

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

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147460041
D/L: 2016-04-06 16:47:30

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2016-03-14
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		117.646,16	127.001,67
I	Nematerialusis turtas	P03	1.729,28	3.488,07
I.1	Pėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1.476,12	2.414,91
I.3	Kitas nematerialusis turtas		253,16	1.073,16
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	115.916,88	123.513,60
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		104.263,29	105.897,93
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		5.715,36	7.858,55
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		5.800,52	9.564,47
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		137,71	192,65
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		5.210,15	5.886,48
I	Atsargos	P08	44,84	598,33
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		44,84	598,33
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	P09	28,56	143,45
III	Per vienerius metus gautinos sumos	P10	5.064,80	5.134,39
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, turą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		5.064,80	5.134,39
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	71,95	10,31
	IŠ VISO TURTO:		122.856,31	132.888,15

(rašymai kitame puslapyje)

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

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

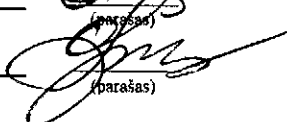
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	117.239,50	127.107,20
I	Iš valstybės biudžeto		11.812,21	13.720,53
II	Iš savivaldybės biudžeto		40.979,54	42.496,14
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		64.375,80	70.880,22
IV	Iš kitų šaltinių		71,95	10,31
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		5.079,91	5.135,32
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		5.079,91	5.135,32
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 biudžetą 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	P17	15,11	0,93
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos	P17	5.064,80	5.134,39
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS	P18	536,90	645,63
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		536,90	645,63
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-108,74	171,24
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		645,64	474,39
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		122.856,31	132.888,15

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

BĮ centralizuotos buhalterijos skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

(parašas)

Daiva Vinogradova
(vardas ir pavardė)

Ona Kamaišienė
(vardas ir pavardė)

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

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147460041
D/L: 2016-04-06 16:47:30

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2010-13-14
(metai)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tiesiogiai kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumas dalis
			Dalinių kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Silaupias perversis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraečiusio laikotarpio paskutinę dieną						474,39	474,39	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba pardavimo ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X	X			
4	Kitos rezervų pildijimo (sumažėjimo) sumos		X	X			-0,01	-0,01	
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X	X	X			
7	Dalinių (nuosavų) kapitalo pildijimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X		171,25	171,25	
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perversis ar deficitas			X	X			645,63	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną		X		X				
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba pardavimo ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X			X			
13	Kitos rezervų pildijimo (sumažėjimo) sumos		X	X			0,01	0,01	
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X	X				
16	Dalinių (nuosavų) kapitalo pildijimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perversis ar deficitas		X	X	X		-108,74	-108,74	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						536,90	536,90	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorė

(tėbės aktais pareiškio pasirašyti asmenis pareiškio pavadinimas)

BI centralizuotos buhalterijos skyriaus vedėja

(vėliausiai buhalteris (buhalteris), iš jo nėvėloma išduoti tėsės aktus)

Dalva Vėnėgradova
(vardas ir pavardė)

Ona Kamašėkė
(vardas ir pavardė)

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

2015 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pasirašė
ID: 2147460041
D/L: 2016-04-06 16:47:30

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2016-03-18
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Praeities ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
I	2	3	4	5	6	7	8
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		61,64	0,00	61,64	-1,218,21	9
I	Išmokos		100,962,03	0,00	100,962,03	106,805,59	106,805,59
I.1	Finansavimo sumos kitoms įstaigoms ir asmenims:		93,023,99	0,00	93,023,99	94,678,05	94,678,05
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		76,479,00	0,00	76,479,00	74,953,66	74,953,66
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		15,824,45	0,00	15,824,45	19,607,28	19,607,28
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų						
I.1.4	Iš kitų šaltinių		720,54	0,00	720,54	117,11	117,11
I.2	Iš mokėsių						
I.3	Iš socialinių įmokų						
I.4	Už suteiktas paslaugas iš praeities		3,969,02	0,00	3,969,02	6,063,77	6,063,77
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		3,969,02	0,00	3,969,02	6,063,77	6,063,77
I.6	Gautos palūkanos						
I.7	Kitų įmokos		-7,045,02	0,00	-7,045,02	-15,751,56	-15,751,56
II	Pervestos lėšos						
II.1	I valstybės biudžetą						
II.2	I savivaldybių biudžetus						
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms						
II.4	I kitus išskelių fondus						
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams		-3,969,02	0,00	-3,969,02	-6,063,77	-6,063,77
II.6	Kitiems subjektams		-3,076,00	0,00	-3,076,00	-5,343,49	-5,343,49
III	Išmokos	P02	-93,855,37	0,00	-93,855,37	-4,344,30	-4,344,30
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-77,916,62	0,00	-77,916,62	-78,482,11	-78,482,11
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-1,661,36	0,00	-1,661,36	-2,062,56	-2,062,56
III.3	Komunalinių		-70,94	0,00	-70,94	-105,51	-105,51
III.4	Transporto		-1,257,00	0,00	-1,257,00	-1,541,29	-1,541,29
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-1,47,54	0,00	-1,47,54	-247,91	-247,91
III.6	Paprasio remonto ir eksploatavimo		-5,084,30	0,00	-5,084,30	-4,015,27	-4,015,27
III.7	Atsargų įsigijimo						
III.8	Socialinių išmokų						
III.9	Muomos						
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-7,717,61	0,00	-7,717,61	-2,905,49	-2,905,49
III.11	Sumokėtos palūkanos						
III.12	Kitų išmokos					-2,912,10	-2,912,10

