

Švenčionių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras
301700695, Strūnaičio g. 3, Švenčionių m., Švenčionių r. sav.

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2016-05-30
(data)

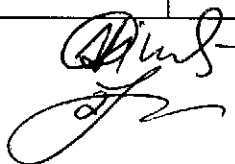
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		115500,35	117646,16
I.	Nematerialusis turtas	1	1482,65	1729,28
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1241,43	1476,12
I.3	Kitas nematerialusis turtas		241,22	253,16
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	114017,70	115916,88
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		103854,63	104263,29
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		5179,56	5715,36
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		4859,54	5800,52
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		123,97	137,71
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	3	0,00	0,00
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		16451,41	5210,15
I.	Atsargos	4	101,66	44,84
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		101,66	44,84
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	5	99,04	28,56
III.	Per vienus metus gautinos sumos	6	11917,17	5064,80
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			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		11917,17	5064,80
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	7	4333,54	71,95
	IŠ VISO TURTO:		131951,76	122856,31
D.	FINANSAVIMO SUMOS	8	119333,40	117239,50
I.	Iš valstybės biudžeto		11718,29	11812,21
II.	Iš savivaldybės biudžeto		44793,45	40979,54
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		62749,71	64375,80
IV.	Iš kitų šaltinių		71,95	71,95
E.	ISIPAREIGOJIMAI		12019,02	5079,91
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	9	0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	10	12019,02	5079,91
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės įmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos		241,38	15,11
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		5578,08	
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		6199,56	5064,80
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	11	599,34	536,90

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
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		599,34	536,90
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		62,44	-108,74
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		536,90	645,64
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		131951,76	122856,31

Direktorė

BĮ centralizuotos buhalterijos skyriaus vyr. buhalterė



Daiva Vinogradova

Romualda Žeimo

Švenčionių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras
301700695, Strūnaičio g. 3, Švenčionių m., Švenčionių r. sav.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2016 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

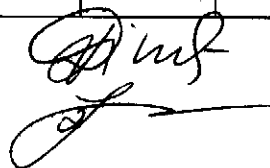
2016-05-30
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Pratęstas ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		22670,48	25208,87
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	12	21467,94	24033,81
I.1.	Iš valstybės biudžeto		19551,14	22028,55
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		186,09	379,17
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1626,09	1626,09
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		104,62	
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	13	1202,54	1175,06
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1202,54	1175,06
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	14	22608,04	25025,31
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		18507,00	20952,63
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		2145,81	2338,89
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		521,29	664,65
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		9,46	21,62
V.	TRANSPORTO		50,07	267,02
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		332,88	82,54
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		36,18	97,24
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1005,35	600,72
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS		62,44	183,56
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 REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		62,44	183,56
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS		62,44	183,56
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktore

B] centralizuotos buhalterijos skyriaus vyr. buhalterė



Daiva Vinogradova

Romualda Žeimo

ŠVENČIONIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS VISUOMENĖS SVEIKATOS BIURO

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2016 M. I KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ 2016 m. gegužės 30 d.

