

TELŠIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS VISUOMENĖS SVEIKATOS BIURAS
2023 m. birželio mėn. 30 d.

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2023-08-14

I. **BENDROJI INFORMACIJA**

Telšių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, kodas - 302657581, Savivaldybės biudžetinė įstaiga.

Adresas: Džiugo g. 6, Telšiai, Lietuvos Respublika

Subjektas užsiima: sritis – Visuomenės sveikatos priežiūra, rūšis – visuomenės sveikatos stiprinimas bendrojo lavinimo įstaigose, visuomenės sveikatos mokymo organizavimas ir vykdymas, visuomenės sveikatos propagavimas ir kt.. veikla

Sąlygos, kuriomis paremta veikla ir kurios gali paveikti tolesnę veiklą :

Svarbios sąlygos, kuriomis veikia įstaiga ir kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą.
Jokių svarbių įvykių įstaigoje nebuvo.

Ataskaitinio laikotarpio trukmė, jei veikla nebuvo vykdoma visus finansinius metus (data nuo iki):

Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus:

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

Informacija apie filialus ar struktūrinius vienetus:

Įstaiga filialų ar struktūrinių vienetų neturi.

II. **APSKAITOS POLITIKA**

Finansinių ataskaitų forma :

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais.
Ataskaitų straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra.

Įstaiga apskaitą tvarko ir finansinių ataskaitų rinkinį rengia pagal šiuos apskaitą reglamentuojančius teisės aktus:
Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartai;
Lietuvos Respublikos finansinės apskaitos įstatymas;
Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymas;
Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatymas;
Kitais apskaitą reglamentuojančiais teisės aktais.

Plačiau apskaitos politika aprašyta metinės finansinės atskaitomybės paaiškinamajame rašte.

Finansinių ataskaitų valiuta

Finansinės atskaitos pateikiamos eurais ir euro centais.

Apskaitos politikos keitimo įtaka tarpinėse finansinėse ataskaitose:

Ataskaitiniu laikotarpiu apskaitos politika nebuvo keista.

Rengiant ataskaitinio laikotarpio tarpines finansines atskaitas buvo ištaisytos ankstesniais metais padarytos klaidos (trumpas aprašymas):

Nebuvo.

II. **PASTABOS**

P03. Nematerialus turtas.

Neturi

P04. Ilgalaikis materialus turtas

Turto judėjimo nebuvo.

P08. Atsargos.

Likutis pradžia – 32874,72 eurų. Atsargų įsigijo už 4526,79 eurų, nurašė už 7132,41 eurus. Likutis pabaigai – 30269,10 eurai.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	0
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	1219,53
	IŠ VISO:	1219,53

P10. Per vienerius metus gautinos sumos 53076,16 eurai. :

Sukauptos finansavimo pajamos 53067,07 eurų. Gautinos sumos už suteiktas paslaugas 9,09 eurų.

P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai – 0,00 eurai. :

Paramos likutis 0,00 eurai, įstaigos pajamų lėšos 0,00 eur., ES projektų – 0,00 eurų, valstybės projektas -0,00 eurų,

P17. Trumpalaikės mokėtinos sumos:

Ilgalaikiai atidėjiniai- 0,00 eur., skolos darbuotojams 4997,06 eurų, tiekėjams 8004,65 eur. (mokėtinų sumų ataskaitoje prekių ir paslaugų suma didesnė nei praėjusio ketvirčio, ją sudaro 8,00 tūkst. eurų. Tai sudaro materialiojo ir nematerialiojo turto nuomos išlaidos, kitų prekių ir paslaugų išlaidos ir komunalinių paslaugų išlaidos. Skolos apmokėtos per liepos mėnesį), kitos mokėtinos sumos 39,08 eurų ir sukaupti mokėtini atostoginių kaupiniai ir socialinio draudimo įmokos 36538,63 eurų.

P21. Kitos pajamos.

Apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas 2604,40 eurų.

