

Jurbarko rajono savivaldybės viešoji biblioteka

2015 m. I ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinio

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2015 m. gegužės 26 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. I 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 eurai.

II . APSKAITOS POLITIKA

Viešosios bibliotekos apskaitos politika yra apskaitos vadovo sudėtinė dalis, apskaitos vadovas parengtas ir patvirtintas buvo direktoriaus 2010 m. gegužės 4 d. įsakymu Nr. 2-21, buvo 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 Baltraišiškių bibliotekų, kur sudaro 1 430 Eur ir benzino likutis – 2 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 kovo mėnesį AB „Lietuvos pašto“ 52 Eur.

P.4. Sukauptas gautinas sumas sudaro iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms kompensuoti ataskaitinio laikotarpio pabaigoje užregistruota sukauptų finansavimo pajamų suma iš savivaldybės biudžeto 54300 Eur ir jų 4 Eur pravesta į savivaldybės biudžetą pajamos už atsitiktines paslaugas, tačiau nesusigrąžintos atgal.

P.5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai- tai iš savivaldybės biudžeto gautų sumų likutis- 164 Eur, už atsitiktines paslaugas gautos lėšos- 4 Eur, už patalpų nuomą – 59 Eur, parama iš 2 % GPM – 529 Eur, iš LR Kultūros ministerijos lėšos – 4 750 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 10 743 Eur iš jų:

AB „Lietuvos radijo ir televizijos centras“- 21 Eur už ryšių paslaugas kovo

mėnesio.

AB „Lesto“ – 730 Eur už elektros energija kovo mėnesio.

Jurbarko rajono savivaldybės administracija- 1 029 Eur už komunalines paslaugas kovo mėnesio.

UAB „Jurbarko vandenys“ – 66 Eur už vandenį kovo mėnesio.

AB „TEO“- 476 Eur už ryšių paslaugas kovo mėnesio.

UAB “Energijos tiekimas“ – 1 564 Eur už elektros energiją kovo mėnesio.

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

Jurbarkų darželis-mokykla – 127 Eur už šildymą, Rotulių bibliotekos kovo mėnesio.

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

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

AB „Kauno energija“ – 5 325 Eur už šildymą viešosios bibliotekos sausio, vasario, kovo mėnesius.

AB „Požeminiai darbai“ - 143 Eur už šildymą Viešvilės bibliotekos kovo mėnesio.

Jūratė Stanaitienė – 12 Eur už gėles kovo mėnesio.

UAB „Factus Sum“ – 60 Eur už seminarą.

UAB „Jurbarko komunalininkas“ – 702 Eur už šildymą kovo mėnesio.

UAB „Reavita“ – 70 Eur už prekes.

P.8. Su darbo santykiais susiję išpareigojimai- 28 231 Eur, tai sudaro iš savivaldybės biudžeto mokėtinas darbo užmokestis – 17 144 Eur, mokėtinos socialinio draudimo įmokos- 1 970 Eur, mokėtinas gyventojų pajamų mokestis – 2 224 Eur, profsąjungos mokestis- 82 Eur, pagal vykdomus raštus – 165 Eur ir mokėtinas darbdavių socialinio draudimo įmokos- 6 646 Eur.

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

P.10 Jurbarko rajono savivaldybės viešosios bibliotekos veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro už atsitiktines paslaugas- 206 Eur ir už turto nuomą- 261 Eur.

P.11. Kitų paslaugų sąnaudų didžiausią dalį sudaro nurašyta prenumerata už 2015 m. I ketvirtį.

Nebalansinė apskaita

1. Pateikiame detalią informaciją apie panaudos sutartis:

Eil. Nr.	Panaudos sutarčių pobūdis	Sutarties terminas	Turto vertė (Eurais)	Galimybė pratęsti panaudos sutartį	Su kuo pasirašyta panaudos sutartis
<i>1</i>	<i>Patalpos suskirstytos pagal sutarčių terminus</i>		<i>242 704</i>		
1.1	Patalpos Smalininkų, Žindaičių, Tamošių, Girdžių, Vadžgirio,	2008.05.08-2018.05.08	90 929	nenumatyta	Jurbarko rajono savivaldybės administracija

	Seredžiaus, Baltraitikškės, Raudonės, Jurbarkų, Juodaičių, Eržvilko bibliotekų				
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

2.	<i>Kompiuteriai ir jų įranga suskirstyta pagal sutarčių terminus</i>		12 337		
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>		3 144		
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>		813		
4.1	Atsargos	2008.10.02-2020.01.01	813	nenumatyta	Jurbarko rajono savivaldybės administracija
Viso:			258 998		

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

Turto grupė	Vertė
Spaudiniai	263
Baldai	39 125

Telefonai	699
Kompiuterinė technika	5 678
Antspaudai	92
Gesintuvai	1 065
Kiliminė danga	302
Kitas inventorių	10 090
Viso:	57 314

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

Vyriausioji metodininkė,
pavaduojanti direktorių

Genovaitė Jokūbaitytė

Parengė

Vilma Vasiliauskienė, tel. (8 447) 72517, el. p. buhalterija@jurbarko-rvb.lt