

(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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2022 m. liepos 22 d. Nr. 5-179
(data)

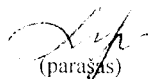
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas	P.1	29074.10	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		29074.10	30533.92
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		29073.81	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	31824.92	33457.33
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		2713.60	4304.23
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2713.60	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	4245.07	563.30
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P.4	18991.12	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, turta, paslaugas		9.00	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		18982.12	12737.20
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P.5	5875.13	15852.60
	IŠ VISO TURTO:		60899.02	63991.25
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P.6	38686.21	48747.93
I.	Iš valstybės biudžeto		7897.58	6130.82
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1341.19	1441.55
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		28703.38	39676.50
IV.	Iš kitų šaltinių		744.06	1499.06

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI			
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	P.7	17485.25	8931.09
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		17485.25	8931.09
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
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		8663.25	109.09
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		8822.00	8822.00
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYŅASIS TURTAS		4727.56	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		4727.56	6312.23
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	P.10	-1584.67	1824.17
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		6312.23	4488.06
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		60899.02	63991.25

Direktorė

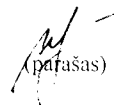
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


(parašas)

Lina Balčiūnienė
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Salomėja Andruskienė
(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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

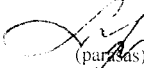
2022 m. liepos 22 d. Nr. 5-180
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	P.8	176323.36	146726.10
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		171681.36	142039.10
I.1.	Iš valstybės biudžeto		133520.98	126641.26
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		2986.66	1674.11
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		34418.72	13723.73
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		755.00	
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		4642.00	4687.00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		4642.00	4687.00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS	P.9	177908.03	147219.18
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		117466.49	123589.75
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1459.82	1470.48
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		1534.68	1938.89
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		72.00	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		866.92	256.27
VII.	PAPRASTOJO RĖMONTO IR EKSPLOATAVIMO		108.00	148.00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		3335.14	2655.05
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ			
XIV.	KITOS		52720.24	16838.84
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		344.74	321.90
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-1584.67	-493.08
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 KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ	P.10	-1584.67	-493.08
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-1584.67	-493.08
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 Andruskienė
(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 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 – 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 2022-06-30 d. apskaitos duomenis.

Biuro finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

Atskaitinio 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 išsipareigojimai, 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}“.

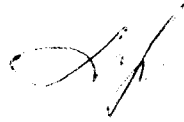
III. PASTABOS

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 2713,60 Eur:
 - 2091,57 Eur (valstybės biudžeto lėšos).
 - 622,03 Eur (įstaigos pajamos).
3. Išankstiniai apmokėjimai 4245,07 Eur:
 - Spaudos prenumerata 33,60 Eur.
 - Automobilio draudimas 37,50 Eur.
 - Pastato, turto draudimas 97,38 Eur.
 - Asociacijos nario mokestis 324,98 Eur.
 - Atostoginiai ir soc. draudimo įmokos 3751,61 Eur.
4. Per vienus metus gautinas sumas sudaro sukauptos gautinos sumos: sukaupta finansavimo pajamų suma iš valstybės biudžeto 10931,91 Eur, sukaupta finansavimo pajamų suma ES projektams finansuoti 5982,90 Eur, pervesta į biudžetą gautina lėšų suma už prekes ir paslaugas 2067,31 Eur.
5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai 5875,13 Eur:
 - Lėšos gautos už suteiktas paslaugas 449,00 Eur.
 - Kitos įstaigos lėšos 2700,38 Eur.
 - Projekto „Gyventojų sveikatos stiprinimas“ pinigų likutis 2725,75 Eur.
6. Finansavimo sumos: Valstybės biudžeto lėšų gauta: 127817,84 Eur įstaigos išlaidoms ir veiklų vykdymui, valstybės biudžeto lėšos 3819,17 Eur darbuotojams už darbą mobiliajame punkte, lėšos projekto „Gyventojų sveikatos stiprinimas“ finansavimui 1540,82 Eur. Iš savivaldybės biudžeto gautos lėšos projekto „Gyventojų sveikatos stiprinimas“ finansavimui 2886,30 Eur. ES lėšos projektams finansuoti projekto „Gyventojų sveikatos stiprinimas“ finansavimui 17462,70 Eur. Finansavimo sumų panaudojimas pateikiamas 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede.
7. Ilgalaikių išsipareigojimų Biuras neturi. Trumpalaikius išsipareigojimus sudaro: tiekėjams mokėtinos sumos 8663,25 Eur. Sukauptos mokėtinos sumos 8822,00 Eur (sukaupti atostoginiai).
8. Pagrindinės veiklos pajamos – 176323,36 Eur. Palyginus su 2021 m. tuo pačiu laikotarpiu pajamos padidėjo 20,2 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 4642,00 Eur, gautos lėšos naudojamos pagrindinei veiklai vykdyti.

9. Pagrindinės veiklos sąnaudos – 177908,03 Eur. Lyginant su 2021 birželio 30 d. duomenimis sąnaudos padidėjo 20,8 proc. Pagrindinės veiklos pajamų ir sąnaudų padidėjimą įtakoja tai, kad 2021 m. veiklas stabdė karantino ribojimai.

10. Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos deficitą sudaro 1584,67 Eur.

Direktorė



Lina Balčiūnienė

Vyriausioji buhalterė



Salomėja Andruškienė

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

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINI, TIKSLINĮ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			4	5	6	6	8	9	10	11	12	13	
1	2	3	4	5	6	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):	6130,82	133177,83					131411,07				7897,58	
1.1	nepinigiamam turtui įsigyti	4525,48											
1.2	kitoms išlaidoms kompensuoti	1605,34	133177,83	-1709,70				2803,67				3431,51	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1441,55	2886,30					2986,66				1341,19	
2.1	nepinigiamam turtui įsigyti	1441,55						100,36				1341,19	
2.2	kitoms išlaidoms kompensuoti		2886,30					2886,30					
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	17462,70					28453,82				28703,38	
3.1	nepinigiamam turtui įsigyti	27866,61						1667,98				26198,63	
3.2	kitoms išlaidoms kompensuoti	11809,89	17462,70					26767,84				2504,75	
4.	Iš kitų šaltinių:	1499,06						755,00				744,06	
4.1	nepinigiamam turtui įsigyti	305,00						305,00				0	
4.2	kitoms išlaidoms kompensuoti	1194,06						450,00				744,06	
5.	Iš viso finansavimo sumų	48747,95	153526,83					163388,55				38686,21	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio likusių įrašymų: valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pagal 26-ąją VSAFAS „Fondų apskaita ir finansinių ataskaitų rinkimų“ 24 punktą pripažinta valiutos įtaka finansavimo pajamoms