apsauga	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SANAUDOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-593950,11	0,00	0,00	-593950,11
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-487346,46			-487346,46
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos								-20213,26			-20213,26
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių								-26917,48			-26917,48
1.4.	Komandiruočių								-49,10			-49,10
1.5.	Transporto								-3097,04			-3097,04
1.6.	Kvalifikacijos kėlimo								-1000,00			-1000,00
1.7.	Papastojimo remonto ir eksploatavimo								-854,41			-854,41
1.8.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų								-7840,51			-7840,51
1.9.	Suvaržymo ir parduotų paslaugų savikaina								0,00			0,00
1.10.	Socialinių išmokų								0,00			0,00
1.11.	Nuomos								-46631,85			-46631,85
1.12.	Finansavimo								0,00			0,00
1.13.	Kitų paslaugų								0,00			0,00
1.14.	Kitos								0,00			0,00
2.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR TAMSKAITOS POLITIKOS KEITIMO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-583672,99	0,00	0,00	-583672,99
3.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-485014,00	0,00	0,00	-485014,00
3.1.	Pinigų	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-27967,88	0,00	0,00	-27967,88
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-49,10			-49,10
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių								-3966,94			-3966,94
3.1.3.	Komandiruočių								-1000,00			-1000,00
3.1.4.	Transporto								-6292,20			-6292,20
3.1.5.	Kvalifikacijos kėlimo								0,00			0,00
3.1.6.	Papastojimo remonto ir eksploatavimo								0,00			0,00
3.1.7.	Atsargų įsigijimo								0,00			0,00
3.1.8.	Socialinių išmokų								0,00			0,00
3.1.9.	Nuomos								-59382,37			-59382,37
3.1.10.	Kitų paslaugų įsigijimo								0,00			0,00
3.1.11.	Sutokiosios pajamos								0,00			0,00
3.1.12.	Kitos išmokos								0,00			0,00

Buhalterė



Stasė Gutauskienė
(parašas)

Lietuvos medicinos biblioteka

(Informacijos pagal veiklos segmentus pateiktimo ir žemėsiojo byų finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte formos pavyzdys)

2015 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Ataskaitinis laikotarpis 2015 m. gruodžio 31 d.

2017-03-07

(valdymo data)

Eil. nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai										B viso
		Bendros valstybės madausos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir xiausmonės	Ekonomik a	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis aikla	Svirkatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Svirkimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
I.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SANAUDOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-671420,66	0,00	0,00	-671420,66
1.1.	Darbo išmokėsio ir socialinio draudimo								-451249,15			-451249,15
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos								-15774,26			-15774,26
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių								-26407,14			-26407,14
1.4.	Komunalinių paslaugų ir ryšių								-1336,70			-1336,70
1.5.	Transporto								-2800,00			-2800,00
1.6.	Kvalifikacijos kėlimas								-300,00			-300,00
1.7.	Paprašyto remonto ir eksploatavimo								-1,23			-1,23
1.8.	Nuvertėjimo ir surašytų sumų								-4103,25			-4103,25
1.9.	Sanaudų ir parbūstų atargų savikaina											0,00
1.10.	Socialinių išmokų											0,00
1.11.	Nuomos											0,00
1.12.	Finansavimo											-169448,93
1.13.	Kitų paslaugų											
1.14.	Kitos											
2.	APSKAITOS POLITIKOS KETIMO IR											
3.	ESMINIŲ APSKAITOS KLAIŲ TAISYMO											
3.1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-669980,61	0,00	0,00	-669980,61
3.1.1.	Išmokės	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-451249,15	0,00	0,00	-451249,15
3.1.2.	Darbo išmokėsio ir socialinio draudimo								-26685,00			-26685,00
3.1.3.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos								-1336,70			-1336,70
3.1.4.	Komunalinių paslaugų ir ryšių								-2800,00			-2800,00
3.1.5.	Transporto											
3.1.6.	Kvalifikacijos kėlimas								-300,00			-300,00
3.1.7.	Paprašyto remonto ir eksploatavimo								-3878,31			-3878,31
3.1.8.	Atargų įsigijimo											
3.1.9.	Socialinių išmokų											
3.1.10.	Nuomos											
3.1.11.	Kitų paslaugų įsigijimo								-183731,45			-183731,45
3.1.12.	Sumokėtos pajamos											
3.1.13.	Kitos išmokos											

Bubaitė

Stasė Gutauskienė

(parašas)