

Jurbarko rajono savivaldybės viešoji biblioteka

2017 m. I ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinio

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2017 m. balandžio 24 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. 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

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 Baltraišiškių bibliotekų, kur sudaro 719 Eur ir benzino likutis – 58 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 kovo mėnesį 92 Eur.

P.4. Sukauptas gautinas sumas sudaro 58 692 iš jų savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms kompensuoti ataskaitinio laikotarpio pabaigoje užregistruota sukauptų finansavimo pajamų suma 58 085 Eur ir 607 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- 1 Eur, parama iš 2 % GPM – 730 Eur ir iš LR Kultūros ministerijos gautos lėšos knygoms pirkti – 1 822 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 5587 Eur iš jų:
AB „Energijos skirstymo operatorius“ – 635 Eur, už elektros energiją kovo mėnesio.

AB „Telia Lietuva“ – 407 Eur, už ryšių paslaugas kovo mėnesio.

AB „Lietuvos radijo ir televizijos centras“ – 108 Eur, už ryšių paslaugas kovo mėnesio.

Jurbarko rajono savivaldybės administracija – 702 Eur, už komunalines paslaugas kovo mėnesio.

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

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

UAB „Energolive“ – 442 Eur, už elektros energiją kovo mėnesio.

UAB „Požeminiai darbai“ – 138 Eur, už šildymą Viešvilės bibliotekos kovo mėnesio.

AB „Kauno energija“ – 1206 Eur, už šildymą viešosios bibliotekos kovo mėnesį.

Jurbarko kultūros centras – 6 Eur, už Žindaičių bibliotekos elektros energiją kovo mėnesio.

Jurbarkų darželis-mokykla – 144 Eur, už Rotulių bibliotekos šildymą kovo mėnesio.

UAB „Gelvybė“ – 50 Eur už benzina, kovo mėnesio.

UAB „Idamas“ – 36 Eur, už sistemos priežiūrą kovo mėnesio.

UAB „Jurbarko komunalininkas“ – 1157 Eur, už šildymą Juodaičių, Šimkaičių, Veliuonos, Jurbarkų ir Skirsnemunės bibliotekų kovo mėnesio.

UAB „Jurbarko vandenys“ – 95 Eur, už vandenį kovo mėnesio.

UAB „Scanprekyba“ – 9 Eur, už prekes kovo mėnesio.

Valstybinė įmonė „Infostruktūra“ – 163 Eur, už ryšių paslaugas kovo mėnesio.

Veliuonos kultūros centras – 75 Eur, už Stakių bibliotekos šildymą elektra kovo mėnesio.

VĮ „Priešgaisrinių paslaugų garantas“ – 145 Eur, už priešgaisrinės saugos priežiūrą I ketvirčio.

VĮ Šimkaičių ambulatorija – 5 Eur, už signalizacijos paslaugas I ketvirčio.

UAB „Alma littera sprendimai“ – 32 Eur už leidinius.

P.8. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai- 35 823 Eur, tai sudaro iš savivaldybės biudžeto mokėtinas darbo užmokestis – 22 334 Eur, mokėtinos socialinio draudimo įmokos- 2 532 Eur, mokėtinas gyventojų pajamų mokestis – 22 82 Eur, profsąjungos mokestis- 76 Eur ir mokėtinas darbdavių socialinio draudimo įmokos- 8 376 Eur. Likusi suma iš valstybės biudžeto neformaliojo švietimo programos vykdymui mokamas darbo užmokestis.

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- 265 Eur ir už turto nuomą- 590 Eur.

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

Nebalansinė apskaita

1. Pateikiame detalią informaciją apie panaudos sutartis:

Eil.	Panaudos sutarčių	Sutarties	Turto	Galimybė pratęsti	Su kuo pasirašyta
-------------	--------------------------	------------------	--------------	--------------------------	--------------------------

Nr.	pobūdis	terminas	vertė (Euris)	panaudos sutartį	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	2014-02-06-	74 756	nenumatyta	Klausučių

	Klausučių bibliotekos	2019.12.31			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	2008.10.02-2020.01.01	813	nenumatyta	Jurbarko rajono savivaldybės

					administracija
4.2	Ūkinis inventorius	2017.01.16-2022.01.31	231	nenumatyta	Jurbarko rajono Veliunos 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	46 949
Telefonai	779
Kompiuterinė technika	5 994
Antspaudai	142
Gesintuvai	1 036
Kiliminė danga	528
Kitas inventorius	12 596
Viso:	68 456

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