

TELŠIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS VISUOMENĖS SVEIKATOS BIURAS
2020 m. birželio mėn. 30 d.

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2020-07-29

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):

Ketvirtinė – 2020-01-01 iki 2020-06-30

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 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.

III. **PATABOS**

P03. Nematerialus turtas.

Neturi
P04. Ilgalaikis materialus turtas
Turto judėjimo nebuvo.

P08. Atsargos.
Atsargų įsigijo už 4876,12 eurų, nurašė už 5243,61 eurus.
P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	578,23
	IŠ VISO:	578,23

P10. Per vienerius metus gautinos sumos :

Sukauptos finansavimo pajamos 38995,16 eurų. Gautinos sumos už suteiktas paslaugas 19,60 eurų, negautas finansavimas iš biudžeto 241,20 eurų.

P10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai :

Paramos likutis 0,00 eurai., ES projektų – 10789,36 eurų.

P17. Trumpalaikės mokėtinos sumos:

Ilgalaikiai atidėjiniai- kompensacijos dirbantiems pensininkams 2125,40 eurų., skolos darbuotojams ir tiekėjams.

P21. Kitos pajamos.

Apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas 393,40 eurų.

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Informaciją apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikiame pagal 24-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Su darbo santykiais susijusios išmokos“, priede.

Darbo užmokesčio pokyčiai, lyginant su praėjusiais metais nežymus.

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

2020-08-15

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
buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

Lina Buzelienė

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 (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas,

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2020 m. liepos 29 d. Nr. 2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		27.018,47	21.076,52
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	24.893,07	21.076,52
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		7.256,83	
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1.404,41	1.663,73
II.6	Transporto priemonės		15.762,84	18.687,84
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		468,99	724,95
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		2.125,40	
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		53.047,72	28.726,00
I.	Atsargos	P08	2.424,17	2.068,94
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2.424,17	2.068,94
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	578,23	9.993,07
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	39.255,96	16.423,80
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		19,60	134,40
III.5	Sukauptos gautinos sumos		39.236,36	16.289,40

III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		10.789,36	240,19
	IŠ VISO TURTO:		80.066,19	49.802,52
D.	FINANSAVIMO SUMOS		38.531,90	14.433,34
I.	Iš valstybės biudžeto		12.299,06	11.757,41
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1.287,56	422,63
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		24.945,28	2.244,24
IV.	Iš kitų šaltinių			9,06
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	41.173,51	34.670,23
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		2.125,40	
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		2.125,40	
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		39.048,11	34.670,23
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		1.903,11	20.329,46
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		21.743,08	4.143,27
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		15.367,44	10.133,27
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		34,48	64,23
F.	GRYNASIS TURTAS		360,78	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		360,78	698,95
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		281,74	501,55
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		79,04	197,40
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		80.066,19	49.802,52

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)

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 2020 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2020 m. liepos 29 d. Nr 2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		191.966,58	187.081,80
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		191.573,18	186.087,00
I.1.	Iš valstybės biudžeto		154.920,28	148.991,22
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		15.941,75	18.856,55
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		20.711,15	18.239,23
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	393,40	994,80
III.1	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		393,40	994,80
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		191.684,84	186.580,25
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	141.518,89	143.652,36
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1.805,34	555,54
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		1.110,82	739,46
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		225,67	435,10
V.	TRANSPORTO		707,60	596,82
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		75,00	1.246,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		67,90	10,68
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		4.923,69	7.485,74
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		1.385,90	1.679,84
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		39.864,03	30.122,21
XIV.	KITOS			56,50
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		281,74	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 PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS		281,74	501,55
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		281,74	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)

24-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Su darbo santykiais susijusios išmokos“ priedas

Telšių r. savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 30265781, Džugo g. 6, Telšiai

(Informacijos apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikimo aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis						Praėjęs ataskaitinis laikotarpis					
		Darbo užmokesčio sąnaudos			Darbo užmokesčio sąnaudos			Darbo užmokesčio sąnaudos			Darbo užmokesčio sąnaudos		
		Vidutinis darbuotojų skaičius*	Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas[1]	Išmokos diplomatomams ir jų šeimų nariams[2]	Kita	Vidutinis darbuotojų skaičius*	Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas[3]	Išmokos diplomatomams ir jų šeimų nariams[4]	Kita
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai[5]												
2.	Telšėjai												
3.	Valstybės tarnautojai[6]												
3.1.	einantys vadovaujamas pareigas												
3.2.	patarėjai												
3.3.	specialistai												
4.	Kariai												
5.	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis	24,00	119066,20	10066,03	0,00	0,00	4300,41	24	123004,11	12821,66	0,00	0,00	930,94
5.1.	einantys vadovaujamas pareigas	1,00	12688	1366,4			169,87	1	9955,3	1326,85			
5.2.	kiti darbuotojai	23	106378,2	8699,63			4130,54	23	113048,81	11494,81			930,94
6.	KIŲ		6027,75						5023,00				
7.	Iš viso:	24,00	125093,95	10066,03	0,00	0,00	4300,41	24	128027,11	12821,66	0	0	930,94
8.	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos		1912,55	145,95					1686,74	185,91			