

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

Kelmės rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
301538503, Vytauto Didžiojo g. 23, Kelmė

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2020 m. balandžio 27 d. Nr. F-69
(data)

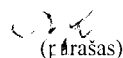
Pateiktina valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		35680,60	36415,84
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos	1.		
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	1.	35680,60	36415,84
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		35680,31	36415,55
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		0,29	0,29
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		25565,98	26785,63
I.	Atsargos		5852,95	5859,49
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	2.	5852,95	5859,49
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	3.	533,01	720,07
III.	Per vienus metus gautinos sumos	4.	17032,11	13041,74
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		18,00	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		17014,11	13041,74
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	5.	2147,91	7164,33
	IŠ VISO TURTO:		61246,58	63201,47
D.	FINANSAVIMO SUMOS	6.	41273,21	47672,95
I.	Iš valstybės biudžeto		5932,50	6836,47
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1695,27	1729,47
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		33335,33	38796,90
IV.	Iš kitų šaltinių		310,11	310,11

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		12845,60	6544,26
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	7.	12845,60	6544,26
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		6342,83	41,49
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		6502,77	6502,77
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		7127,77	8984,26
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		7127,77	8984,26
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-1856,49	1008,59
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		8984,26	7975,67
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRŪNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		61246,58	63201,47

Direktore

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


(parašas)

Lina Balčiūnienė
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Salomėja Andruškienė
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,
veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Kelmės rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

301538503, Vytauto Didžiojo g. 2, Kelmė

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2020 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2020 m. balandžio 27 d. Nr. 15-70
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tikslučiais eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	8.	70835,66	51832,60
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		68773,66	48239,60
I.1.	Iš valstybės biudžeto		57539,65	40762,70
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		923,19	546,44
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		10310,82	6927,47
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			2,99
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		2062,00	3593,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		2062,00	3593,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	9.	72692,15	50538,33
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		50342,35	40634,66
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		735,24	735,24
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		1645,20	1618,70
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		180,00	90,00
V.	TRANSPORTO		409,70	320,54
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		144,00	400,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		1260,25	949,85
X.	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		17827,69	5739,33
XIV.	KITOS		147,72	50,01
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	10.	-1856,49	1294,27
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAI			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
II.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-1856,49	1294,27
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-1856,49	1294,27
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktore
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Lina Balčiūnienė
(vardas ir pavardė)

Salomėja Andruškienė
(vardas ir pavardė)



KELMĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS VISUOMENĖS SVEIKATOS BIURAS

Savivaldybės biudžetinė įstaiga, Vytauto Didžiojo g. 23, Kelmė,

tel./faks. (8 427) 52239, el. p. sveikatos.biuras@kelme.lt

Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 301538503

2020 METŲ I-JO KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Kelmės rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras (toliau Biuras), kodas 301538503, teisinė forma savivaldybės biudžetinė įstaiga, Juridinių asmenų registre įregistruota 2008 m. vasario 06 d.

Adresas: Vytauto Didžiojo g. 23, Kelmė.

Pagrindinė Biuro veikla – visuomenės sveikatos priežiūros paslaugų teikimas. Teikia privalomųjų sveikatos mokymų paslaugas fiziniais ir juridiniams asmenims.

Biuras yra atskiras juridinis vienetas, turintis herbinį antspaudą, bankines sąskaitas Luminor Bank AS. Sudaro ir teikia žemesniojo lygio finansinių ataskaitų rinkinius. Tarpinis finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2020-03-31 d. apskaitos duomenis.

Biuro finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

Ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius - 13. Patvirtinta etatų 13,25, užimta – 10,85.

Biuras kontroliuojamų, asocijuotų subjektų, filialų ir kitų struktūrinių padalinių neturi.

Finansinių ataskaitų valiuta – eurai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Finansinių ataskaitų formos ir sudarymo tvarka atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS) Tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį sudaro: finansinės būklės ataskaita, veiklos rezultatų ataskaita, sutrumpintas aiškinamasis raštas.

Biuras tvarkydamas buhalterinę apskaitą ir rengdamas finansines atskaitas, vadovaujasi LR viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei Biuro apskaitos politika. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

Biuro apskaita tvarkoma ir finansinė atskaitomybė sudaroma vadovaujantis bendraisiais apskaitos principais ir pinigų principu: subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo, turinio viršenybės prieš formą.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal požymius: valstybės funkciją, programą, lėšų šaltinį, valstybės ir savivaldybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

Pagal subjekto principą Biuras laikomas atskiru apskaitos vienetu: atskirai tvarko apskaitą, sudaro ir teikia atskirus finansinių ir biudžeto ataskaitų rinkinius. Apskaitoje registruojamas tik jo patikėjimo teise disponuojamas savivaldybės ar valstybės turtas, finansavimo sumos ir įsipareigojimai, pajamos ir sąnaudos, pinigų srautai. Turtas, valdomas kitomis teisėmis, registruojamas nebalansinėse sąskaitose.

Ūkinės operacijos ir įvykiai apskaitoje registruojami eurai ir centais, apvalinant iki šimtųjų euro dalių (dviejų skaitmenų po kablelio).

