

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

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2023-11-15

I. BENDROJI INFORMACIJA

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

Adresas: Džiugo g. 6, Telšiai., Lietuvos Respublika

Subjektas užsima: 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 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.

II. PASTABOS

P03. Nematerialus turtas.

Neturi

P04. Ilgalaikis materialus turtas

Turto judėjimo nebuvo.

P08. Atsargos.

Likutis pradžiai – 32874,72 eurų. Atsargų įsigijo už 6972,01 eurų, nurašė už 14556,01 eurus. Likutis pabaigai– 25290,72 eurai.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	3200,00
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	7841,27
	IŠ VISO:	11041,27

P10. Per vienerius metus gautinos sumos 61293,76 eurai. :

Sukauptos finansavimo pajamos 61293,76 eurų. Gautinos sumos už suteiktas paslaugas 0 eurų.

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

Paramos likutis 0,00 eurai, įstaigos pajamų lėšos 70,40 eur., ES projektų – 0,00 eurų, valstybės projektas -0,00 eurų,

P17. Trumpalaikės mokėtinos sumos:

Ilgalaikiai atidėjiniai- 0,00 eur., skolos darbuotojams 6223,00 eurų, tiekėjams 14521,24 eur. (mokėtinų sumų ataskaitoje prekių ir paslaugų suma didesnė nei praėjusio ketvirčio, ją sudaro 14,5 tūkst. eurų. Tai sudaro materialiojo ir nematerialiojo turto nuomos išlaidos, kitų prekių ir paslaugų išlaidos ir komunalinių paslaugų išlaidos. Skolos apmokėtos per spalio mėnesį), kitos mokėtinos sumos 56,24 eurų ir sukaupti mokėtini atostoginių kaupiniai ir socialinio draudimo įmokos 36538,63 eurų.

P21. Kitos pajamos.

Apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas 4000,20 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 – 257661,85 eurų.

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

2023-11-15

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 buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

Lina Buzelienė

(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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2023 m. lapkričio 15 d. Nr. 01

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		20 583,67	30 218,44
I.	Nematerialusis turtas	P03	1 480,00	8 140,00
I.1.	Plėtos darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		1 480,00	8 140,00
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	19 103,67	22 078,44
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		10 627,69	11 278,39
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		561,62	756,11
II.6.	Transporto priemonės		7 224,57	9 194,94
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		689,79	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		97 696,15	74 795,96
I.	Atsargos	P08	25 290,72	32 874,72
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		25 290,72	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	11 041,27	703,06
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	61 293,76	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, turta, paslaugas			
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		61 293,76	41 218,18
III.6.	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		70,40	
	IŠ VISO TURTO:		118 279,82	105 014,40
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	55 806,32	62 792,42
I.	Iš valstybės biudžeto		43 855,04	53 084,32
II.	Iš savivaldybės biudžeto		5 333,09	1 249,77
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		6 618,19	8 458,33
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	57 339,11	38 765,23
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		57 339,11	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		14 521,24	471,70
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		6 223,00	1 754,90
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		36 538,63	36 538,63
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		56,24	
F.	GRYNASIS TURTAS		5 134,39	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		5 134,39	3 456,75
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1 677,64	
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		3 456,75	3 456,75
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		118 279,82	105 014,40

Direktorius

Aurelijus Laurinavičius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Centraizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

Lina Buzelienė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

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)

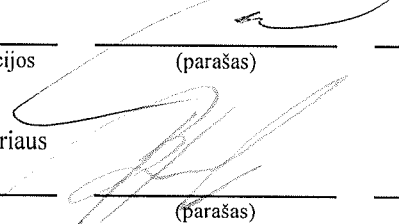
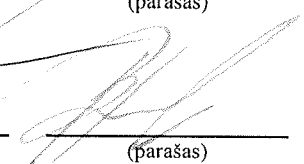
VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2023 m. lapkričio 15 d. Nr. 01

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2023-09-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2022-09-30
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		373 288,48	389 261,76
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		369 288,28	386 338,16
I.1.	Iš valstybės biudžeto		331 799,28	307 142,41
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		35 648,86	50 286,10
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1 840,14	28 604,65
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			305,00
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	4 000,20	2 923,60
III.1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		4 000,20	2 923,60
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		371 610,84	387 814,05
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	257 661,85	264 868,58
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		9 634,77	9 394,21
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		2 853,33	2 112,51
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		445,00	8 196,87
V.	TRANSPORTO		2 002,87	2 025,99
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		388,00	2 647,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		122,22	122,22
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		14 146,60	11 321,99
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		1 480,00	653,24
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		82 876,20	86 471,44
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1 677,64	1 447,71
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 KLAIDŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			

H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIŠ NUOSAVYBŠ METODO		1 677,64	1 447,71
I.	NUOSAVYBŠ METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1 677,64	1 447,71
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

<u>Direktorius</u> (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)	 (parašas)	<u>Aurelijus Laurinavičius</u> (vardas ir pavardė)
Centralizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja _____ (vyriausiasis buhalteris (bhalteris))	 (parašas)	<u>Lina Buzelienė</u> (vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

302657581, Telšių r. sav. Telšių m. Džiugo g. 6 Telšių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

**FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2023 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	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 jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	53 084,32	305 540,65					(314 769,93)				43 855,04
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	52 381,26	6 581,76					(21 483,37)				37 479,65
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	703,06	298 958,89					(293 286,56)				6 375,39
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1 249,77	38 527,90					(34 444,58)				5 333,09
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1 249,77	5 050,00					(2 182,55)				4 117,22
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		33 477,90					(32 262,03)				1 215,87
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	8 458,33						(1 840,14)				6 618,19
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	8 458,33						(1 840,14)				6 618,19
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:											
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
5.	Iš viso finansavimo sumų	62 792,42	344 068,55					(351 054,65)				55 806,32