

Jurbarko rajono savivaldybės viešoji biblioteka

2015 m. II ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinio

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2015 m. liepos 28 d.

I. BENDROJI DALIS

1. Duomenys apie šį finansinių ataskaitų rinkinį parengusį viešojo sektoriaus subjektą

Jurbarko rajono savivaldybės viešoji biblioteka įregistruota juridinių asmenų registre 1998 m. balandžio 8d., rejestro Nr. 004823, įstaigos kodas 190922922, steigėjas Jurbaro rajono savivaldybės taryba. Pagrindinė veikla – bibliotekų veikla.

Viešoji biblioteka vykdo nuostatuose patvirtintas funkcijas: formuoja universalų dokumentų fondą, komplektuoja bibliotekos fondą, sistemina dokumentus, vadovaudamasi Universalios dešimtainės klasifikacijos lentelėmis, dokumentus kataloguoja, vadovaujantis bendromis katologavimo taisyklėmis, kaupia kraštotyros spaudinių fondą bei informaciją apie dokumentus, susėjusius su regionu, rengti kraštotyros darbus, tvarko apskaitą ir saugo spaudinius bei kitus dokumentus laikantis bibliotekinių standartų ir teisės aktų reikalavimų, organizuoja savivaldybės teritorijos gyventojų bibliotekinį ir informacinį aptarnavimą, dalyvauja įvairiose bibliotekų vystymo programose bei moksliniuose tyrimuose, teikia mokamas kopijavimo, skenavimo, TBA paslaugas ir kitas funkcijas vykdo.

2. Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus

Jurbarko rajono savivaldybės viešoji biblioteka kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų neturi.

3. Informacija apie įstaigos filialus ar struktūrinius vienetus

Įstaiga filialų ar struktūrinių vienetų neturi.

4. Informacija apie įstaigos vidutinį darbuotojų skaičių per ataskaitinį laikotarpį

Įstaigoje per 2015 m. II ketvirtį vidutiniškai dirbo 53 darbuotojai.

5. Svarbios sąlygos, kuriomis veikia įstaiga ir kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą

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

6. Jurbarko rajono savivaldybės viešoji biblioteka vadovaudamasi Lietuvos Respublikos euro įvedimo įstatymu nuo 2015 m. sausio 1 d. buhalterinės apskaitos duomenis litais perskaičiavo į eurus ir visa buhalterinė apskaitą vedama eurais.

II . APSKAITOS POLITIKA

Viešosios bibliotekos apskaitos politika yra apskaitos vadovo sudėtinė dalis, apskaitos vadovas buvo parengtas ir patvirtintas direktoriaus 2010 m. gegužės 4 d. įsakymu Nr. 2-21, nauja redakcija naujas apskaitos vadovas parengtas ir patvirtintas 2011 m. kovo 10 d. direktoriaus įsakymu Nr. 2-10. Dėl Euro įvedimo nuo 2015 m. sausio 1 d. nauja redakcija naujas apskaitos vadovas parengtas ir patvirtintas 2015 m. kovo 10 d. direktoriaus įsakymo Nr.2-7. Įstaigos apskaitos politikoje taikomi būdai, kurie leidžia tiksliai ir teisingai fiksuoti bibliotekos vykdomas ūkines operacijas ir objektyviai atspindi finansinę būklę bei veiklos rezultatus. Biblioteka tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį vadovaujasi apskaitos principais, kurie yra nurodyti 1 VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“.

III. PASTABOS

P.1. Atsargos- tai malkos Pilies, Smalininkų ir Baltraičių bibliotekų, kur sudaro 1 384 Eur ir benzino likutis – 36 Eur.

P.2. Būsimosios sąnaudos sudaro prenumerata laikraščių, automobilio ir turto draudimas bei atliekų išvežimo paslaugos 2015 m.

P.3. Gautinos sumos- tai išrašyta sąskaita-faktūra AB „Lietuvos paštas“ už Armėniškių filiale elektros energijos suvartojimą per birželio mėnesį AB „Lietuvos pašto“ 40 Eur.

