

(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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2021 m. spalio 19 d. Nr. *S-282*
(data)

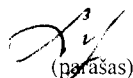
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas	P.1	31269,16	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		31269,16	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		31268,87	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 ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I.	Atsargos		35862,34	33250,40
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	P.2	6056,28	7092,66
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		6056,28	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	155,54	775,80
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos	P.4	11592,92	10523,91
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos		11592,92	10523,91
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai			
	IŠ VISO TURTO:	P.5	18057,60	14858,03
D.	FINANSAVIMO SUMOS		67131,50	66725,28
I.	Iš valstybės biudžeto	P.6	53760,10	54041,52
II.	Iš savivaldybės biudžeto		6057,93	8877,61
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		3479,50	1585,59
IV.	Iš kitų šaltinių		43520,46	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	7973,61	8195,70
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		7973,61	8195,70
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		130,24	352,33
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		7843,37	7843,37
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		5397,79	4488,06
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		5397,79	4488,06
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	P.10	909,73	-4496,20
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		4488,06	8984,26
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		67131,50	66725,28

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


(parašas)

Lina Balčiūnienė
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)

Salomėja 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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS


2021 m. spalio 19 d. Nr. J-283
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais euru

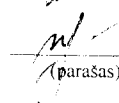
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	P.8	211210,66	201778,12
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		203470,66	195528,12
I.1.	Iš valstybės biudžeto		185664,06	170073,96
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		2316,76	2001,27
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		15489,84	23452,89
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		7740,00	6250,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		7740,00	6250,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS	P.9	210300,93	202677,40
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		179486,89	153057,42
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		2205,72	2205,72
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		2214,54	2351,76
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			210,00
V.	TRANSPORTO		413,28	1227,86
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		148,00	246,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NŪRAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		4557,79	5196,57
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		20773,86	37738,91
XIV.	KITOS		500,85	443,16
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		909,73	-899,28
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA	P.10	909,73	-899,28
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		909,73	-899,28
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Lina Balčiūnienė
(vardas ir pavardė)


(parašas)

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 III-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 2021-09-30 d. apskaitos duomenis.

Biuro finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

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

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

Finansinių ataskaitų valiuta – eurais.

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 eurais 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. Ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo vertė 70337,34 Eur, priskaičiuota nusidėvėjimo 39068,18 Eur, likutinė vertė 31269,16 Eur. Nematerialusis turtas visas amortizuotas (įsigijimo vertė 4062,70 Eur), veikloje naudojamas.
2. Atsargų likutį sudaro 6056,28 Eur:
 - 2999,66 Eur (valstybės biudžeto lėšos).
 - 535,56 Eur (įstaigos pajamos).
 - 479,30 Eur (ES lėšos).
 - 2041,76 Eur (savivaldybės biudžeto lėšos).
3. Išankstiniai apmokėjimai 155,54 Eur:
 - Spaudos prenumerata 14,40 Eur.
 - Automobilio draudimas 21,56 Eur.
 - Pastato, turto draudimas 69,52 Eur.
 - Asociacijos nario mokestis 50,06 Eur.
4. Per vienus metus gautinas sumas sudaro sukauptos gautinos sumos: sukaupta finansavimo pajamų suma iš valstybės biudžeto 7920,21 Eur, pervesta į biudžetą lėšų suma už prekes ir paslaugas 3672,71 Eur.
5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai 18057,60 Eur:
 - Lėšos gautos už suteiktas paslaugas 212,00 Eur.
 - Kitos įstaigos lėšos 1422,70 Eur.
 - Projekto „Gyventojų sveikatos stiprinimas“ pinigų likutis 16275,52 Eur.
 - Pavedimų lėšos 0,52 Eur.
 - Biudžetinių lėšų sąskaitoje likutis 146,86 Eur.
6. Finansavimo sumos: Valstybės biudžeto lėšų gauta 176308,76 Eur Biuro veikloms vykdyti ir išlaikymui, LNSS įstaigų darbuotojų darbo užmokesčiui didinti 3962,25 Eur, Covid-19 ligos padariniams šalinti ir valdyti jos plitimą 1072,92 Eur. Projekto „Gyventojų sveikatos stiprinimas“ finansavimui 1423,61 Eur.
Iš savivaldybės biudžeto gautos lėšos projekto „Gyventojų sveikatos stiprinimas“ finansavimui 1190,67 Eur, iš Savivaldybės administracijos direktoriaus rezervo lėšų 1020,00 Eur darbuotojams už darbą mobiliame punkte, visuomenės sveikatos rėmimo spec. programos lėšų 2000,00 Eur.
Iš ES projektui „Gyventojų sveikatos stiprinimas“ finansuoti gauta 16134,19 Eur.
Finansavimo sumų panaudojimas pateikiamas 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede.
7. Ilgalaikių įsipareigojimų Biuras neturi. Trumpalaikius įsipareigojimus sudaro: tiekėjams mokėtinos sumos 130,24 Eur. Sukauptos mokėtinos sumos 7843,37 Eur (sukaupti atostoginiai).

8. Pagrindinės veiklos pajamos – 211210,66 Eur. Palyginus su 2020 m. tuo pačiu laikotarpiu pajamos padidėjo 4,7 proc. 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 7740,00 Eur, nuo 2021 m. liepos 1 d. išaugo paslaugų poreikis, gauta daugiau pajamų. Gautos lėšos naudojamos pagrindinei veiklai vykdyti.

9. Pagrindinės veiklos sąnaudos – 210300,93 Eur. Lyginant su 2020 rugsėjo 30 d. duomenimis sąnaudos padidėjo 3,8 proc. Darbo užmokesčio sąnaudos didėjo dėl pastoviosios dalies pokyčių, įdarbintas specialistas, vykdamas sveikatos stiprinimą psichikos sveikatos srityje, papildomai mokama už darbą mobiliajame punkte. Sumažėjo kitų paslaugų sąnaudos, nes dėl karantino strigo veiklų įgyvendinimas.

10. Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos perviršį sudaro 909,73 Eur.

Direktorė



Lina Balčiūnienė

Vyriausioji buhalterė



Salomėja Andruškienė

