

Jurbarko rajono savivaldybės viešoji biblioteka

2017 m. II ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinio

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2017 m. rugpjūčio 7 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 8 d., 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 2017 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

Jurbarko rajono savivaldybės viešosios bibliotekos ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Neatitikimai registruojami kaip tai nustatyta Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo 21 straipsnio 6 dalyje. Ataskaitų straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra.

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, 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.2. Atsargos- tai malkos Pilies, Smalininkų ir Baltraiškių bibliotekų, kur sudaro 908 Eur, benzino likutis – 57 Eur ir kitos ūkinės prekės, kurios nesunaudotos – 2155 Eur.

P.2. Būsimosios sąnaudos sudaro prenumerata laikraščių, automobilio ir turto draudimas bei atliekų išvežimo paslaugos 2017 m.

P.3. Gautinos sumos- tai išrašyta sąskaita-faktūra AB „Lietuvos paštas“ už Armėniškių filiale elektros energijos suvartojimą per birželio mėnesį 9 Eur ir už patalpų nuomą išrašyta sąskaita-faktūra už 212 Eur.

P.4. Sukauptas gautinas sumas sudaro 42549 iš jų savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms kompensuoti ataskaitinio laikotarpio pabaigoje užregistruota sukauptų finansavimo pajamų suma 41 597 Eur ir 952 Eur pravesta į savivaldybės biudžetą pajamos už atsitiktines paslaugas, ir nesusigražintos atgal.

P.5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai- tai iš savivaldybės biudžeto gautų sumų likutis- 51 Eur, parama iš 2 % GPM – 562 Eur, iš LR Kultūros ministerijos gautos lėšos knygoms pirkti – 193 Eur ir iš Jurbarko švietimo centro gautos lėšos suaugusių neformaliojo švietimo projektui vykdyti – 500 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 2 855 Eur iš jų: AB „Energijos skirstymo operatorius“ – 343 Eur, už elektros energiją birželio mėnesio.

AB „Telia Lietuva“ – 410 Eur, už ryšių paslaugas birželio mėnesio.

AB „Lietuvos radijo ir televizijos centras“ – 127 Eur, už ryšių paslaugas birželio mėnesio.

Jurbarko rajono savivaldybės administracija – 48 Eur, už komunalines paslaugas birželio mėnesio.

UAB „Energotiekimas“ – 5 Eur, už šildymo sistemos priežiūrą Viešvilės bibliotekos.

UAB „Energolive“ – 164 Eur, už elektros energiją birželio mėnesio.

VŠĮ Šimkaičių ambulatorija – 12 Eur, už profilaktinį sveikatos patikrinimą.

VŠĮ Šimkaičių ambulatorija – 5 Eur, už signalizacijos paslaugas II ketvirčio.

KLI LT, UAB – 31 Eur, už ryšio paslaugas birželio mėnesio.

Skirsnemunės J. Baltrušaičio pagrindinė mokykla – 9 Eur, už šildymo sistemos priežiūrą Skirsnemunės bibliotekos.

UAB „Gelvybė“ – 138 Eur už benziną, birželio mėnesio.

UAB „Idamas“ – 37 Eur, už sistemos priežiūrą birželio mėnesio.

UAB „Jurbarko vandenys“ – 110 Eur, už vandenį birželio mėnesio.

Valstybinė įmonė „Infostruktūra“ – 168 Eur, už ryšių paslaugas birželio mėnesio.

VĮ „Priešgaisrinių paslaugų garantas“ – 193 Eur, už priešgaisrinės saugos priežiūrą II ketvirčio.

Ona Žėkienė – 50 Eur, už kultūrinę programą.

UAB „Nieko rimto“ – 57, už leidinius.

Lietuvos rašytojų sąjungos leidykla – 168 Eur, už leidinius.

UAB „Alma litera sprendimai“ – 107 Eur, už leidinius.

UAB „Patogu pirkti“ – 75 Eur, už leidinius.

UAB „Svajonių knygos“ – 203 Eur, už leidinius.

UAB „Baltų lankų leidykla“ – 265 Eur, už leidinius.

UAB „Tyto alba“ – 130 Eur, už leidinius.

P.8. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai- 22 971 Eur, tai sudaro iš savivaldybės biudžeto mokėtinas darbo užmokestis – 14 416 Eur, mokėtinos socialinio draudimo įmokos- 1 639 Eur, mokėtinas gyventojų pajamų mokestis – 1 446 Eur, profsąjungos mokestis- 49 Eur ir mokėtinas darbdavių socialinio draudimo įmokos- 5 421 Eur.

P.9. Sukauptos mokėtinos sumos- tai sukaupti atostoginiai 16 809 Eur.

P.10 Jurbarko rajono savivaldybės viešosios bibliotekos veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro už atsitiktines paslaugas- 580 Eur ir už turto nuomą- 1119 Eur.

P.11. Kitų paslaugų sąnaudų didžiausią dalį sudaro nurašyta prenumerata už 2017 m. I pusmetį.

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>		355 699		
1.1	Patalpos Smalininkų, Žindaičių, Tamošių, Girdžių, Seredžiaus, Raudonės, Jurbarkų, Juodaičių, bibliotekų	2008.05.08-2018.05.08	55 477	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	2016.02.15-2021.02.01	17 151	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	2007.03.01-2027.01.31	11 735	nenumatyta	Jurbarko rajono savivaldybės administracija
1.6	Patalpos Seredžiaus bibliotekos	2015.12.03-2025.12.31	22 339	nenumatyta	Seredžiaus Stasio Šimkaus pagrindinė mokykla-daugiafunkcinis centras
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 Baltraičių bibliotekos	2015.04.01-2020.12.31	3 216	nenumatyta	Jurbarko rajono savivaldybės administracija
1.12	Patalpos Vadžgirio bibliotekos	2015.06.01-2020.12.31	18 922	nenumatyta	Jurbarko rajono savivaldybės administracija
1.13	Patalpos Eržvilko bibliotekos	2015.12.02-2025.12.31	79 904	nenumatyta	Eržvilko kultūros centras
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-	813	nenumatyta	Jurbarko rajono

		2020.01.01			savivaldybės administracija
4.2	Ūkinis inventorius	2017.01.16-2022.01.31	231	nenumatyta	Jurbarko rajono Veliuonos Antano ir Jono Juškų gimnazija
Viso:			372 224		

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

Turto grupė	Vertė, Eur
Spaudiniai	432
Baldai	47 233
Telefonai	779
Kompiuterinė technika	6 038
Antspaudai	142
Gesintuvai	1 036
Kiliminė danga	528
Kitas inventorius	13 291
Viso:	69 479

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

Vyriausioji metodininkė, laikinai
vykdanti direktoriaus funkcijas

Lina Lukošienė

Parengė

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