P.4. Sukauptas gautinas sumas sudaro 31 908 iš jų savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms kompensuoti ataskaitinio laikotarpio pabaigoje užregistruota sukauptų finansavimo pajamų suma 31002 Eur ir 110 Eur pravesta į savivaldybės biudžetą pajamos už atsitiktines paslaugas, ir nesusigražintos atgal, taip pat iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms kompensuoti ataskaitinio laikotarpio pabaigoje užregistruota sukauptų finansavimo pajamų suma 796 Eur.

P.5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai- tai iš savivaldybės biudžeto gautų sumų likutis- 156 Eur, parama iš 2 % GPM – 273 Eur, iš LR Kultūros ministerijos lėšos – 43 Eur.

P.6. Finansavimo sumos detalizuotos pagal 20-ojo VSAFAS 4 priedo formą (aiškinamojo rašto 1 priedas).

P.7. Trumpalaikius įsipareigojimus sudaro: tiekėjams mokėtinos sumos 864 Eur iš jų:

AB „Lietuvos radijo ir televizijos centras“- 40 Eur už interneto paslaugas Pilies ir Klausučių bibliotekų už birželio mėnesį.

mėnesio.

Jurbarko rajono savivaldybės administracija- 59 Eur už komunalines paslaugas birželio mėnesio.

UAB „Jurbarko vandenys“ – 58 Eur už vandenį birželio mėnesį.

AB „TEO“- 443 Eur už ryšių paslaugas birželio mėnesio.

UAB „Energotiekimas“ – 5 Eur už paslaugas birželio mėnesio.

UAB „Tele2“ – 27 Eur už ryšio paslaugas birželio mėnesio.

VŠĮ „Priešgaisrinių paslaugų garantas“ – 17 Eur už Smalininkų bibliotekos signalizacijos priežiūrą II ketvirčio.

UAB „Sanmonta“ – 81 Eur už šilumos punkto priežiūrą birželio mėnesio.

UAB „Gelvybė“ – 106 Eur už benziną birželio mėnesio.

UAB „Saugumas LT“ – 28 Eur už GASS techninę priežiūrą birželio mėnesio.

P.8. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai- 19038 Eur, tai sudaro iš savivaldybės biudžeto mokėtinas darbo užmokestis – 11 196 Eur, mokėtinos socialinio draudimo įmokos- 1 279 Eur, mokėtinas gyventojų pajamų mokestis – 1 417 Eur, profsąjungos mokestis- 46 Eur ir mokėtinas darbdavių socialinio draudimo įmokos- 4 304 Eur. Iš valstybės biudžeto mokėtinas darbo užmokestis – 511 Eur, mokėtinos socialinio draudimo įmokos- 55 Eur, mokėtinas gyventojų pajamų mokestis – 42 Eur ir mokėtinas darbdavių socialinio draudimo įmokos- 188 Eur.

P.9. Sukauptos mokėtinos sumos- tai sukaupiti atostoginiai 16 622 Eur.

P.10 Jurbarko rajono savivaldybės viešosios bibliotekos veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro už atsitiktines paslaugas- 352 Eur ir už turto nuomą- 438 Eur.

P.11. Kitų paslaugų sąnaudų didžiausią dalį sudaro nurašyta prenumerata už 2015 m. pirmą pusmetį.