Biuro apskaitos politika aprašyta 2019 metų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

Apskaitai tvarkyti naudojama finansų valdymo ir apskaitos informacinė sistema „Biudžetas^{VS}“.

III. PASTABOS

1. Ilgalaikio materialiojo turto likutinės vertės keitėsi dėl per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuoto nusidėvėjimo, įsigyta, nurašyta turto nebuvo.

Ilgalaikis nematerialusis turtas visas amortizuotas (įsigijimo vertė 4062,70 Eur), veikloje naudojamas.

2. Atsargų likutį sudaro 5852,95 Eur:

3705,75 Eur (valstybės biudžeto lėšos).

1332,99 Eur (įstaigos pajamos).

748,22 Eur (ES lėšos).

65,99 Eur (savivaldybės biudžeto lėšos projektui finansuoti).

3. Išankstiniai apmokėjimai 533,01 Eur:

Spaudos prenumerata 43,20 Eur.

Automobilio draudimas 74,87 Eur.

Pastato, turto draudimas 264,92 Eur.

Asociacijos nario mokestis 150,02 Eur.

4. Per vienus metus gautinas sumas sudaro: sumos už suteiktas paslaugas iš pirkėjų 18,00 Eur. Sukauptos gautinos sumos: sukaupta finansavimo pajamų suma iš valstybės biudžeto 6502,77 Eur, projekto „Gyventojų sveikatos stiprinimas“ sukauptos finansavimo pajamos 5277,12 Eur, pervesta į biudžetą lėšų suma už prekes ir paslaugas 5234,22 Eur.

5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai 2147,91 Eur:

Lėšos gautos už suteiktas paslaugas 326,00 Eur.

Kitos įstaigos lėšos 1020,71 Eur.

Projekto „Gyventojų sveikatos stiprinimas“ pinigų likutis 801,20 Eur.

6. Finansavimo sumos: Valstybės biudžeto lėšų gauta 56207,81 Eur įstaigos išlaikymui, iš savivaldybės biudžeto gautos lėšos projekto „Gyventojų sveikatos stiprinimas“ finansavimui 888,99 Eur. Finansavimo sumų panaudojimas pateikiamas 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede.

7. Ilgalaikių įsipareigojimų Biuras neturi. Trumpalaikius įsipareigojimus sudaro: tiekėjams mokėtinos sumos 6342,82 Eur, įsiskolinimas išaugo, nes liko neapmokėtos sąskaitos įgyvendinamo projekto „Gyventojų sveikatos stiprinimas“. Sukauptos mokėtinos sumos 6502,77 Eur (sukaupti atostoginiai).

8. Pagrindinės veiklos pajamos – 70835,66 Eur. Palyginus su 2019 m. tuo pačiu laikotarpiu pajamos padidėjo 36,6 proc. Ataskaitiniu laikotarpiu buvo vykdomos trys priemonės specialiosios tikslinės dotacijos lėšomis (2019 m. vykdytos dvi priemonės), daugiau įsisavinta projekto „Gyventojų sveikatos stiprinimas“ lėšų. Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro Biuro uždirbtos pajamos

vykdant privalomuosius pirmosios pagalbos, higienos įgūdžių, mokymus apie alkoholio ir narkotikų žalą žmogaus sveikatai. Per ataskaitinį laikotarpį suteikta paslaugų už 2062,00 Eur, gautos lėšos naudojamos pagrindinei veiklai vykdyti.

9. Pagrindinės veiklos sąnaudos – 72692,15 Eur. Lyginant su 2019 kovo 31 d. duomenimis sąnaudos didesnės 43,8 proc. Darbo užmokesčio sąnaudos didėjo dėl kintamosios dalies keitimosi, pagal išsilavinimą buvo padidinti koeficientai. Padidėjo kitų paslaugų sąnaudos, nes buvo įgyvendinama daugiau veiklos priemonių.

10. Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos deficitą suclaro 1856,49 Eur.

Direktorė



Lina Balčiūnienė

Vyriausioji buhalterė



Salomėja Andruškienė

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesnio 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 pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	6	8	9	10	11	12	13		
		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 dėl panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl į jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas				
1	2	3	4	5	6	6	8	9	10	11	12	13		
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	6836,47	56207,81					57111,78				5932,50		
1.1.	nepinigiam turtui įsigyti	5627,18						292,59				5334,59		
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1209,29	56207,81					56819,19				597,91		
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1729,47	888,99					923,19				1695,27		
2.1.	nepinigiam turtui įsigyti	1729,47						34,20				1695,27		
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		888,99					888,99						
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	38796,90						5461,57				33335,33		
3.1.	nepinigiam turtui įsigyti	33251,87						652,84				32599,03		
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	5545,03						4808,73				736,30		
4.	Iš kitų šaltinių:	310,11										310,11		
4.1.	nepinigiam turtui įsigyti													
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	310,11										310,11		
5.	Iš viso finansavimo sumų	47672,95	57096,80					63496,54				41273,21		

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams; susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pagal 26-ojo VSAFAS „Fondų apskaita ir finansinių ataskaitų rinkinys“ 24 punktą pripažinta valstybės išdo finansavimo pajamomis.