

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

Kelmės rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

301538503, Vytauto Didžiojo g. 23, Kelmė

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2021 m. liepos 19 d. Nr. A-205
(data)

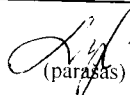
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas	P.1	32004,40	33474,88
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			
II.1	Žemė		32004,40	33474,88
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		32004,11	33474,59
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		0,29	0,29
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I.	Atsargos		25665,34	33250,40
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	P.2	4704,86	7092,66
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		4704,86	7092,66
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P.3	343,40	775,80
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos	P.4	11872,87	10523,91
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			
III.6	Kitos gautinos sumos		11872,87	10523,91
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai			
	IŠ VISO TURTO:	P.5	8744,21	14858,03
D.	FINANSAVIMO SUMOS		57669,74	66725,28
I.	Iš valstybės biudžeto	P.6	43715,63	54041,52
II.	Iš savivaldybės biudžeto		5682,62	8877,61
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1519,90	1585,59
IV.	Iš kitų šaltinių		35810,90	42876,11
			702,21	702,21

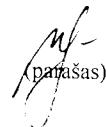
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI			
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	P.7	9959,13	8195,70
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai			
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		9959,13	8195,70
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos			
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		1732,59	352,33
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		383,17	
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		7843,37	7843,37
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas		3994,98	4488,06
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		3994,98	4488,06
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	P.10	-493,08	-4496,20
G.	MAŽUMOS DALIS		4488,06	8984,26
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		57669,74	66725,28

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)

Lina Balčiūnienė
(vardas ir pavardė)


(parašas)

Salomeja Andruškienė
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus teismus bei mokesčių fondus ir išteklių fondus, veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Kelmės rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
301538503, Vytauto Didžiojo g. 23, Kelmė
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2021 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2021 m. liepos 19 d. Nr. *S-2021*
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	P.8	146726,10	131040,50
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		142039,10	127481,50
I.1.	Iš valstybės biudžeto		126641,26	109926,39
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		1674,11	1382,36
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		13723,73	16172,75
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		4687,00	3559,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		4687,00	3559,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P.9	147219,18	133880,33
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		123589,75	99755,03
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1470,48	1470,48
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		1938,89	2123,60
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			210,00
V.	TRANSPORTO		256,27	1065,52
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		148,00	246,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		2655,05	2907,35
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		16838,84	25806,91
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		321,90	295,44
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-493,08	-2839,83
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 KLAIŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ	P.10	-493,08	-2839,83
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-493,08	-2839,83
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(paršas)

Lina Balčiūnienė
(vardas ir pavardė)

(paršas)

Salomėja Andruškienė
(vardas ir pavardė)



KELMĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS VISUOMENĖS SVEIKATOS BIURAS

Savivaldybės biudžetinė įstaiga, Vytauto Didžiojo g. 23, Kelmė,

tel./faks. (8 427) 52239, el. p. sveikatos.biuras@kelme.lt

Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 301538503

2021 METŲ II-JO KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Kelmės rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras (toliau Biuras), kodas 301538503, teisinė forma savivaldybės biudžetinė įstaiga, Juridinių asmenų registre įregistruota 2008 m. vasario 06 d.

Adresas: Vytauto Didžiojo g. 23, Kelmė.

Pagrindinė Biuro veikla – visuomenės sveikatos priežiūros paslaugų teikimas, privalomųjų sveikatos mokymų paslaugų teikimas fiziniams ir juridiniams asmenims.

Biuras yra atskiras juridinis vienetas, turintis herbinį antspaudą, bankines sąskaitas Luminor Bank AS. Sudaro ir teikia žemesniojo lygio finansinių ataskaitų rinkinius. Tarpinis finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2021-06-30 d. apskaitos duomenis.

Biuro finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

Atskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius - 13. Patvirtinta etatų 12, užimta – 11,5.

Biuras kontroliuojamų, asocijuotų subjektų, filialų ir kitų struktūrinių padalinių neturi.

Finansinių ataskaitų valiuta – eurai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Finansinių ataskaitų formos ir sudarymo tvarka atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS). Tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį sudaro: finansinės būklės ataskaita, veiklos rezultatų ataskaita, sutrumpintas aiškinamasis raštas.

Biuras tvarkydamas buhalterinę apskaitą ir rengdamas finansines atskaitas, vadovaujasi LR viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei Biuro apskaitos politika. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

Biuro apskaita tvarkoma ir finansinė atskaitomybė sudaroma vadovaujantis bendraisiais apskaitos principais ir pinigų principu: subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo, turinio viršenybės prieš formą.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal požymius: valstybės funkciją, programą, lėšų šaltinį, valstybės ir savivaldybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

Pagal subjekto principą Biuras laikomas atskiru apskaitos vienetu: atskirai tvarko apskaitą, sudaro ir teikia atskirus finansinių ir biudžeto ataskaitų rinkinius. Apskaitoje registruojamas tik jo patikėjimo teise disponuojamas savivaldybės ar valstybės turtas, finansavimo sumos ir įsipareigojimai, pajamos ir sąnaudos, pinigų srautai. Turtas, valdomas kitomis teisėmis, registruojamas nebalansinėse sąskaitose.

Ūkinės operacijos ir įvykiai apskaitoje registruojami eurai ir centais, apvalinant iki šimtųjų euro dalių (dviejų skaitmenų po kablelio).

