

Jurbarko rajono savivaldybės viešoji biblioteka

2018 m. I ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinio

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018 m. gegužės 15 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 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. I 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 ir Smalininkų bibliotekų, kur sudaro 1606 Eur ir benzino likutis – 3 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 kovo mėnesį 97 Eur.

P.4. Sukauptas gautinas sumas sudaro 64 060 iš jų savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms kompensuoti ataskaitinio laikotarpio pabaigoje užregistruota sukauptų finansavimo pajamų suma 63 666 Eur ir 394 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- 204 Eur, už atsitiktines paslaugas gautos lėšos – 10 Eur, parama iš 2 % GPM – 1032 Eur, iš LR Kultūros ministerijos gautos lėšos knygoms pirkti – 157 Eur, iš Kultūros tarybos gautos lėšos kultūrinėms programoms – 2900 Eur ir Iš Nacionalinės mokėjimo agentūros gautos lėšos projektui vykdyti – 940 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 8 065 Eur iš jų: AB „Energinės skirstymo operatorius“ – 675 Eur, už elektros energiją kovo mėnesio.

AB „Kauno energija“ – 1454 Eur, už šildymą kovo mėnesio.

AB „Telia Lietuva“ – 354 Eur, už ryšių paslaugas kovo mėnesio.

AB „Lietuvos radijo ir televizijos centras“ – 176 Eur, už ryšių paslaugas kovo mėnesio.

Jurbarko rajono savivaldybės administracija – 766 Eur, už komunalines paslaugas kovo mėnesio.

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

AB „Požeminiai darbai“ – 201 Eur, už Viešvilės bibliotekos šildymą kovo mėnesio.

UAB „Energolive“ – 511 Eur, už elektros energiją kovo mėnesio.

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

UAB „Jurbarko komunalininkas“ – 1359 Eur už Skirsnemunės, Veliuonos, Šimkaičių, Juodaičių ir Jurbarkų bibliotekų šildymą kovo mėnesio.

Veliuonos kultūros centras – 124 Eur, už Stakių bibliotekos šildymą kovo mėnesio.

UAB „Gelvybė“ – 91 Eur už benziną gruodžio mėnesio.

Jurbarkų darželis- mokykla – 205 Eur, už Rotulių bibliotekos šildymą kovo mėnesio.

UAB „Jurbarko vandenys“ – 80 Eur, už vandenį kovo mėnesio.

Jurbarko kultūros centras – 7 Eur už Žindaičių bibliotekos elektros energiją kovo mėnesio.

VŠĮ „Priešgaisrinių paslaugų garantas“ – 145 Eur už gaisro signalizacijų priežiūrą filialuose I ketvirčio.

Baltraiškės kaimo bendruomenė 805 Eur už Baltraiškių bibliotekos šildymą I ketvirčio.

UAB „Idamas“ 73 Eur už DVS sistemos priežiūrą vasario-kovo mėnesių.

VĮ „Infostuktūra“ – 187 Eur už ryšių paslaugas bibliotekose kovo mėnesio.

KLI LT, UAB – 19 Eur už Rotulių bibliotekos ryšių paslaugas.

UAB „Tauragės regiono atliekų tvarkymo centras“ – 663 Eur už atliekų tvarkymą.

UAB „Sanmonta“ – 88 Eur už šildymo ir karšto vandens priežiūrą kovo mėnesio.

UAB „Profus Baltics“ – 14 Eur už kvalifikacijos pažymėjimus.

UAB „Scanprekyba“ – 26 Eur už prekes kovo mėnesio.

UAB „Mes ir mūras“ – 16 Eur už prekes kovo mėnesio.

P.8. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai- 40 574 Eur, tai sudaro iš savivaldybės biudžeto mokėtinas darbo užmokestis – 25 084 Eur, mokėtinos socialinio draudimo įmokos- 2 906 Eur, mokėtinas gyventojų pajamų mokestis – 2 734 Eur, profsąjungos mokestis- 86 Eur, pagal vykdomus raštus – 166 Eur ir mokėtinas darbdavių socialinio draudimo įmokos- 9 598Eur.

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- 248 Eur ir už turto nuomą- 227 Eur.

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

Nebalansinė apskaita

1. Pateikiame detalią informaciją apie panaudos sutartis:

Eil. Nr.	Panaudos sutarčių pobūdis	Sutarties terminas	Turto vertė (Euris)	Galimybė pratęsti panaudos sutartį	Su kuo pasirašyta panaudos sutartis
-----------------	----------------------------------	---------------------------	----------------------------	---	--

1	<i>Patalpos suskirstytos pagal sutarčių terminus</i>		382 164		
1.1	Patalpos Smalininkų, Žindaičių, Seredžiaus, Raudonės, Jurbarkų, Juodaičių, bibliotekų	2008.05.08-2018.05.08	46 996	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 Veliuonos 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	2017.03.01-2027.01.31	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 bibliotekų	2015.04.01-2020.12.31	3 216	nenumatyta	Jurbarko rajono savivaldybės

	bibliotekos				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
Viso:			395 895		

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

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

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

Direktorė

Rasida Kalinauskienė

Parengė

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