



JURBARKO RAJONO SAVIVALDYBĖS VIEŠOJI BIBLIOTEKA

Jurbarko rajono savivaldybės administracijos
Finansų skyriui

2020-11-09

Nr. 22-133

DĖL KETVIRTINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO PATEIKIMO

Pateikiame 2020 m. III ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinį:

PRIDEDAMA:

1. 2-ojo VSAFAS 2 priedas „Finansinės būklės ataskaita“, 1 lapas.
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 Kalinauskienė

Parengė

Asta Varanienė, tel. (8447) 72 517, el. p. buhalterija@jurbarko-rvb.lt



Tikime laisve

1990 KOVO 11

Jurbarko rajono savivaldybės viešoji biblioteka
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjekto grupės pavadinimas)
Imonės kodas 190922922, Vilniaus g. 4, Jurbarkas

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

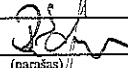
FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2020-11-09 Nr. 22-133
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba fikstaisiais eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		3.342.983	3.371.521
I.	Nematerialusis turtas		0	0
I.1	Pletros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			0
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prešūzas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		3.342.983	3.371.521
II.1	Zemė			
II.2	Pastatai		1.515.819	1.530.648
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		1.266.818	1.311.548
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybė			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		4.275	1.575
II.6	Transporto priemonės		11.492	15.186
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybė			
II.8	Baldai ir biuro įranga		15.134	18.584
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		529.445	493.980
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		113.146	46.567
I.	Atsargos	P.1	888	862
I.1	Strateginės ir neilgojiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	P.1	888	862
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	6.230	9.458
III.	Per vienus metus gautinos sumos		78.792	29.856
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	P.3	91	1.002
III.5	Sukauptos gautinos sumos	P.4	78.700	28.854
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Prieigai ir pinigų ekvivalentai	P.5	27.236	6.391
	IŠ VISO TURTO:		3.456.129	3.418.088
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P.6	3.375.865	3.387.500
I.	Iš valstybės biudžeto		2.541.871	2.547.987
II.	Iš savivaldybės biudžeto		645.879	661.347
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		20.774	14.616
IV.	Iš kitų šaltinių		167.341	163.550
E.	ISIPAREIGOJIMAI		78.750	28.854
I.	Ilgalaikiai išsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai išsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai išsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai išsipareigojimai	P.7	78.750	28.854
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių išsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai išsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetą ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P.7	2.143	
II.10	Su darbo santykiais susiję išsipareigojimai	P.8	47.753	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P.9	28.854	28.854
II.12	Kiti trumpalaikiai išsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		1.514	1.734
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtakos			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1.514	1.734
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-220	1.272
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1.734	462
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		3.456.129	3.418.088

Direktore
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


(parašas)

Rasida Kalinauskienė
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Asta Varanienė
(vardas ir pavardė)

Jurbarko rajono savivaldybės viešoji biblioteka

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Įmonės kodas 190922922, Vilniaus g. 4, Jurbarkas

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2020 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2020-11-09 Nr. 22-133

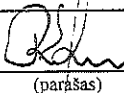
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiai eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		615863	572741
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		613847	570494
I.1.	Iš valstybės biudžeto		70339	60633
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		517827	484590
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		21007	16525
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		4674	8746
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P.10	2016	2247
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P.10	2016	2247
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS		616083	573206
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		438618	395378
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		74111	78864
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		28534	34171
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		247	700
V.	TRANSPORTO		1864	9975
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		239	474
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		8972	9296
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		6628	1094
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		23133	18130
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	P.11	33737	25124
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-220	-465
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ			
G.	APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIĖS		-220	-465
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-220	-465
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


(parašas)

Rasida Kalinauskienė

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Asta Varanienė

(vardas ir pavardė)

Jurbarko rajono savivaldybės viešoji biblioteka

2020 m. III ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinio

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2020 m. lapkričio 9 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 2020 m. III ketvirtį vidutiniškai dirbo 52 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 I VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“.

III. PASTABOS

P.1. Atsargos- tai malkos Pilies ir Baltraičių fil. bibliotekų, kur sudaro - 699 Eur ir benzino ir kuro likutis - 133 Eur, prekės - 56 Eur.

P.2. Būsimosios sąnaudos sudaro prenumerata laikraščių, automobilio ir turto draudimas bei atliekų išvežimo paslaugos 2020 m. - 6230 Eur

P.3. Gautinos sumos- tai išrašytos sąskaitos-faktūros -91 Eur

P.4. Sukauptas gautinas sumas sudaro 78700 iš jų savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms kompensuoti ataskaitinio laikotarpio pabaigoje užregistruota sukaupytų finansavimo pajamų suma - 78557 Eur ir - 35 Eur už turto nuoma - 108 Eur už atsitiktines paslaugas.

P.5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai - tai iš savivaldybės biudžeto gautų sumų likutis - 17 Eur, parama iš 2 % GPM – 300 Eur, iš LR Kultūros ministerijos gautos lėšos knygoms pirkti – 7646 Eur, kitų šaltinių banko likutis - 241 Eur, Europos sąjungos finansuojamų projektų pinigų likutis – 11851 Eur, LT kultūros tarybos finansuojamų projektų - 4590 Eur, patalpų nuoma 335 Eur, atsitiktinės paslaugos - 100 Eur, tikslinė paskirtis -1900 Eur, Kultūros pasas 256 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 – 2143 Eur iš jų:

Komunalinės paslaugos:

Elektra - 679 Eur

Šildymas- 27 Eur

Vanduo - 125 Eur

Ryšių ir interneto paslaugos – 1107 Eur

Transporto išlaidos - 177 Eur

Paslaugų ir prekių išlaidos - 28 Eur

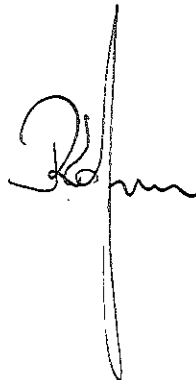
P.8. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 47753 Eur, tai sudaro iš savivaldybės biudžeto mokėtinas darbo užmokestis – 46984 Eur, mokėtinas darbdavių socialinio draudimo įmokos - 769 Eur,

P.9. Sukauptos mokėtinos sumos- tai sukaupti atostoginiai - 28442 Eur, iš jų sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokos - 412 Eur

P.10 Jurbarko rajono savivaldybės viešosios bibliotekos veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro už atsitiktines paslaugas – 921 Eur ir už turto nuomą – 1095 Eur.

P.11. Kitų paslaugų sąnaudų dalį sudaro nurašyta ir prenumerata už 2020 m. III ketvirtį.

Direktorė



Rasida Kalinauskienė

Parengė

Asta Varanienė, 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 LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje												
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12														
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):																								
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2547987	62194	0	2029																				
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2547890	62194	51402	2029																				
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	661347	452654	0	0																				
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	649963		13941																					
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	11384	452654	-13941																					
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):	14616	27165	0																					
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	10360	0	7233																					
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	4256	27165	-7233																					
4.	Iš kitų šaltinių:	163550	1505	0	6960																				
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	162808		220	6960																				
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	742	1505	-220																					
5.	Iš viso finansavimo sumų	3387500	543518	0	8989	0																	0		3375865