

(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 2022 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2022 m. balandžio 25 d. Nr. 0 - A13
(data)

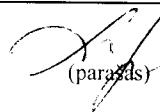
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas	P.1	29798,68	30533,92
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		29798,68	30533,92
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		29798,39	30533,63
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		0,29	0,29
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
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	P.2	24462,13	33457,33
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		3411,36	4304,23
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		3411,36	4304,23
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	P.3	415,88	563,30
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P.4	14329,65	12737,20
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			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		14329,65	12737,20
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P.5	6305,24	15852,60
	IŠ VISO TURTO:		54260,81	63991,25
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P.6	36943,14	48747,93
I.	Iš valstybės biudžeto		4394,86	6130,82
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1398,38	1441,55
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		29955,84	39676,50
IV.	Iš kitų šaltinių		1194,06	1499,06

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI			
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	P.7	13015,40	8931,09
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		13015,40	8931,09
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		4193,40	109,09
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		8822,00	8822,00
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		4302,27	6312,23
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		4302,27	6312,23
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	P.10	-2009,96	1824,17
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		6312,23	4488,06
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		54260,81	63991,25

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)



(parašas)

Lina Balčiūnienė
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))



(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 2022 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

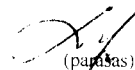
2022 m. balandžio 25 d. Nr. 5-107
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

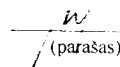
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	P.8	80176,61	64964,31
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		78324,61	63143,31
I.1.	Iš valstybės biudžeto		63722,03	57415,96
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		1135,92	442,87
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		13161,66	5284,48
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		305,00	
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1852,00	1821,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1852,00	1821,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS	P.9	82186,57	66180,39
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		59423,75	59696,79
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		735,24	735,24
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		1048,93	1107,28
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		452,65	115,81
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		54,00	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		1255,24	242,97
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		19070,09	4130,35
XIV.	KITOS		146,67	151,95
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-2009,96	-1216,08
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			
G.	APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
II.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ	P.10	-2009,96	-1216,08
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-2009,96	-1216,08
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. buhalterija@vsbkelme.lt

Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 301538503

2022 METŲ I-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 – savivaldybės visuomenės sveikatos priežiūros paslaugų organizavimas ir 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 2022-03-31 d. apskaitos duomenis.

Biuro finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

Ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius - 14. Patvirtinta etatų 12, užimta – 10,75.

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 eurais ir centais, apvalinant iki šimtųjų euro dalių (dviejų skaitmenų po kablelio).

Biuro apskaitos politika aprašyta 2021 metų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

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

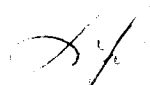
III. PASTABOS

1. Ilgalaikio materialiojo turto likutinės vertės keitėsi dėl per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuoto nusidėvėjimo, įsigyta, nurašyta turto nebuvo. Ilgalaikis nematerialusis turtas visas amortizuotas (įsigijimo vertė 4062,70 Eur), veikloje naudojamas.
2. Atsargų likutį sudaro 3411,36 Eur:
 - 2356,02 Eur (valstybės biudžeto lėšos).
 - 744,73 Eur (įstaigos pajamos).
 - 285,43 Eur (ES lėšos).
 - 25,18 Eur (savivaldybės biudžeto lėšos projektui finansuoti).
3. Išankstiniai apmokėjimai 415,88 Eur:
 - Spaudos prenumerata 50,40 Eur.
 - Automobilio draudimas 56,25 Eur.
 - Pastato, turto draudimas 159,24 Eur.
 - Asociacijos nario mokestis 149,99 Eur.
4. Per vienus metus gautinas sumas sudaro sukauptos gautinos sumos: sukaupta finansavimo pajamų suma iš valstybės biudžeto 9010,72 Eur, sukaupta finansavimo pajamų suma ES projektams finansuoti 3441,00 Eur, pervesta į biudžetą lėšų suma už prekes ir paslaugas 1877,93 Eur.
5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai 6305,24 Eur:
 - Lėšos gautos už suteiktas paslaugas 134,00 Eur.
 - Kitos įstaigos lėšos 3076,56 Eur.
 - Projekto „Gyventojų sveikatos stiprinimas“ pinigų likutis 3094,68 Eur.
6. Finansavimo sumos: Valstybės biudžeto lėšų gauta 60300,76 Eur įstaigos išlaikymui ir veiklų vykdymui, valstybės biudžeto lėšos 1496,59 Eur darbuotojams už darbą mobiliajame punkte, iš savivaldybės biudžeto gautos lėšos projekto „Gyventojų sveikatos stiprinimas“ finansavimui 1092,75 Eur. Finansavimo sumų panaudojimas pateikiamas 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede.
7. Ilgalaikių įsipareigojimų Biuras neturi. Trumpalaikius įsipareigojimus sudaro: tiekėjams mokėtinos sumos 4193,40 Eur už paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos pateiktas sąskaitas faktūras. Sukauptos mokėtinos sumos 8822,00 Eur (sukaupti atostoginiai).
8. Pagrindinės veiklos pajamos – 80176,61 Eur. Palyginus su 2021 m. tuo pačiu laikotarpiu pajamos padidėjo 23,4 proc. Mažėjant ribojimų dėl Covid-19 ligos sparčiau įgyvendinamos projekto „Gyventojų sveikatos stiprinimas“ suplanuotos veiklos. 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 1852,00 Eur, gautos lėšos naudojamos pagrindinei veiklai vykdyti.

9. Pagrindinės veiklos sąnaudos – 82186,57 Eur. Lyginant su 2021 kovo 31 d. duomenimis sąnaudos padidėjo 24,2 proc. Padidėjo kitų paslaugų sąnaudos, nes mažinant karantino ribojimus buvo sparčiau vykdomos suplanuotos veiklos.


10. Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos deficitą sudaro 2009,96 Eur.

Direktorė



Lina Balčiūnienė

Vyriausioji buhalterė



Salomėja Andruškienė

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesnio lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašė 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 (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 turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	6	8	9	10	11	12											
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):																					
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	4525,48																				
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1605,34																				
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1441,55	1092,75																			
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1441,55																				
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		1092,75																			
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):	39676,50																				
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	27866,61																				
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	11809,89																				
4.	Iš kitų šaltinių:	1499,06																				
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	305,00																				
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1194,06																				
5.	Iš viso finansavimo sumų	48747,93	62890,10																			
* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos 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 išdalo finansavimo pajamomis.																						