



JURBARKO RAJONO SAVIVALDYBĖS VIEŠOJI BIBLIOTEKA

Jurbarko rajono savivaldybės administracijos
Finansų skyriui

2021-08-06 Nr.22-98

DĖL KETVIRTINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO PATEIKIMO

Pateikiame 2021 m. II 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.

Vyresnioji bibliotekininkė,
laikintai pavaduojantį direktorių

Rytė Galbuogienė

Parengė
Asta Varanienė tel. (8 447) 72517, el.p. buhalterija@jurbarko-rvb.lt

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 finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**


2021-08-06 Nr. 22-98

(data)


Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstantiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		3.338.902	3.369.936
I.	Nematerialusis turtas		2.964	3.554
I.1	Pietros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		2.964	3.554
I.3	Kitas nematerialusis turtas			0
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		3.335.938	3.366.382
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1.500.990	1.510.875
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		1.222.089	1.251.909
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybė			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		4.271	5.016
II.6	Transporto priemonės		7.799	10.261
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybė			
II.8	Baldai ir biuro įranga		42.916	48.641
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		557.873	539.680
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		136.506	73.166
I.	Atsargos	P.1	1.018	334
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	P.1	1.018	334
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	9.499	16.764
III.	Per vienus metus gautinos sumos		97.437	40.681
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	30	30
III.5	Suakauptos gautinos sumos	P.4	97.407	40.651
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P.5	28.552	15.387
	IŠ VISO TURTO:		3.475.408	3.443.102
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P.6	3.377.431	3.402.042
I.	Iš valstybės biudžeto		2.522.057	2.529.037
II.	Iš savivaldybės biudžet		631.475	643.928
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		51.685	58.775
IV.	Iš kitų šaltinių		172.214	170.302
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		97.398	40.651
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P.7	97.398	40.651
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dali			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos biudžetui ir fondams			
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	4.952	
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	P.8	51.795	
II.11	Suakauptos mokėtinos sumos	P.9	40.651	40.651
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		579	409
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervai			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtakos			
IV.	Suakauptas perviršis ar deficitas		579	409
IV.1	Einančiųjų metų perviršis ar deficitas		170	1.325
IV.2	Ankstesniųjų metų perviršis ar deficitas		409	1.734
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		3.475.408	3.443.102

Vyresnioji bibliotekininkė, laikinai pavaduojanti direktorių
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


(parašas) Rytė Galbuogienė
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


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 2021 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2021-08-06 Nr. 22-98

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		434135	399557
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		433512	398180
I.1.	Iš valstybės biudžeto		45360	36736
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		369461	343872
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		17917	17160
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		774	412
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P.10	623	1377
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P.10	623	1377
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		433965	399895
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		313523	293546
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		53430	50004
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		31504	23718
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		18	185
V.	TRANSPORTO		1499	1216
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		145	138
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1320	2273
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		1606	413
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		9791	10488
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	P.11	21129	17914
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		170	-338
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 KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		170	-338
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		170	-338
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Vyresnioji bibliotekininkė, laikinai pavaduojanti direktorių
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Rytė Galbuogienė
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Asta Varanienė
(vardas ir pavardė)

Jurbarko rajono savivaldybės viešoji biblioteka

2021 m. II ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinio

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2021 m. rugpjūčio 6 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 2021 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 malkos Pilies fil. bibliotekos, kur sudaro - 735 Eur ir kuro likutis - 283 Eur.

P.2. Būsimosios sąnaudas sudaro prenumerata laikraščių, automobilio ir turto draudimas bei atliekų išvežimo paslaugos 2021 m. – 9499 Eur.

P.3. Gautinos sumos- tai išrašytos sąskaitos-faktūros -30 Eur.

P.4. Sukauptas gautinas sumas sudaro 97407 iš jų savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms kompensuoti ataskaitinio laikotarpio pabaigoje užregistruota sukaupytų finansavimo pajamų suma - 94135, valstybės biudžeto lėšos – 995, Europos sąjungos – 2100, pravesta į savivaldybės biudžetą ir nesusigražinta atgal pajamos už atsitiktines paslaugas -146, ilgalaikio ir trumpalaikio materialiojo turto nuoma – 31.

P.5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai - tai iš savivaldybės biudžeto gautų sumų likutis -15 Eur, parama iš 2 % GPM – 1018 Eur, kitų šaltinių banko likutis - 233 Eur, Europos sąjungos finansuojamų projektų pinigų likutis – 15713 Eur, valstybės biudžeto finansuojamų projektų pinigų likutis – 11100 Eur, tikslinė paskirtis -194 Eur, neformalaus švietimo pinigų likutis – 279 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 –4952 Eur iš jų:

Komunalinės paslaugos:

Elektra - 953 Eur

Šildymas- 40 Eur

Vanduo - 120 Eur

Ryšių ir interneto paslaugos – 991 Eur

Transporto išlaidos - 162 Eur

Paslaugų ir prekių išlaidos - 586 Eur

Projektų paslaugų išlaidos – 2100 Eur

P.8. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 51795 Eur, tai sudaro iš savivaldybės biudžeto mokėtinas darbo užmokestis – 50077 Eur, mokėtinas darbdavių socialinio draudimo įmokos – 723 Eur, valstybės biudžeto mokėtinas darbo užmokestis – 981 Eur, mokėtinas darbdavių socialinio draudimo įmokos – 14 Eur,

P.9. Sukauptos mokėtinos sumos- tai sukaupti atostoginiai - 40651 Eur, iš jų sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokos - 581 Eur

P.10 Jurbarko rajono savivaldybės viešosios bibliotekos veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro atsitiktines paslaugas – 585 Eur, už turto nuoma 38 Eur.

P.11. Kitų paslaugų sąnaudų dalį sudaro nurašyta ir laikraščių prenumerata už 2021 m. II ketvirtį.

Vyresnioji bibliotekininkė,
laikinais pavaduojanti direktorių



Rytė Galbuogienė

Parengė

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

