



JURBARKO RAJONO SAVIVALDYBĖS VIEŠOJI BIBLIOTEKA

Jurbarko rajono savivaldybės administracijos
Finansų skyriui

2022-10-20 Nr. 7-115

DĖL KETVIRTINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO PATEIKIMO

Pateikiame 2022 m. II ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinį:

PRIDEDAMA:

1. 2-ojo VSAFAS 2 priedas „Finansinės būklės ataskaita“, 2 lapai
2. 3-iojo VSAFAS 2 priedas „Veiklos rezultatų ataskaita“, 1 lapas
3. Aiškinamasis raštas, 2 lapai
4. 20-ojo VSAFAS 4 priedas „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“, 1 lapas.

Direktorė

Rasida Kalinauskiene

Parengė

Andžela Petraitienė tel. (8 447) 72517, el.p. andzela.petraitiene@jurbarko-rvb.lt

Jurbarko rajono savivaldybės viešoji biblioteka

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Įmonės kodas 190922922, Vilniaus g. 2, Jurbarkas

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2022-10-20 Nr. 22-111

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: €

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		3366812,39	3327890,19
I.	Nematerialusis turtas		1785,86	2375,24
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1785,86	2375
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		3365026,53	3325514,95
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1481216,99	1491103,25
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		1162450,04	1192269,56
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		2781,05	3526,19
II.6	Transporto priemonės		2873,77	5336,05
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		43968,62	53180,20
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		671736,06	580099,70
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		197261,17	108602,37
I.	Atsargos	P.1	158,42	851,70
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	P.1	158,42	851,70
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P.2	18143,91	13237,31
III.	Per vienus metus gautinos sumos		159619,38	78079,00
III.1	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.2	Gautinos finansavimo sumos			
III.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta	P.3	60,00	
III.4	Sukauptos gautinos sumos	P.4	159559,38	78079,00
III.5	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P.5	19339,46	16434,36
	IŠ VISO TURTO:		3564073,56	3436492,56
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P.6	3365316,27	3362540,28
I.	Iš valstybės biudžeto		2508773,21	2514412,35
II.	Iš savivaldybės biudžeto		611159,17	614978,67

III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		42119,75	54373,12
IV.	Iš kitų šaltinių		203264,14	178776,14
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		171890,75	78079,00
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P.7	171890,75	78079,00
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		12331,37	12331,37
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.5.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.5.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.6	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.7	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.8	Tiekėjams mokėtinos sumos	P.7	11492,67	6379,23
II.9	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	P.8	74075,87	0,00
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos	P.9	73990,84	59368,40
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		26866,54	-4126,72
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		26866,54	-4126,72
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		30993,26	-4535,72
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-4126,72	409,00
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		3564073,56	3436492,56

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Rasida Kalinauskienė

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji finansininkė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Andžela Petraitienė

(vardas ir pavardė)

Jurbarko rajono savivaldybės viešoji biblioteka

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Įmonės kodas 190922922, Vilniaus g. 2, Jurbarkas

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2022 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2022-10-20 Nr. 22-111

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: €

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		497675,31	434135,00
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		496586,31	433512,00
I.1.	Iš valstybės biudžeto		48563,33	45360
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		429050,09	369461
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		18326,38	17917,00
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		646,51	774
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1089,00	623,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1089,00	623,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		466682,05	433965,00
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		348507,75	313523,00
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		54713,96	53430,00
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		37069,88	31504,00
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		1038,97	18,00
V.	TRANSPORTO		2386,71	1499,00
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		197,00	145,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		8,82	1320,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		10861,45	1606,00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		470,90	9791,00
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		11426,61	21129,00
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		30993,26	170,00
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIĖS NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		30993,26	170,00
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		30993,26	170,00
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji finansininkė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Rasida Kalinauskienė

(vardas ir pavardė)

(parašas)

Andžela Petraitienė

(vardas ir pavardė)

Jurbarko rajono savivaldybės viešoji biblioteka

2022 m. II ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinio

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2022 m. spalio 20 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 katalogavimo 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 bibliotekinių ir informacinių 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 2022 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.

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.1. Atsargos- tai kuro likutis – 158,42 Eur.

P.2. Būsimosios sąnaudas sudaro prenumerata laikraščių, automobilio ir turto draudimas bei atliekų išvežimo paslaugos 2022 m. – 18143,91 Eur.

P.3. Gautinos sumos- tai išrašytos sąskaitos-faktūros -60 Eur.

P.4. Sukauptas gautinas sumas sudaro 159559,38 iš jų savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms kompensuoti ataskaitinio laikotarpio pabaigoje užregistruota sukaupytų finansavimo pajamų suma – 154467,09, valstybės biudžeto lėšos – 5092,29.

P.5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai - tai iš savivaldybės biudžeto gautų sumų projektams likutis - 3860,00 Eur, parama iš 1,2 % GPM ir kitų šaltinių banko likutis – 1352,24 Eur, Europos sąjungos finansuojamų projektų pinigų likutis – 1839,97 Eur, valstybės biudžeto finansuojamų projektų pinigų likutis – 12106,54 Eur, tikslinė paskirtis -180,71 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 – 11492,67 Eur iš jų:

Komunalinės paslaugos:

Elektra – 1813,98 Eur

Šildymas- 82,39 Eur

Vanduo – 125,11 Eur

Ryšių ir interneto paslaugos – 934,44 Eur

Transporto išlaidos – 920,59 Eur

Paslaugų ir prekių išlaidos – 2431,87 Eur

Kvalifikacijos kėlimo išlaidos – 47,00 Eur

Kito ilgalaikio materialaus turto įsigijimo išlaidos – 5137,29

P.8. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 74075,87 Eur.

P.9. Sukauptos mokėtinos sumos- tai sukaupti atostoginiai – 73990,84 Eur.

Direktorė



Rasida Kalinauskienė

Parengė

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

(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 ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perdota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	2514412,35	37813,79		18,1			-43471,04				2508773,21
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2514412,35			18,1			-39671,04				2474739,42
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		37813,79					-3800				34013,79
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	614978,67	348842,50	0				-352662				611159,17
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	614978,67	11357,77					-20818,52				605517,92
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		337484,73					-331843,48				5641,25
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):	54373,12	6073,01					-18326,38				42119,75
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	45069,36						-7207,01				37862,35
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	9303,76	6073,01					-11119,37				4257,4
4.	Iš kitų šaltinių:	178776,14	450,31		24684,2			-646,51				203264,14
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	177081,73			24684,2			-196,2				201569,73
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1694,41	450,31					-450,31				1694,41
5.	Iš viso finansavimo sumų	3362540,28	393179,61	0	24702,31			-415105,93				3365316,27

Handwritten signature