BENDROJI DALIS

1. Švenčionių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras įregistruotas Juridinių asmenų registre, kodas 301700695. Biuras yra viešas juridinis asmuo, turintis atsiskaitomąsias sąskaitas Lietuvos Respublikos įregistruotuose bankuose, antspaudą su valstybės herbu ir savo pavadinimą. Biuro buveinė - Strūnaičio g. 3, LT-18127, Švenčionys, Švenčionių r. sav., Lietuvos Respublika.
2. Biuras yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Švenčionių rajono savivaldybės biudžeto.
3. Biuro savininkas – Švenčionių rajono savivaldybė (Vilniaus g. 19, LT-18116 Švenčionys, kodas 111108284).
4. Biuro savininko teises ir pareigas įgyvendinanti institucija – Švenčionių rajono savivaldybės taryba. Taryba tvirtina biuro nuostatus, priima sprendimus dėl biuro reorganizavimo ar likvidavimo, sprendžia kitus teisės aktais nustatytus ir jos kompetencijai priskirtus klausimus.
5. Biuras turi paramos gavėjo statusą, gauna paramos lėšas ir jas apskaito kitų lėšų sąskaitoje.
6. Biuro vidutinis darbuotojų skaičius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 14.
7. Biuras vykdo nuostatuose nustatytas funkcijas.
8. Pagrindinė Biuro veikla:
 - 8.1. visuomenės sveikatos stiprinimas savivaldybės bendruomenėje;
 - 8.2. rajono savivaldybės visuomenės sveikatos stebėseną;
 - 8.3. pagal kompetenciją užkrečiamųjų ligų profilaktika rajono savivaldybėje;
 - 8.4. visuomenės sveikatos programų rajono savivaldybėje įgyvendinimas;
 - 8.5. vaikų ir jaunimo sveikatos stiprinimas.
9. Biuro veiklos tikslas – rūpintis Švenčionių rajono savivaldybės gyventojų sveikata, vykdyti rajono savivaldybės teritorijoje LR įstatymais ir kitais teisės aktais reglamentuojamą savivaldybių visuomenės sveikatos priežiūrą, siekiant mažinti gyventojų sergamumą ir mirtingumą, gerinti gyvenimo kokybę, teikiant kokybiškas visuomenės sveikatos priežiūros paslaugas.
10. Biuras kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.
11. Biuras skyrių neturi.
12. 2015m. sausio 1 d., įvedus Lietuvoje Europos bendrąją valiutą eurą, apskaita tvarkoma ir duomenys finansinėse ataskaitose nurodomi eurais ir centais. Likučiai litais, kurie buvo dieną, einančią prieš euro įvedimo dieną, perskaičiuoti į eurus, taikant nustatytą euro ir lito perskaičiavimo kursą 3,45280.
13. Buhalterinės apskaitos duomenų litais perskaičiavimo į eurus registravimo apskaitoje reikalavimus nustato 28-asis viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartas (VSAFAS)
14. Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2016 metų kovo 31 d. duomenis eurais ir centais.
15. Biuro buhalterinę apskaitą tvarko Švenčionių rajono savivaldybės administracijos Biudžetinių įstaigų centralizuotos buhalterijos skyrius.

APSKAITOS POLITIKA

16. Biuro parengtos finansinės ataskaitos atitinka VSAFAS, kaip tai nustatyta Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo 21 straipsnio 6 dalyje. Ataskaitų straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, Biuras vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 1-ajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“.

17. Biuras 2016 metų I ketvirčio finansinė atskaitomybė parengta vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais, LR buhalterinės apskaitos įstatymu, LR viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, LR biudžetinių įstaigų įstatymu ir kitais apskaitą reglamentuojančiais LR įstatymais ir teisės aktais.

18. Buhalterinei apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinės programos FINISA ir FINNET, darbo užmokesčio skaičiavimui naudojama kompiuterinė programa FINALGA. Programos pritaikytos buhalterinei apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus.

19. Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuo požymius:

19.1. valstybės funkciją;

19.2. programą;

19.3. priemonę;

19.4. lėšų šaltinį;

19.5. biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

20. Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybinio įrašu. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, atsargumo principai.

21. Iki finansinių ataskaitų sudarymo apskaitoje buvo užregistruotos visos ataskaitinio laikotarpio ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai.

22. Biuro minimalios apskaitos politikos nuostatos aprašytos 2015 metų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

Nematerialus turtas

1. Biuro nematerialusis turtas – tai programinė įranga, jos licencijos ir kitas nematerialusis turtas.

Nematerialusis turtas finansinės būklės ataskaitoje rodomas likutine verte - 1482,65 EUR.

Ilgalaikis materialus turtas

2. Ilgalaikis turtas finansinės būklės ataskaitoje rodomas likutine verte - 114017,70 EUR.

Biure yra ilgalaikio materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, bet dar naudojamas veikloje.

Ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Turto, įsigyto pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis, nebuvo.

