

KLAIPĖDOS RAJONO SAVIVALDYBĖS VISUOMENĖS SVEIKATOS BIURAS

2021 METŲ ANTROJO KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS 2021 M. BIRŽELIO 30 D.

I. BENDROJI DALIS

Klaipėdos rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras (toliau –VSB) yra biudžetinė įstaiga, įregistruota Klaipėdos g.11, Gargždai.

Steigėja ir kontroliuojantis subjektas yra Klaipėdos rajono savivaldybė.

Įstaiga įregistruota 2006 m. gruodžio mėn. 12 d., įmonės kodas 300624344.

Įstaigos pagrindinė veikla : visuomenės sveikatos priežiūra, vaikų ir moksleivių pirminė visuomenės sveikatos priežiūra, visuomenės sveikatos stiprinimas ir ugdymas.

Įstaiga yra atskiras juridinis vienetas, turintis atsiskaitomąsias sąskaitas banke. Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Įstaiga kontroliuojamų ir asocijuotųjų subjektų neturi.

Įstaigoje patvirtinta 50 etatų.

Įstaigoje finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

Tarpinis finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2021-06-30 duomenis.

II. APSKAITOS POLITIKA

Finansinių ataskaitų forma

Įstaigos apskaitos politika aprašyta 2018 m. metinio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte http://www.visuomenessveikata.lt/images/Veikla/Finansiniu_ataskaitu_rinkiniai/2018m_4_ketv/IV-ketvirtis.pdf

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

P03 Nematerialusis turtas

Klaipėdos rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuro nematerialųjį turtą ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 1,45 Eur.

P04 Ilgalaikis materialusis turtas

Klaipėdos rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuro materialųjį turtą ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 103504,73 Eur. Iš jų:

Pastatai – 60653,57 Eur.

Infrastruktūros ir kiti statiniai – 11174,63 Eur.

Mašinos ir įrenginiai – 486,01 Eur.

Transporto priemonės – 0,28 Eur.

Baldai ir biuro įranga – 5564,71 Eur.

Kitas ilgalaikis materialusis turtas – 25625,53 Eur.

P08 Atsargos

Atsargų likutis 2021-06-30 yra 28,51 Eur.(kuras).

Nurašytos, bet naudojamos įstaigoje atsargos ar ūkinis inventorių apskaitomas nebalansinėje sąskaitoje.

P10 Gautinos sumos

Gautinos sumos 70286,61 Eur., iš jų:

3306,53 Eur. gautinos finansavimo pajamos SB.

169,00 Eur. gautinos finansavimo pajamos SB(AA).

-8782,30 Eur. gautinos finansavimo pajamos VB(Rietavo).
27,98 Eur. gautinos finansavimo pajamos VB(Skuodo raj.).
632,86 Eur. sukauptos finansavimo pajamos VB.
74932,54 Eur. atostogų rezervas.

P11 Pinigai ir jų ekvivalentai

Pinigų banko sąskaitose 2021-06-31 likutis 74438,52 eurų:

Nepanaudotos iš Rietavo savivaldybės gautos valstybės biudžeto dotacijos – 9566,45 Eur.

Nepanaudotos projektų:

Nr.08.4.2-ESFA-R630 “Sveikos gyvensenos skatinimas Klaipėdos rajone“ –3207,94 Eur.

Nr.LT03-1-SAM-K01-012 „Įtraukusis sveikatos mokymas sveikatą stiprinančioje aplinkoje“-
38102,65 Eur.

Nr. LT03-1-SAM-K01-009 „ Jaunimo palankių sveikatos priežiūros paslaugų užtikrinimas“-
23561,48 Eur.

P12.Finansavimo sumos

Finansavimo sumos aptariamoms 20-ojo VSAFAS „, Finansinės sumos“ 4 priede.

P13 Trumpalaikiai įsipareigojimai

Trumpalaikiai įsipareigojimai 79245,93 Eur. Iš jų:

P17 Tiekėjams mokėtinos sumos

Tiekėjams mokėtinos sumos 1088,84Eur. (Klaipėdos raj. SB-412,09 eurų, VBD lėšos- 632,86 euro, Skuodo VBD lėšos – 31,89 eurai, Rietavo VBD lėšos 12 eurų.)

