

TELŠIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS VISUOMENĖS SVEIKATOS BIURAS
2019 m. birželio mėn. 30 d.

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2019-07-19

I. BENDROJI INFORMACIJA

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

Adresas: Turgaus a.7, 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

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis 2019-06-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2018-06-30
24	23

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):

Ketvirtinė – 2019-01-01 iki 2019-06-30

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 buhalterinės 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 ataskaitos pateikiamos eurai ir euro centais.

Apskaitos politikos keitimo įtaka tarpinėse finansinėse ataskaitose:

Ataskaitiniu laikotarpiu apskaitos politika nebuvo keista.

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

Nebuvo.

III. PATABOS

P03. Nematerialus turtas.

Neturi

P04. Ilgalaikis materialus turtas

Turto įsigijo už 18390,00 eurų.

P08. Atsargos.

Atsargų įsigijo už 6678,71 eurų, nurašė už 7961,62 eurus.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	9993,07
	IŠ VISO:	9993,07

P10. Per vienerius metus gautinos sumos :

Sukauptos finansavimo pajamos 15453,20 eurų. Gautinos sumos už suteiktas paslaugas 134,40 eurų, negautas finansavimas iš biudžeto 836,20 eurų.
--

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

Paramos likutis 9,06 eurais, ES projektų – 231,13 eurų,

P17. Trumpalaikės mokėtinos sumos:

Nukrypimai nuo F Nr. 4. Į gautinas sumas netrauktos ateinančių laikotarpių sąnaudos 9993,07 eurų.

--

P21. Kitos pajamos.

Apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas 994,80 eurų.

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (eur)
1.	Darbo užmokesčio	144421,34
2.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	-768,98
	IŠ VISO:	143652,36

Koreguoti sukauptų atostoginių soc. draudimo kaupiniai.

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

2019-08-30

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
būhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

Lina Buzelienė

Telšių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

302657581,

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2019 m. liepos 19 d. Nr. 2
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		21.076,52	1.874,55
I.	Nematerialusis turtas	P03		
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	21.076,52	1.874,55
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1.663,73	
II.6	Transporto priemonės		18.687,84	893,64
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		724,95	980,91
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		28.726,00	44.021,53
I.	Atsargos	P08	2.068,94	3.976,94
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2.068,94	3.976,94
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	9.993,07	10.938,99
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	16.423,80	29.096,54
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		134,40	

III.5	Sukauptos gautinos sumos		16.289,40	29.096,54
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		240,19	9,06
	IŠ VISO TURTO:		49.802,52	45.896,08
D.	FINANSAVIMO SUMOS		14.433,34	16.622,95
I.	Iš valstybės biudžeto		11.757,41	12.886,61
II.	Iš savivaldybės biudžeto		422,63	2.746,37
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		2.244,24	980,91
IV.	Iš kitų šaltinių		9,06	9,06
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	34.670,23	29.273,13
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		34.670,23	29.273,13
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		20.329,46	840,72
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		4.143,27	21.694,10
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		10.133,27	6.696,45
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		64,23	41,86
F.	GRYNASIS TURTAS		698,95	
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		698,95	
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		501,55	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		197,40	
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		49.802,52	45.896,08

Direktorius

Aurelijus Laurinavičius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Centralizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus
vedėja

Lina Buzelienė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Telšių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

302657581,

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2019 m. liepos 19 d. Nr. 2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		187.081,80	98.618,93
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		186.087,00	98.618,93
I.1.	Iš valstybės biudžeto		148.991,22	78.122,25
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		18.856,55	20.368,70
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		18.239,23	127,98
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	994,80	
III.1	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		994,80	
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		186.580,25	98.618,93
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	143.652,36	86.898,29
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		555,54	425,88
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		739,46	790,68
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		435,10	357,82
V.	TRANSPORTO		596,82	665,66
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1.246,00	70,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		10,68	10,68
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		7.485,74	3.658,23
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			236,05
XI.	NUOMOS		1.679,84	603,08
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		29.683,35	4.818,56
XIV.	KITOS		495,36	84,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		501,55	
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			

F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS		501,55	
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		501,55	
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
vedėja

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Lina Buzelienė

(vardas ir pavardė)