Biuro apskaitos politika aprašyta 2020 metų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

Apskaitai tvarkyti naudojama finansų valdymo ir apskaitos informacinė sistema „Biudžetas^{VS}“.

III. PASTABOS

1. Ilgalaikio materialiojo turto likutinės vertės keitėsi dėl per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuoto nusidėvėjimo, įsigyta, nurašyta turto nebuvo. Nematerialusis turtas visas amortizuotas (įsigijimo vertė 4062,70 Eur), veikloje naudojamas.
2. Atsargų likutį sudaro 4704,86 Eur:
 - 3295,09 Eur (valstybės biudžeto lėšos).
 - 784,63 Eur (įstaigos pajamos).
 - 574,47 Eur (ES lėšos).
 - 50,67 Eur (savivaldybės biudžeto lėšos projektui finansuoti).
3. Išankstiniai apmokėjimai 343,40 Eur:
 - Spaudos prenumerata 28,80 Eur.
 - Automobilio draudimas 43,07 Eur.
 - Pastato, turto draudimas 171,49 Eur.
 - Asociacijos nario mokestis 100,04 Eur.
4. Per vienus metus gautinas sumas sudaro sukauptos gautinos sumos: sukaupta finansavimo pajamų suma iš valstybės biudžeto 9493,37 Eur, pervesta į biudžetą lėšų suma už prekes ir paslaugas 2379,50 Eur.
5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai 8744,21 Eur:
 - Lėšos gautos už suteiktas paslaugas 217,00 Eur.
 - Kitos įstaigos lėšos 1425,70 Eur.
 - Projekto „Gyventojų sveikatos stiprinimas“ pinigų likutis 7101,51 Eur.
6. Finansavimo sumos: Valstybės biudžeto lėšų gauta 117662,41 Eur Biuro veikloms vykdyti ir išlaikymui, LNSS įstaigų darbuotojų darbo užmokesčiui didinti 3153,00 Eur, Covid-19 ligos padariniams šalinti ir valdyti jos plitimą 393,34 Eur. Projekto „Gyventojų sveikatos stiprinimas“ finansavimui 587,52 Eur.
Iš savivaldybės biudžeto gautos lėšos projekto „Gyventojų sveikatos stiprinimas“ finansavimui 1098,42 Eur, iš Savivaldybės administracijos direktoriaus rezervo lėšų 510,00 Eur darbuotojams už darbą mobiliame punkte
Iš ES projektui „Gyventojų sveikatos stiprinimas“ finansuoti gauta 6658,52 Eur.
Finansavimo sumų panaudojimas pateikiamas 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede.
7. Ilgalaikių įsipareigojimų Biuras neturi. Trumpalaikius įsipareigojimus sudaro: tiekėjams mokėtinos sumos 1732,59 Eur, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 383,17 Eur. Sukauptos mokėtinos sumos 7843,37 Eur (sukaupti atostoginiai).
8. Pagrindinės veiklos pajamos – 146726,10 Eur. Palyginus su 2020 m. tuo pačiu laikotarpiu pajamos padidėjo 12 proc. Ataskaitiniu laikotarpiu aktyviai dirbama savižudybių prevencijos srityje

(paslaugas teikia įdarbintas specialistas). Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro Biuro uždirbtos pajamos vykdant privalomuosius pirmosios pagalbos, higienos įgūdžių, mokymus apie alkoholio ir narkotikų žalą žmogaus sveikatai. Per ataskaitinį laikotarpį suteikta paslaugų už 4687,00 Eur, gautos lėšos naudojamos pagrindinei veiklai vykdyti.

9. Pagrindinės veiklos sąnaudos – 147219,18 Eur. Lyginant su 2020 birželio 30 d. duomenimis sąnaudos padidėjo 10 proc. Darbo užmokesčio sąnaudos didėjo dėl pastoviosios dalies pokyčių, įdarbintas specialistas, vykdamas sveikatos stiprinimą psichikos sveikatos srityje. Sumažėjo kitų paslaugų sąnaudos, nes dėl karantino strigo veiklų įgyvendinimas.

10. Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos deficitą sudaro 493,08 Eur.

Direktorė



Lina Balčiūnienė

Vyriausioji buhalterė



Salomėja Andruškienė

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

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	6	8	9	10	11	12		
		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 subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas			
1	2	3	4	5	6	8	9	10	11	12		13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	8877,61	121796,27				124991,26					5682,62	
1.1.	nepilniam turtui įsigyti	7038,48	190,43				2465,48					4763,43	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1839,13	121605,84				122525,78					919,19	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1585,59	1608,42				1674,11					1519,9	
2.1.	nepilniam turtui įsigyti	1585,59	1608,42				65,09					1519,9	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti						1608,42						
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):	42876,11	6658,52				13723,73					35810,9	
3.1.	nepilniam turtui įsigyti	30560,13											
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	12315,98	6658,52				1274,95					29285,18	
4.	Iš kitų šaltinių:	702,21					12448,78					6525,72	
4.1.	nepilniam turtui įsigyti	702,21										702,21	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
5.	Iš viso finansavimo sumų	54041,52	130063,21				140589,10					702,21	
* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valutos kurso įtaka pinigų likučiams; susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pagal 26-ojo VSAFAS „Fondų apskaita ir finansinių ataskaitų rinkinys“ 24 punktą pripažinta valstybės izdo finansavimo pajamomis.													