

Švenčionių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras
301700695, Strūnaičio g. 3, Švenčionių m., Švenčionių r. sav.
FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2015 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2015-08-14
(data)

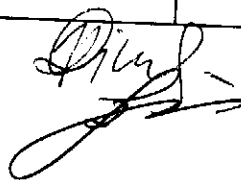
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas		122323,86	127001,64
I.1	Plėtros darbai	1	2608,62	3488,04
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		1945,50	2414,88
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		663,12	1073,16
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
II.1	Žemė	2	119715,24	123513,60
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		105080,61	105897,93
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		6786,96	7858,56
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		7682,48	9564,44
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		165,19	192,67
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	3	0,00	0,00
I.	Atsargos		22306,70	5886,48
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	4	583,43	598,33
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		583,43	598,33
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	5	95,16	143,45
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos	6	12393,17	5134,39
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas		174,94	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		12218,23	5134,39
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai			
	IŠ VISO TURTO:	7	9234,94	10,31
D.	FINANSAVIMO SUMOS		144630,56	132888,12
I.	Iš valstybės biudžeto	8	131759,16	127107,16
II.	Iš savivaldybės biudžeto		13209,99	13720,55
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		50910,88	42496,14
IV.	Iš kitų šaltinių		67627,98	70880,16
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		10,31	10,31
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		12008,66	5135,32
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	9	0,00	0,00
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai			
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai	10	12008,66	5135,32
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 įmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		138,65	0,93
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		4528,92	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		7341,09	5134,39
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas	11	862,74	645,64

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas		0,00	0,00
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		862,74	645,64
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		217,10	171,25
G.	MAŽUMOS DALIS		645,64	474,39
	IŠ VISO FINANSŲ VIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		144630,56	132888,12

Direktorė

B) 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 2015 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2015-08-14
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

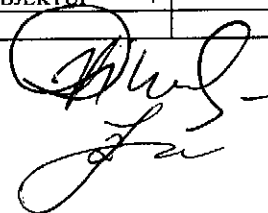
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		50175,57	102056,18
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	12	47953,42	95992,41
I.1.	Iš valstybės biudžeto		42082,98	80507,23
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		2618,26	7924,21
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3252,18	7445,84
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			115,13
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	13	2222,15	6063,77
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		2222,15	6063,77
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS	14	49958,47	101869,03
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		42263,92	75287,46
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		4677,78	9277,32
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		944,63	1823,50
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		30,88	115,93
V.	TRANSPORTO		616,44	1539,83
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		82,54	247,92
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		277,47	3342,16
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			4344,30
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1064,81	5890,61
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		217,10	187,15
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			-15,90
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		217,10	171,25
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		217,10	171,25
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

Daiva Vinogradova

B) centralizuotos buhalterijos skyriaus vyr. buhalterė

Romualda Žeimo



ŠVENČIONIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS VISUOMENĖS SVEIKATOS BIURO

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2015 M. II KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ 2015 m. rugpjūčio 14 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, teisės aktų nustatyta tvarka priima arba atleidžia biuro vadovą, 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 – 13.
7. Biuras vykdo nuostatuose nustatytas funkcijas.
8. Biuro veiklos pobūdis: priskirtų viešųjų paslaugų organizavimas ir teikimas gyventojams ir kitiems asmenims.
9. Biuro veiklos tikslas – teikti viešąsias paslaugas rajono gyventojams, verslo subjektams ir kitiems asmenims.
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 2015 metų birželio 30 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 2015 metų II 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 funkcija;

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 dvejetainiu 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 2014 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 - 2608,62 EUR.

Ilgalaikis materialus turtas

2. Ilgalaikis turtas finansinės būklės ataskaitoje rodomas likutine verte - 119715,24 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 rankšluosčiai – 399,85 EUR, kuprinėlės – 179,43 EUR ir benzinas – 4,15 EUR.

Išankstiniai apmokėjimai

5. Išankstinius apmokėjimus sudaro ateinančių laikotarpių sąnaudos – 95,16 EUR.

Per vienus metus gautinos sumos

6. Per vienus metus gautinos sumos sudaro:

Gautinos sumos už suteiktas paslaugas – 174,94 EUR;

Sukauptos gautinos sumos – tai sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto – 734,43 EUR, sukauptos finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto (SAM lėšos) – 11483,80 EUR.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

7. Pinigus banko sąskaitoje sudaro savivaldybės biudžeto lėšos – 38,08 EUR, pavedimų lėšos (rėmimo programa) – 9135,00 EUR, labdaros ir paramos lėšos – 10,31 EUR ir įplaukos už paslaugas – 51,55 EUR.

Finansavimo sumos

8. Pateikiame informaciją apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslią 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 – 138,65 EUR.
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 4528,92 EUR, iš jų:
mokėtinas darbo užmokestis(kortelės) – 2787,53 EUR;
mokėtinos socialinio draudimo įmokos 9% - 324,90 EUR;
mokėtinas gyventojų pajamų mokestis – 345,28 EUR;
mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos 30,98% - 1071,21 EUR.
Sukauptos mokėtinos sumos – 7341,09 Eur (t.y. sukaupta atostogų rezervo ir įmokų soc. draudimui suma).

Grynasis turtas

11. Grynojo turto likutį sudaro einamųjų metų perviršis – 217,70 EUR ir ankstesnių metų perviršis – 645,64 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, tikslią paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį, 1 lapas.

Direktorė

Biudžetinių įstaigų centralizuotos
buhalterijos skyriaus vyr. buhalterė



Daiva Vinogradova

Romualda Žeimo

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesnio lygio finansinių ataskaitų atskleidimui rašite formą)

Sveikėnų r. savivaldybės visuomenės sveikatos biuras

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

2015-01-01 - 2015-06-30

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		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):	13720,55	35223,01	0,00	0,00	0,00	0,00	-35733,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13209,99
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	13577,1	548,09					-1235,99						12889,20
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	143,45	34674,92					-34497,58						320,79
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	42496,14	11033,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2618,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50910,88
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	42496,14						-758,34						41737,80
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		11033					-1859,92						9173,08
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):	70880,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3252,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67627,98
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	70880,16						-3252,18						67627,98
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti													0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	10,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10,31
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti													0,00
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	10,31												10,31
5.	Iš viso finansavimo sumų	127107,16	46256,01	0,00	0,00	0,00	0,00	-41604,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	131759,16

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