Darbo užmokesčio, socialinio draudimo įmokos 3066,05 Eur.

Neapmokėtos centralizuoto pirkimo transporto ir komunalinių išlaidų sąnaudos-158,50 Eur.

Atostogų rezervas 74932,547Eur.

P21. Finansavimo pajamos

Pagrindinės veiklos kitų pajamų negavome.

P22 Pagrindinės veiklos sąnaudos

Pagrindinės veiklos sąnaudos sudaro 477704,37 Eur. Iš jų:

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos- 408447,45 Eur.

Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos- 7054,24 Eur.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos –2559,24 Eur.

Transporto sąnaudos – 2358,37 Eur.

Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos – 1697,54 Eur.

Informacinių technologijų prekių ir paslaugų sąnaudos – 8464,86 Eur.

Kitų prekių ir paslaugų sąnaudos –47122,67 Eur,

Direktorė

Neringa Tarvydienė

Buhalterė

Sonata Misevičienė

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

Klaipėdos rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2021.06.30 D. DUOMENIS

2021.08.10 Nr. _____

(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		103506,18	110560,42
I.	Nematerialusis turtas	P03	1,45	1,45
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1,45	1,45
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	103504,73	110558,97
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		60653,57	61118,99
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		11174,63	11567,03
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		486,01	761,71
II.6	Transporto priemonės		0,28	0,28
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		5564,71	7671,77
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		25625,53	29439,19
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		144753,64	75022,80
I.	Atsargos		28,51	0,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	P08	28,51	
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			
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	70286,61	74992,98
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		18,00	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		70268,61	74992,98
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	74438,52	29,82
	IŠ VISO TURTO:		248259,82	185583,22
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	162362,48	103196,50
I.	Iš valstybės biudžeto		19986,35	11052,04
II.	Iš savivaldybės biudžeto		10743,55	11317,08
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		131598,98	80731,04
IV.	Iš kitų šaltinių		33,60	96,34
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		79245,93	74992,98
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P13	79245,93	74992,98
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		0,00	0,00
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	P17	1088,84	60,44
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		3066,05	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		75091,04	74932,54
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		6651,41	7393,74
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		6651,41	7393,74
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-742,33	2350,80
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		7393,74	5042,94
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		248259,82	185583,22

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

**(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus
(įskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)**

Klaipėdos rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2021.06.30 D. DUOMENIS

2021.08.10 Nr.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		476962,04	461188,04
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		476245,04	460189,04
I.1.	Iš valstybės biudžeto		364833,56	335824,85
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		101349,46	94215,64
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		9901,05	29519,11
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		160,97	629,44
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	717,00	999,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		717,00	999,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P22	477704,37	462047,91
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		408447,45	371845,11
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		7054,24	9004,12
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		2559,24	2655,89
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			332,00
V.	TRANSPORTO		2358,37	5454,60
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1697,54	145,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		15232,83	17936,42
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		40354,70	54674,77
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-742,33	-859,87
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ		-742,33	-859,87
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-742,33	-859,87
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

vyriausiasis buhalteris (bualteris)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(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	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			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	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	11052,04	380886,86	0,00	0,00	-3870,08	0,00	-368082,47	0,00	0,00	0,00	19986,35
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	11052,04						-568,02				10484,02
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		380886,86			-3870,08		-367514,45				9502,33
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	11317,08	102281,75	0,00	403,54	0,00	0,00	-103258,82	0,00	0,00	0,00	10743,55
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	11317,08						-573,53				10743,55
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		102281,75		403,54			-102685,29				0,00
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):	80731,04	82699,44	0,00	0,00	-21930,45	0,00	-9901,05	0,00	0,00	0,00	131598,98
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	80129,30						-4655,72				75473,58
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	601,74	82699,44			-21930,45		-5245,33				56125,40
4.	Iš kitų šaltinių:	96,34	98,23	0,00	0,00	0,00	0,00	-160,97	0,00	0,00	0,00	33,60
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	46,08						-12,48				33,60
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	50,26	98,23					-148,49				0,00
5.	Iš viso finansavimo sumų	103196,50	565966,28	0,00	403,54	-25800,53	0,00	-481403,31	0,00	0,00	0,00	162362,48

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis