

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

**TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ**

**AIŠKINAMASIS RAŠTAS**  
2019-11-04

**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 2019-09-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2018-09-30
23	24

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 2019-09-30

Informacija apie kontroluojamus, asocijuotus ir kitus subjektus:

Įstaiga kontroluojamų, 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 neatitinką 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 eurais 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 išsigijo už 18390,00 eurų, nemokamai gavo turto už 21870,86 eurus..

#### P08. Atsargos.

Atsargų išsigijo už 10210,23 eurų, nurašė už 12531,63 eurus.

#### P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	815,19
2.	Ateinančių laikotarių sąnaudos	537,04
	<b>IŠ VISO:</b>	<b>1352,23</b>

#### P10. Per vienerius metus gautinos sumos :

Sukauptos finansavimo pajamos 19121,23 eurų. Gautinos sumos už suteiktas paslaugas 0,0 eurų, negautas finansavimas iš biudžeto 820,00 eurų.

#### P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

Paramos likutis 9,06 eurai., ES projektu – 1700,54 eurų,

#### P17. Trumpalaikės mokėtinės sumos:

Skolos darbuotojams ir tiekėjams.

#### P21. Kitos pajamos.

Apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas 1194,80 eurų.

#### P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (eur)
1.	Darbo užmokesčio	215998,50
2.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	355,57
	<b>IŠ VISO:</b>	<b>216354,07</b>

Koreguoti sukauptą atostoginių soc. draudimo kaupiniai.

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

2019-11-15

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  
buhalerinės apskaitos skyriaus vedėja

Lina Buzelienė

2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės  
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 finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąjį finansinės būklės ataskaitą), kodas,

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

2019 m. lapkričio 4 d. Nr. 3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta- bos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		27.780,49	1.661,61
I.	Nematerialusis turtas	P03		
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigtai projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	27.780,49	1.661,61
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		7.638,53	
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1.598,90	
II.6	Transporto priemonės		17.882,10	744,69
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		660,96	916,92
II.10	Nebaigtai statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		24.033,51	25.036,52
I.	Atsargos	P08	1.030,45	2.472,09
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		1.030,45	2.472,09
I.3	Nebaigtai 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	1.352,23	181,78
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	19.941,23	22.373,59
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			145,60
III.5	Sukauptos gautinos sumos		19.941,23	22.227,99

III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	1.709,60	9,06	
	IŠ VISO TURTO:	<b>51.814,00</b>	<b>26.698,13</b>	
D.	FINANSAVIMO SUMOS	31.766,97	4.243,98	
I.	Iš valstybės biudžeto	11.563,79	2.506,76	
II.	Iš savivaldybės biudžeto	1.598,81	811,24	
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	18.595,31	916,92	
IV.	Iš kitų šaltinių	9,06	9,06	
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	19.193,67	22.238,55
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	19.193,67	22.238,55	
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamujų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamujų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinis subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinis sumos iš Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinis sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinis sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinis socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinis sumos	7.237,94	1.072,25	
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	1.757,86	14.426,71	
II.11	Sukauptos mokėtinis sumos	10.133,27	6.696,45	
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	64,60	43,14	
F.	GRYNASIS TURTAS	853,36	215,60	
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas pervažis ar deficitas	853,36	215,60	
IV.1	Einamujų metų pervažis ar deficitas	655,96	215,60	
IV.2	Ankstesnių metų pervažis ar deficitas	197,40		
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES.	<b>51.814,00</b>	<b>26.698,13</b>	

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 (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų  
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 2019 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2019 m. lapkričio 4 d. Nr. 3

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta- bos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		<b>291.775,42</b>	<b>148.432,77</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		290.580,62	148.217,17
I.1.	Iš valstybės biudžeto		228.259,28	116.409,45
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		32.629,07	30.928,73
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		29.692,27	878,99
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	<b>1.194,80</b>	<b>215,60</b>
III.1	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1.194,80	215,60
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		<b>291.119,46</b>	<b>148.217,17</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	216.354,07	130.628,31
II.	NUSIDĖVĒJIMO IR AMORTIZACIJOS		1.498,60	638,82
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		937,12	929,02
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		537,31	529,32
V.	TRANSPORTO		1.407,11	736,70
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1.246,00	237,95
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		16,02	70,47
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŪ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		11.905,98	6.806,09
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			358,98
XI.	NUOMOS		6.919,18	723,08
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		48.929,94	6.402,45
XIV.	KITOS		1.368,13	155,98
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		655,96	215,60
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		655,96	215,60
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		655,96	215,60
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 (buhalteris))

(parašas)

Lina Buzelienė

(vardas ir pavardė)