3. Biuras biologinio turto neturi.

Atsargos

4. Atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro akumuliatorius – 62,00 EUR ir benzino likutis – 39,66 EUR.

Išankstiniai apmokėjimai

5. Išankstinius apmokėjimus sudaro ateinančių laikotarpių sąnaudos – 99,04 EUR.

Per vienus metus gautinos sumos

6. Per vienus metus gautinos sumos sudaro sukauptos gautinos sumos – 11917,17 EUR.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

7. Pinigus banko sąskaitoje sudaro valstybės biudžeto lėšos (SAM) – 247,40 EUR, pavedimų lėšos (rėmimo programa) – 4000,00 EUR, labdaros ir paramos lėšos – 71,95 EUR ir įplaukos už paslaugas – 14,19 EUR.

Finansavimo sumos

8. Pateikiame informaciją apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pagal 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priedą.

Įsipareigojimai

9. Ilgalaikių įsipareigojimų įstaiga neturi.
10. Trumpalaikiai įsipareigojimai sudaro:
Tiekėjams mokėtinos sumos už prekės ir suteiktas paslaugas sudaro – 241,38 EUR.
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 5578,08 EUR, iš jų:
mokėtinas darbo užmokestis(kortelės) – 3531,67 EUR;
mokėtinos socialinio draudimo įmokos 9% - 405,37 EUR;
mokėtinas gyventojų pajamų mokestis – 321,70 EUR;
mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos 30,98% - 1319,34 EUR.
Sukauptos mokėtinos sumos – 6199,56 Eur (t.y. sukaupta atostogų rezervo ir įmokų soc. draudimui suma).

Grynasis turtas

11. Grynojo turto likutį sudaro einamųjų metų perviršis – 62,44 EUR ir ankstesnių metų perviršis – 536,90 EUR.

Veiklos rezultatų ataskaita

Pagrindinės veiklos pajamos

12. Finansavimo pajamas sudaro per ataskaitinį laikotarpį panaudotos finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti (ilgalaikiam turtui ir atsargoms) ir kitoms išlaidoms.
13. Pagrindinės veiklos kitos pajamos tai pajamos už suteiktas paslaugas.

Pagrindinės veiklos sąnaudos

14. Sąnaudos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos buvo padarytos. Veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindinės veiklos sąnaudos rodomos pagal jų pobūdį. Nebalansinėje sąskaitoje apskaitomas ūkinis inventorių, kuris naudojamas veikloje.

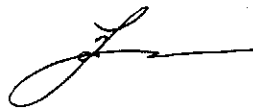
PRIDEDAMA: Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį, 1 lapas.

Direktorė



Daiva Vinogradova

Biudžetinių įstaigų centralizuotos
buhalterijos skyriaus vyr. buhalterė



Romualda Žeimo

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

Sveikonių r. visuomenės sveikatos biuras

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

2016-01-01 - 2016-03-31 dd

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygininai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygininai gautas turtas	Perduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas			
1.		11812,21	0,00	0,00	0,00	0,00	-13499,52	0,00	0,00	0,00	0,00	11718,29	
1.1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	11783,65					-360,06					11514,63	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	28,56	13405,60	0,00	0,00	0,00	-13139,46	0,00	0,00	0,00	0,00	203,66	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	40979,54	4000,00	0,00	0,00	0,00	-186,09	0,00	0,00	0,00	0,00	44793,45	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	40979,54					-186,09					40793,45	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		4000									4000,00	
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);	64375,80	0,00	0,00	0,00	0,00	-1626,09	0,00	0,00	0,00	0,00	62749,71	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	64375,80					-1626,09					62749,71	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00	
4.	Iš kitų šaltinių;	71,95	104,62	0,00	0,00	0,00	-104,62	0,00	0,00	0,00	0,00	71,95	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											0,00	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	71,95	104,62				-104,62					71,95	
5.	Iš viso finansavimo sumų	117239,50	17510,22	0,00	0,00	0,00	-15416,32	0,00	0,00	0,00	0,00	119333,40	

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