

TELŠIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS VISUOMENĖS SVEIKATOS BIURAS
2024 m. kovo mėn. 31 d.

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2024-05-15

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 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 – 21729,23 eurų. Atsargų įsigijo už 1278,43 eurų, nurašė už 18406,71 eurus. Likutis pabaigai – 4600,95 eurai.

P09. Išankstiniai apmokėjimai :

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur)
1.	Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	0,00
2.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	312,27
	IŠ VISO:	312,27

P10. Per vienerius metus gautinos sumos 49657,44 eurai. :

Sukauptos finansavimo pajamos 49656,70 eurų. Gautinos sumos už suteiktas paslaugas 0,74 eurų.

P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai – 6258,16 eurai. :

Paramos likutis 0,00 eurai, įstaigos pajamų lėšos 85,26 eur., ES projektų – 6172,90 eurų, valstybės projektas -0,00 eurų.

P17. Trumpalaikės mokėtinos sumos:

Ilgalaikiai atidėjiniai- 4956,00 eur., skolos darbuotojams 14178,12 eurų, tiekėjams 2442,17 eur. (mokėtinų sumų ataskaitoje prekių ir paslaugų suma didesnė nei praėjusio ketvirčio, ją sudaro 2,4 tūkst. eurų. Tai sudaro materialiojo ir nematerialiojo turto nuomos išlaidos, kitų prekių ir paslaugų išlaidos ir komunalinių paslaugų išlaidos. Skolos apmokėtos per balandžio mėnesį), kitos mokėtinos sumos 169,11 eurų ir sukaupti mokėtini atostoginių kaupiniai ir socialinio draudimo įmokos 31185,66 eurų.

P21. Kitos pajamos.

Apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas 1850,40 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 – 98891,84 eurų.

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

2024-05-15

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

Centralizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja



Aurelijus Laurinavičius

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 2024 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2024 m. gegužės 15 d. Nr. 01

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		24 786,34	26 041,22
I.	Nematerialusis turtas	P03	1 464,01	1 673,14
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3.	Kitas nematerialusis turtas		1 464,01	1 673,14
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	18 366,33	19 412,08
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		10 193,89	10 410,79
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		431,96	496,79
II.6.	Transporto priemonės		5 910,99	6 567,78
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		1 829,49	1 936,72
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		4 956,00	4 956,00
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		60 828,82	59 906,31
I.	Atsargos	P08	4 600,95	21 729,23
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		4 600,95	21 729,23
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	312,27	427,73
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	49 657,44	37 749,35
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		0,74	9,00
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		49 656,70	37 740,35
III.6.	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		6 258,16	
	IŠ VISO TURTO:		85 615,16	85 947,53
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	28 593,13	40 885,76
I.	Iš valstybės biudžeto		16 009,85	32 192,69
II.	Iš savivaldybės biudžeto		771,00	1 015,12
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		10 348,27	6 004,81
IV.	Iš kitų šaltinių		1 464,01	1 673,14
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P17	52 931,06	42 588,92
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		4 956,00	4 956,00
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai		4 956,00	4 956,00
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		47 975,06	37 632,92
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.	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2.	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7.	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8.	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9.	Tiekėjams mokėtinos sumos		2 442,17	435,28
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		14 178,12	6 011,98
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		31 185,66	31 185,66
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		169,11	
F.	GRYNASIS TURTAS		4 090,97	2 472,85
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		4 090,97	2 472,85
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1 618,12	
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		2 472,85	2 472,85
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		85 615,16	85 947,53

_____ Direktorius (viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos	_____ (parašas)	Aurelijus Laurinavičius (vardas ir pavardė)
_____ Centraizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja	_____ (parašas)	Lina Buzelienė (vardas ir pavardė)
_____ (ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)		

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 2024 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2024 m. gegužės 15 d. Nr. 01

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2024-03-31	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2023-03-31
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		136 741,36	102 398,20
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		134 890,96	101 618,20
I.1.	Iš valstybės biudžeto		124 615,35	93 855,97
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		8 422,44	7 148,85
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1 644,04	613,38
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		209,13	
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	1 850,40	780,00
III.1	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1 850,40	780,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS		135 123,24	102 001,27
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	98 891,84	84 118,33
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1 254,88	3 211,59
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		2 149,20	2 208,21
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		441,03	234,86
V.	TRANSPORTO		247,40	296,53
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			226,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		129,33	40,74
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		18 300,97	2 756,68
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS		720,00	600,00
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		12 988,59	8 308,33
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1 618,12	396,93
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21		
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo 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 2024 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumų (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
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):	32 192,69	99 492,22					(115 675,06)				16 009,85	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	31 764,96	1 082,46					(18 365,90)				14 481,52	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	427,73	98 409,76					(97 309,16)				1 528,33	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1 015,12	7 881,27					(8 125,39)				771,00	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1 015,12						(244,12)				771,00	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		7 881,27					(7 881,27)					
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):	6 004,81	4 956,84					(613,38)				10 348,27	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	6 004,81						(613,38)				5 391,43	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		4 956,84									4 956,84	
4.	Iš kitų šaltinių:	1 673,14						(209,13)				1 464,01	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1 673,14						(209,13)				1 464,01	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
5.	Iš viso finansavimo sumų	40 885,76	112 330,33					(124 622,96)				28 593,13	