Kitos veiklos sąnaudos

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos*		
1.1.	Mokesčiai Europos Sąjungai ir kitoms tarptautinėms organizacijoms		
1.2.	Narystės mokesčiai		
1.3.	Stipendijos studentams		
1.4.	Premijos ir valstybinės stipendijos, piniginės dovanos ir laimėjimai (prizai)		
1.5.	Veiklos mokesčiai		
1.6.	Kitos		

Įstaiga patyrė finansinės ir investicinės veiklos sąnaudas – baudos ir delspinigiai 0,00 Eur.

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimo teisės aktų nustatytam viešojo sektoriaus subjektui data:

2023-08-14

Priežastis, dėl kurios finansinių ataskaitų rinkinys buvo grąžintas pataisyti ir pakartotinai pateiktas teisės aktų nustatytam viešojo sektoriaus subjektui:

Nebuvo.

Atlikti pataisymai:

Nebuvo.

Pakartotinio pateikimo data:

Direktorius

Aurelijus Laurinavičius

Centralizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėjos pavaduotoja

Viktorija Juciuvienė

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

302657581, Telšių r. sav. Telšių m. Džiugo g. 6

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

Telšių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)


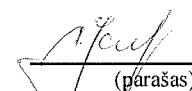
**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2023 m. rugpjūčio 14 d. Nr. 01

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		23.795,26	30.218,44
I.	Nematerialusis turtas	P03	3.700,00	8.140,00
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		3.700,00	8.140,00
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	20.095,26	22.078,44
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		10.844,59	11.278,39
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		626,45	756,11
II.6.	Transporto priemonės		7.881,36	9.194,94
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		742,86	849,00
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		84.564,79	74.795,96
I.	Atsargos	P08	30.269,10	32.874,72
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		30.269,10	32.874,72
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	P09	1.219,53	703,06
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	53.076,16	41.218,18
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, turtą, paslaugas		9,09	
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		53.067,07	41.218,18
III.6.	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai			
	IŠ VISO TURTO:		108.360,05	105.014,40
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	53.873,67	62.792,42
I.	Iš valstybės biudžeto		45.614,03	53.084,32
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1.028,07	1.249,77
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		7.231,57	8.458,33
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	49.579,42	38.765,23
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		49.579,42	38.765,23
II.1.	Ilgalaikių atidėjinių 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		8.004,65	471,70
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		4.997,06	1.754,90
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		36.538,63	36.538,63
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		39,08	
F.	GRYNASIS TURTAS		4.906,96	3.456,75
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		4.906,96	3.456,75
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1.450,21	
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		3.456,75	3.456,75
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRĄŽINTO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		108.360,05	105.014,40

Direktorius		Aurelijus Laurinavičius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos	(parašas)	(vardas ir pavardė)
Centraizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus		Viktorija Juciuvienė
vedėjos pavaduotoja	(parašas)	(vardas ir pavardė)
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)		

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

Telšių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

302657581, Telšių r. sav. Telšių m. Džiugo g. 6

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS
2023 m. rugpjūčio 14 d. Nr. 01

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2023-06-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2022-06-30
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		258.568,91	259.431,14
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		255.964,51	257.031,14
I.1.	Iš valstybės biudžeto		238.803,58	204.853,94
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		15.934,17	17.906,29
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1.226,76	33.965,91
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			305,00
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	2.604,40	2.400,00
III.1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		2.604,40	2.400,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		257.118,70	257.502,56
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	185.483,50	174.082,40
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		6.423,18	6.235,69
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		2.645,48	1.690,07
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		388,76	660,41
V.	TRANSPORTO		1.074,99	1.181,19
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		388,00	897,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		81,48	81,48
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		6.779,67	7.092,37
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		2.072,97	653,24
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		51.780,67	64.928,71
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1.450,21	1.928,58
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21		
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		1.450,21	1.928,58

I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1.450,21	1.928,58
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

 Direktorius
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

_____ (parašas)

 Aurelijus Laurinavičius
 (vardas ir pavardė)

 Centralizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus
 vedėjos pavaduotoja
 (vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

_____ (parašas)

 Viktorija Juciuvienė
 (vardas ir pavardė)