

Jurbarko rajono savivaldybės viešoji biblioteka

2017 m. III ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinio

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2017 m. spalio 25 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. 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 1 VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“.

III. PASTABOS

P.2. Atsargos- tai malkos Pilies, Smalininkų ir Baltraičių bibliotekų, kur sudaro 1093 Eur, benzino likutis – 25 Eur ir kitos ūkinės prekės, kurios nesunaudotos – 1118 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 rugsėjo mėnesį 8 Eur.

P.4. Sukauptas gautinas sumas sudaro 51 863 iš jų savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms kompensuoti ataskaitinio laikotarpio pabaigoje užregistruota sukauptų finansavimo pajamų suma 50 785 Eur ir 1078 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- 101 Eur ir iš Jurbarko švietimo centro gautos lėšos suaugusių neformaliojo švietimo projektui vykdyti – 459 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 2 887 Eur iš jų: AB „Energinės skirstymo operatorius“ – 348 Eur, už elektros energiją rugsėjo mėnesio.

AB „Telia Lietuva“ – 397 Eur, už ryšių paslaugas rugsėjo mėnesio.

AB „Lietuvos radijo ir televizijos centras“ – 254 Eur, už ryšių paslaugas rugpjūčio-rugsėjo mėnesius.

Jurbarko rajono savivaldybės administracija – 54 Eur, už komunalines paslaugas rugsėjo mėnesio.

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

UAB „Energolive“ – 168 Eur, už elektros energiją rugsėjo mėnesio.

UAB „Tele2“ – 13 Eur, už ryšių paslaugas rugsėjo mėnesio.

VĮ „Infostuktūra“ – 350 Eur, už interneto paslaugas rugpjūčio-rugsėjo mėnesių.

KLI LT, UAB – 12 Eur, už ryšio paslaugas rugsėjo mėnesio.

Skirsnemunės J.Baltrušaičio pagrindinė mokykla – 9 Eur, už šildymo sistemos priežiūrą Skirsnemunės bibliotekos.

UAB „Gelvybė“ – 135 Eur už benzina, rugsėjo mėnesio.

UAB „Idamas“ – 37 Eur, už sistemos priežiūrą rugsėjo mėnesio.

UAB „Jurbarko vandenys“ – 81 Eur, už vandenį rugsėjo mėnesio.

VĮ „Priešgaisrinių paslaugų garantas“ – 472 Eur, už priešgaisrinės saugos priežiūrą III ketvirčio ir įvedimą Tamošių bibliotekoje.

AB „Lietuvos draudimas“ – 91 Eur, už panaudos būdu gautų patalpų draudimą.

UAB „Automagas“ – 62 Eur, už detales ir remontą automobilio.

UAB „Vilniaus kooperacijos prekyba“ – 56 Eur, už prekes.

UAB „Scanprekyba“ – 15 Eur už prekes.

UAB „Sėkmės spalvos“ – 270 Eur. už vaišininą svečių per „Veliuonos novelės premiją“.

UAB „Nieko rimto“ – 58, už leidinius.

P.8. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai- 31 331 Eur, tai sudaro iš savivaldybės biudžeto mokėtinas darbo užmokestis – 19 835 Eur, mokėtinos socialinio draudimo įmokos- 2 237 Eur, mokėtinas gyventojų pajamų mokestis – 1 902 Eur, profsąjungos mokestis- 68 Eur ir mokėtinas darbdavių socialinio draudimo įmokos- 7 289 Eur.

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- 822 Eur ir už turto nuomą- 1294 Eur.

P.11. Kitų paslaugų sąnaudų didžiausią dalį sudaro nurašyta prenumerata už 2017 m. I-III ketvirčius.

Nebalansinė apskaita

1. Pateikiame detalią informaciją apie panaudos sutartis:

Eil. Nr.	Panaudos sutarčių pobūdis	Sutarties terminas	Turto vertė (Eurais)	Galimybė pratęsti panaudos sutartį	Su kuo pasirašyta panaudos sutartis
<i>1</i>	<i>Patalpos suskirstytos pagal sutarčių</i>		<i>390 645</i>		

	<i>terminus</i>				
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 Klausučių bibliotekos	2014-02-06-2019.12.31	74 756	nenumatyta	Klausučių 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
1.14	Patalpos Tamošių bibliotekos	2017.07.14-2022.06.01	9 383	nenumatyta	Veliuonos Antano ir Jono Juškų gimnazija
1.15	Patalpos Girdžių bibliotekos	2017.09.15-2022.08.01	25 563	nenumatyta	Naujamiesčio pagrindinė mokykla
2.	<i>Kompiuteriai ir jų įranga suskirstyta pagal sutarčių terminus</i>		9 747		
2.1	Kompiuteriai ir jų įranga	2007.07.17-2020.01.01	735	nenumatyta	Jurbarko rajono savivaldybės administracija
2.2	Kompiuteriai ir jų įranga	2005.02.10-2018.02.01	3 415	nenumatyta	Jurbarko rajono savivaldybės administracija
2.3	Kompiuteriai ir jų įranga	2008.10.02-2020.01.01	5 597	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>		609		

4.1	Atsargos	2008.10.02- 2020.01.01	609	nenumatyta	Jurbarko rajono savivaldybės administracija
4.2	Ūkinis inventorius	2017.01.16- 2022.01.31	231	nenumatyta	Jurbarko rajono Veliuonos Antano ir Jono Juškų gimnazija
Viso:			40 4376		

2. Pateikiame informaciją apie nebalansinėse sąskaitose, užpajamuotą ūkinį inventorių kontrolės tikslais:

Turto grupė	Vertė, Eur
Spaudiniai	432
Baldai	47 406
Telefonai	809
Kompiuterinė technika	7 996
Antspaudai	142
Gesintuvai	1 036
Kiliminė danga	585
Kitas inventorius	13 291
Viso:	71 697

3. Visas nebalansinėse sąskaitose turtas yra užpajamuotas pagal materialiai atsakingus darbuotojus ir pagal buvimo vietą.

Vyriausioji metodininkė, laikinai
vykdanti direktoriaus funkcijas

Lina Lukošienė

Parengė

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