

# Jurbarko rajono savivaldybės viešoji biblioteka

2018 m. II ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinio

## AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018 m. liepos 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 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 2018 m. II 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 eurai.

### 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 ir Smalininkų bibliotekų, kur sudaro 1099 Eur ir benzino likutis – 38 Eur.

P.2. Būsimosios sąnaudos sudaro prenumerata laikraščių, automobilio ir turto draudimas bei atliekų išvežimo paslaugos 2018 m.

P.3. Gautinos sumos- tai išrašyta sąskaita-faktūra AB „Lietuvos paštas“ už Armėniškių filiale elektros energijos suvartojimą per gegužės mėnesį 8,00 Eur, Rasa Rakštelienė už salės nuomą 18,00 eur, Kauno miesto neįgaliųjų draugija 30 eur už salės nuomą, AB „Lietuvos paštas“ 8 Eur už Armėniškių filiale elektros energijos suvartojimą per birželio mėnesį, Jurbarko krašto muziejus 70 Eur už transporto panaudą, Jurbarko rajono darbdavių asociacija 84 Eur už salės nuomą, UAB „Pardavimo aparatai“ 15 Eur už elektros energijos suvartojimą už II ketvirtį

P.4. Sukauptas gautinas sumas sudaro 42 376 iš jų savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms kompensuoti ataskaitinio laikotarpio pabaigoje užregistruota sukauptų finansavimo pajamų suma 41 872 Eur ir 504 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- 35 Eur, už, parama iš 2 % GPM – 402 Eur, iš LR Kultūros ministerijos gautos lėšos knygoms pirkti – 0,00 Eur, iš Kultūros tarybos gautos lėšos kultūrinėms programoms – 1350 Eur ir Iš Nacionalinės mokėjimo agentūros gautos lėšos projektui vykdyti – 1445 Eur, Neformaliojo vaikų švietimui vykdyti – 399 Eur, Tikslinė paskirtis – 200 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, 3 079 Eur iš jų: AB „Energijos skirstymo operatorius“ – 389 Eur, už elektros energiją birželio mėnesio.

UAB „Gelsva“ – 32 Eur už vandens aparatą birželio mėnesio.

AB „Telia Lietuva“ – 407 Eur, už ryšių paslaugas birželio mėnesio.

Jurbarko rajono savivaldybės administracija – 25 Eur, už komunalines paslaugas birželio mėnesio.

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

Jurbarko švietimo centras – 34 Eur kvalifikacijos tobulinimą.

UAB „Energolive“ – 170 Eur, už elektros energiją kovo mėnesio.

Veliuonos kultūros centras – 8 Eur, už Stakių bibliotekos šildymą birželio mėnesio.

UAB „Gelvybė“ – 499 Eur už benzina birželio mėnesio.

Jurbarko r. Veliuonos Antano ir Jono Juškų gimnazija – 4 Eur elektros energija birželio mėnesio.

UAB „Jurbarko vandenys“ – 100 Eur, už vandenį kovo mėnesio.

UAB „Vilniaus kooperacijos prekyba“ – 76 Eur už prekes birželio mėnesio.

VŠĮ Šimkaičių ambulatorija – 32 Eur už priešgaisrines paslaugas II ketvirtį.

UAB „Idamas“ 36 Eur už DVS sistemos priežiūrą birželio mėnesio.

VI „Infostruktūra“ – 190 Eur už ryšių paslaugas bibliotekose birželio mėnesio.

UAB „Automagas“ – 28 Eur už prekes birželio mėnesio.

Jurbarko naujamiesčio vidurinė mokykla – 14 Eur už elektros energiją.

UAB „Scanprekyba“ – 41 Eur už prekes birželio mėnesio.

UAB „Mes ir mūras“ – 29 Eur už prekes birželio mėnesio.

UAB „Eurobiuras“ – 157 Eur už prekes birželio mėnesio.

UAB „Paunksnis“ – 81 Eur už prekes birželio mėnesio.

Baltraiškės kaimo bendruomenė – 195 Eur už II ketvirtį elektros energija.

UAB Dumiko uždaroji akcinė bendrovė – 3 Eur už prekes gegužės mėnesio.

UAB „Eurobiuras“ – 322 Eur už prekes gegužės mėnesio.

UAB „Mes ir Mūras“ – 104 Eur už prekes gegužės mėnesio.

UAB „Vagos prekyba“ – 98 Eur už prekes birželio mėnesio.

P.8. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai- 25 057 Eur, tai sudaro iš savivaldybės biudžeto mokėtinas darbo užmokestis – 15 735 Eur, mokėtinos socialinio draudimo įmokos- 1 817 Eur, mokėtinas gyventojų pajamų mokestis – 1 309 Eur, profsąjungos mokestis- 55 Eur ir mokėtinas darbdavių socialinio draudimo įmokos- 6 142Eur.

P.9. Sukauptos mokėtinos sumos- tai sukaupti atostoginiai 17 253 Eur.

P.10 Jurbarko rajono savivaldybės viešosios bibliotekos veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro už atsitiktines paslaugas - 622 Eur ir už turto nuomą- 621 Eur.

P.11. Kitų paslaugų sąnaudų didžiausią dalį sudaro nurašyta prenumerata už 2018 m. II ketvirtį.

### Nebalansinė apskaita

1. Pateikiame detalią informaciją apie panaudos sutartis:

Eil. Nr.	Panaudos sutarčių	Sutarties terminas	Turto vertė	Galimybė pratęsti	Su kuo pasirašyta
----------	-------------------	--------------------	-------------	-------------------	-------------------

1.11	Patalpos Baltraiškių 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	Jurbarko 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>		840		
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 Veliunos Antano ir Jono Juškų gimnazija
<b>Viso:</b>			<b>395 895</b>		

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

<b>Turto grupė</b>	<b>Vertė, Eur</b>
Spaudiniai	523
Baldai	47 551
Telefonai	374
Kompiuterinė technika	8 293
Antspaudai	142
Gesintuvai	988
Kiliminė danga	566
Kitas inventorius	15 669
<b>Viso:</b>	<b>68 456</b>

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

Direktorė

Rasida Kalinauskienė

Parengė

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