Nebalansinė apskaita

1. Pateikiame detalią informaciją apie panaudos sutartis:

Eil. Nr.	Panaudos sutarčių pobūdis	Sutarties terminas	Turto vertė (Eurai)	Galimybė pratęsti panaudos sutartį	Su kuo pasirašyta panaudos sutartis
<i>1</i>	<i>Patalpos suskirstytos pagal sutarčių terminus</i>		<i>246 802</i>		
1.1	Patalpos Smalininkų, Žindaičių, Tamošių, Girdžių, Seredžiaus, Raudonės, Jurbarkų, Juodaičių, Eržvilko bibliotekų	2008.05.08-2018.05.08	72890	nenumatyta	Jurbarko rajono savivaldybės administracija
1.2	Patalpos Rotulių bibliotekos	2008.05.08-2018.05.08	10 476	nenumatyta	Jurbarkų darželis-mokykla

1.3	Patalpos Veliunos bibliotekos	2012.05.16 - 2020.01.01	606	nenumatyta	Jurbarko rajono savivaldybės administracija
1.4	Patalpos Paulių bibliotekos	2012.07.09-2017.12.31	1 208	nenumatyta	Jurbarko rajono savivaldybės administracija
1.5	Patalpos Šimkaičių bibliotekos	2007.03.01-2017.03.01	2 622	nenumatyta	Jurbarko rajono savivaldybės administracija
1.6	Patalpos Veliunos bibliotekos	2010.04.16-2020.04.01	1 591	nenumatyta	Jurbarko rajono savivaldybės administracija
1.7	Patalpos Pilies bibliotekos	2013.10.01-2019.12.31	5 199	nenumatyta	Jurbarko rajono savivaldybės administracija
1.8	Patalpos Pašaltuonio bibliotekos	2014.02.05-2019.12.31	2 768	nenumatyta	Jurbarko rajono savivaldybės administracija
1.9	Patalpos Klausučių bibliotekos	2014-02-06-2019.12.31	74 756	nenumatyta	Klausučių kultūros centras
1.10	Patalpos Skirsnemunės ir Stakių bibliotekų	2014.08.01-2024.12.31	52 548	nenumatyta	Jurbarko rajono savivaldybės administracija
1.11	Patalpos Baltraiškių bibliotekos	2015.04.01-2020.12.31	3216	nenumatyta	Jurbarko rajono savivaldybės administracija
1.12	Patalpos Vadžgirio bibliotekos	2015.06.01-2020.12.31	18922	nenumatyta	Jurbarko rajono savivaldybės administracija
2.	<i>Kompiuteriai ir jų įranga suskirstyta pagal sutarčių</i>		12 337		

	<i>terminus</i>				
2.1	Kompiuteriai ir jų įranga	2007.07.17-2020.01.01	1 470	nenumatyta	Jurbarko rajono savivaldybės administracija
2.2	Kompiuteriai ir jų įranga	2005.02.10-2018.02.01	4 108	nenumatyta	Jurbarko rajono savivaldybės administracija
2.3	Kompiuteriai ir jų įranga	2008.10.02-2020.01.01	6 759	nenumatyta	Jurbarko rajono savivaldybės administracija
3.	<i>Programinė įranga ir jos licencijos suskirstyta pagal sutarčių terminus</i>		<i>3 144</i>		
3.1	Programinė įranga ir jos licencijos	2008.10.02-2020.01.01	3 144	nenumatyta	Jurbarko rajono savivaldybės administracija
4.	<i>Atsargos suskirstytos pagal sutarčių terminus</i>		<i>813</i>		
4.1	Atsargos	2008.10.02-2020.01.01	813	nenumatyta	Jurbarko rajono savivaldybės administracija
Viso:			263 096		

2. Pateikiame informaciją apie nebalansinėse sąskaitose, užpajamuotą ūkinį inventorių kontrolės tikslais:

Turto grupė	Vertė, Eur
Spaudiniai	263
Baldai	39 525
Telefonai	699

Kompiuterinė technika	5 813
Antspaudai	92
Gesintuvai	1 065
Kiliminė danga	302
Kitas inventorių	10 474
Viso:	58 233

3. Visas nebalansinėse sąskaitose turtas yra užpajamuotas pagal materialiai atsakingus darbuotojus ir pagal buvimo vietą.

Direktorė

Nijolė Masiulienė

Parengė

Vilma Vasiliauskienė, tel. (8 447) 72 517, el. p. buhalterija@jurbarko-rvb.lt