



JURBARKO RAJONO SAVIVALDYBĖS VIEŠOJI BIBLIOTEKA

Jurbarko rajono savivaldybės administracijos
Finansų skyriui

2021-05-13 Nr.22-53a

DĖL KETVIRTINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO PATEIKIMO

Pateikiame 2021 m. I 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. (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. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2021-05-13 Nr. 22-53a
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tikslantais eury

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		3.358.401	3.369.936
I.	Nematerialusis turtas		3.259	3.554
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		3.259	3.554
I.3	Kitas nematerialusis turtas			0
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		3.355.142	3.366.382
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1.505.933	1.510.875
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		1.236.999	1.251.909
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		4.644	5.016
II.6	Transporto priemonės		9.030	10.261
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		46.934	48.641
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		551.602	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		115.339	73.166
I.	Atsargos	P.1	273	334
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	P.1	273	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	6.593	16.764
III.	Per vienus metus gautinos sumos		97.585	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, parduotus prekes, turta, paslaugas	P.3	30	30
III.5	Sukauptos gautinos sumos	P.4	97.555	40.651
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P.5	10.888	15.387
	IŠ VISO TURTO:		3.473.740	3.443.102
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P.6	3.375.413	3.402.042
I.	Iš valstybės biudžeto		2.519.922	2.529.037
II.	Iš savivaldybės biudžet		633.302	643.928
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		49.360	58.775
IV.	Iš kitų šaltinių		172.829	170.302
			97.844	40.651
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI			
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P.7	97.844	40.651
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos Europos Sąjungos biudžeta			
II.6	Mokėtinos sumos biudžetus ir fondus:			
II.6.1	Grazintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetu			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Grazintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P.7	7.316	
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	P.8	49.876	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P.9	40.651	40.651
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		483	409
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtak			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		483	409
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		74	1.325
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		409	1.734
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		3.473.740	3.443.102

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba įgaliotas administracijos vadovas)


(parašas)

Rasida Kalinauskienė
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(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 2021 M. KOVOS 31 D. DUOMENIS

2021-05-13 Nr. 22-53a
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		217506	202791
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		217356	201786
I.1.	Iš valstybės biudžeto		19836	18867
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		187166	174415
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		10195	8256
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		159	248
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P.10	150	1005
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P.10	150	1005
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS		217432	202379
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		152161	141455
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		26660	25793
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		21375	18391
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		0	142
V.	TRANSPORTO		325	811
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		65	139
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		302	1573
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		7359	4275
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	P.11	9185	9800
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		74	412
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 APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		74	412
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		74	412
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

2021 m. I ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinio

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2021 m. gegužės 13 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. 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.

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 - 160 Eur ir kuro likutis - 113 Eur.
- P.2. Būsimosios sąnaudas sudaro prenumerata laikraščių, automobilio ir turto draudimas bei atliekų išvežimo paslaugos 2021 m. - 6593 Eur
- P.3. Gautinos sumos- tai išrašytos sąskaitos-faktūros -30 Eur
- P.4. Sukauptas gautinas sumas sudaro 97555 iš jų savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms kompensuoti ataskaitinio laikotarpio pabaigoje užregistruota sukauptų finansavimo pajamų suma - 97480 Eur, už atsitiktines paslaugas -75 Eur.
- P.5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai - tai iš savivaldybės biudžeto gautų sumų likutis - 20 Eur, parama iš 2 % GPM – 1018 Eur, kitų šaltinių banko likutis - 258 Eur, Europos sąjungos finansuojamų projektų pinigų likutis – 9398 Eur, tikslinė paskirtis -194 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 –7316 Eur iš jų:
Komunalinės paslaugos:
Elektra - 2733 Eur
Šildymas- 3113 Eur
Vanduo - 94 Eur
Ryšių ir interneto paslaugos – 969 Eur
Transporto išlaidos - 6 Eur
Paslaugų ir prekių išlaidos - 47 Eur
Bibliotekos dokumentų išlaidos – 354 Eur
- P.8. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 49876 Eur, tai sudaro iš savivaldybės biudžeto mokėtinas darbo užmokestis – 49167 Eur, mokėtinas darbdavių socialinio draudimo įmokos - 709 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 – 150 Eur.
- P.11. Kitų paslaugų sąnaudų dalį sudaro nurašyta ir laikraščių prenumerata už 2021 m. I 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 ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

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	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų pardavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo o sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	2529037	10716	0	5			-19836				2519922
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2527159	10716	10716	5			-18038				2519842
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1878	10716	-10716				-1798				80
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	643928	119710	0				-130336				633302
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	631759	119710	2748				-7220				627287
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	12169	119710	-2748				-123116				6015
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):	58775	780	0				-10195				49360
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	39824	0	780				-8714				31890
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	18951	780	-780				-1481				17470
4.	Iš kitų šaltinių:	170302	2686	0	0			-159				172829
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	169087	2686	2663				-111				171639
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1215	2686	-2663				-48				1190
5.	Iš viso finansavimo sumų	3402042	133892	0	5	0	0	-160526	0	0	0	3375413