

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

301538503, Vytauto Didžiojo g. 23, Kelmė

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

Kelmės rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2022 m. spalio 21 d. Nr. S- 236

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

EH. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	P.1	28354,40	30533,92
I.	Nematerialusis turtas			
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		28354,40	30533,92
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		28354,11	30533,63
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		0,29	0,29
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		32712,28	33457,33
I.	Atsargos	P. 2	3040,27	4304,23
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		3040,27	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	233,54	563,30
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P. 4	14927,72	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		73,00	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		14854,72	12737,20
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P. 5	14510,75	15852,60
	IŠ VISO TURTO:		61066,68	63991,25
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P. 6	42668,72	48747,93
I.	Iš valstybės biudžeto		4993,72	6130,82
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1309,18	1441,55
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		34931,01	39676,50
IV.	Iš kitų šaltinių		1434,81	1499,06

E.	ISIPAREIGOJIMAI	P. 7	11300,70	8931,09
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		11300,70	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 biudžeta			
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		2478,70	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		7097,26	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		7097,26	6312,23
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		785,03	1824,17
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		6312,23	4488,06
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		61066,68	63991,25

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo
arba jo įgalioto administracijos vadovo
pareigų pavadinimas)
Vyriausioji finansininkė
(ataskaitą parengusio asmens
pareigų pavadinimas)


(parašas)

Lina Nekrašė
(vardas ir pavardė)


(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 2022 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS


2022 m. spalio 21 d. Nr. 5-237
(data)

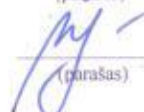
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tikslučiais euru

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	P.8	246427,59	211210,66
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		239496,59	203470,66
I.1.	Iš valstybės biudžeto		198715,49	185664,06
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		5018,67	2316,76
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		35007,43	15489,84
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		755,00	
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		6931,00	7740,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		6931,00	7740,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P.9	245642,56	210300,93
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		172497,15	179486,89
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		2179,52	2205,72
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		1901,52	2214,54
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		72,00	
V.	TRANSPORTO		982,33	413,28
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		108,00	148,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		5491,35	4557,79
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		61824,78	20773,86
XIV.	KITOS		585,91	500,85
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		785,03	909,73
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
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 KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ	P.10	785,03	909,73
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		785,03	909,73
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Vyriausioji finansininkė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas) Lina Nekrašė
(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 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 – 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 2022-09-30 d. apskaitos duomenis.

Biuro finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

Ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius - 15. Patvirtinta etatų 12, užimta – 11,75.

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 finansinės apskaitos įstatymu, 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. Nematerialusis turtas visas amortizuotas (įsigijimo vertė 4062,70 Eur), veikloje naudojamas.
2. Atsargų likutį sudaro 3040,27 Eur:
 - 2626,43 Eur (valstybės biudžeto lėšos).
 - 413,84 Eur (įstaigos pajamos).
3. Išankstiniai apmokėjimai 233,54 Eur:
 - Spaudos prenumerata 16,80 Eur.
 - Automobilio draudimas 18,75 Eur.
 - Pastato, turto draudimas 35,52 Eur.
 - Asociacijos nario mokestis 162,47 Eur.
4. Per vienus metus gautinas sumas sudaro sukauptos gautinos sumos: gautinos sumos už paslaugas 73,00 Eur (už pirmos pagalbos mokymus), sukaupta finansavimo pajamų suma iš valstybės biudžeto 11199,51 Eur, pervesta į biudžetą gautina lėšų suma už prekes ir paslaugas 3655,21 Eur.
5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai 14510,75 Eur:
 - Lėšos gautos už suteiktas paslaugas banko sąskaitoje 138,00 Eur.
 - Kitos įstaigos lėšos 4186,41 Eur.
 - Projekto „Gyventojų sveikatos stiprinimas“ pinigų likutis 10186,34 Eur.
6. Finansavimo sumos: Valstybės biudžeto lėšų gauta: 187600,85 Eur įstaigos išlaikymui ir veiklų vykdymui, valstybės biudžeto lėšos 4064,56 Eur darbuotojams už darbą mobiliajame punkte, lėšos projekto „Gyventojų sveikatos stiprinimas“ finansavimui 2670,17 Eur. Iš savivaldybės biudžeto gautos lėšos projekto „Gyventojų sveikatos stiprinimas“ finansavimui 2886,30 Eur, visuomenės sveikatos programų ir projektų finansavimui 2000,00 Eur. ES lėšos projektams finansuoti projekto „Gyventojų sveikatos stiprinimas“ finansavimui 30261,94 Eur. Finansavimo sumų panaudojimas pateikiamas 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede.
7. Ilgalaikių įsipareigojimų Biuras neturi. Trumpalaikius įsipareigojimus sudaro: tiekėjams mokėtinos sumos 2478,70 Eur. Sukauptos mokėtinos sumos 8822,00 Eur (sukaupti atostoginiai).
8. Pagrindinės veiklos pajamos – 246427,59 Eur. 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 6931,00 Eur, gautos lėšos naudojamos pagrindinei veiklai vykdyti.
9. Pagrindinės veiklos sąnaudos – 245642,56 Eur. Pagrindinės veiklos pajamų ir sąnaudų didėjimą įtakoja tai, kad 2021 m. veiklas stabdė karantino ribojimai.
10. Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos perviršį sudaro 785,03 Eur.

Direktorė

Lina Nekrašė

Vyriausioji finansininkė

Salomėja Andruškienė