(rašys kitiame puslapyje)

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

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesuvs)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Praeities ataskaitinis laikotarpis	
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai
I	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI	3	4	5	7	8
I	Ilgalaikio turto (fiskalus finansinis) ir biologinio turto įsigijimas				-662,33	-662,33
II	Ilgalaikio turto (fiskalus finansinis) ir biologinio turto perleidimas				-662,33	-662,33
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas					
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas					
V	Terminuotųjų indėlių (padėkli) linas) sumažėjimas					
VI	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai					
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI					
I	Iplaukos iš gautų paskolų					
II	Gautų paskolų grąžinimas					
III	Finansinės nuomos (lizingo) išparcijolimų apmokėjimas					
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti					
IV.1	Iš valstybės biudžeto					
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto					
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų					
IV.4	Iš kitų šaltinių					
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti					
VI	Gauti dividendai					
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai					
D	VALIUTOS KURSO PASIKEITIMO ITAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKIVALENTŲ LIKUČIUI					
	P pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		61,64	0,00	61,64	-1.890,54
	P pinigų ir pinigų ekvivalentų ataskaitinio laikotarpio pradžioje		10,31		10,31	1.890,86
	P pinigų ir pinigų ekvivalentų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		71,95		71,95	10,31

Dirktivė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliojamas administracijos vadovas)

BĮ centralizuotos buhalterijos skyriaus vedėja
(tvirtinantis buhalteris (buhalteris))

Dairia Vinogradova
(vardas ir pavardė)

Ona Kamaidienė
(vardas ir pavardė)

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

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147460041
D/L: 2016-04-06 16:47:30

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2016-03-14
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Prėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		103.715,08	102.056,18
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		99.746,06	95.992,41
I.1	Iš valstybės biudžeto		78.317,75	80.507,23
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		14.265,05	7.924,21
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		6.504,36	7.445,84
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		658,90	115,13
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		3.969,02	6.063,77
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	3.969,02	6.063,77
III.2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	-103.823,82	-101.869,01
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-77.847,03	-75.287,46
II	NUSIDEVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-9.355,48	-9.277,32
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-1.671,68	-1.823,49
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-70,94	-115,93
V	TRANSPORTO		-1.133,25	-1.539,83
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-82,54	-247,91
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURĄSYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-2.878,71	-3.342,16
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO		-5.015,00	-4.344,30
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-5.769,19	-5.890,61
XIV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-108,74	187,17
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			-15,90
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-108,74	171,27
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-108,74	171,27
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

BĮ centralizuotos buhalterijos skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)
(parašas)

Daiva Vinogradova
(vardas ir pavardė)

Ona Kamaškieinė
(vardas ir pavardė)

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

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai						
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos							-103 823,82
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-77 847,03
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							-9 355,48
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-1 671,68
1.4	Komandiruočių							-70,94
1.5	Transporto							-1 133,25
1.6	Kvalifikacijos kėlimo							-82,54
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							
1.8	Nuvertėjimo ir nurašų sumų							
1.9	Sunaudotų ir pardavimų atskirų sąvokina							-2 878,71
1.10	Socialinių išmokų							
1.11	Nuomos							
1.12	Finansavimo							-5 015,00
1.13	Kitų paslaugų							-5 769,19
1.14	Kitos							
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka							
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai							
3.1	Išmokos							-93 855,37
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-77 916,62
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-1 661,36
3.1.3	Komandiruočių							-70,94
3.1.4	Transporto							-1 257,00
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo							-147,54
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							
3.1.7	Atsargų įsigijimo							-5 084,30
3.1.8	Socialinių išmokų							
3.1.9	Nuomos							
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo							
3.1.11	Sumokėtos palikanos							-7 717,61
3.1.12	Kitos išmokos							

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

2015 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
ID: 2147460041
D/L: 2016-04-06 16:47:30

P2 Informacija pagal segmentus

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai			Iš viso
		Pobūis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos				-103.823,82
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo				-77.847,03
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos				-9.355,48
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių				-1.671,68
1.4	Komandiruočių				-70,94
1.5	Transporto				-1.133,25
1.6	Kvalifikacijos kėlimo				-82,54
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo				
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų				
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina				-2.878,71
1.10	Socialinių išmokų				
1.11	Nuomos				
1.12	Finansavimo				-5.015,00
1.13	Kitų paslaugų				-5.769,19
1.14	Kitos				
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įlaka				
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
3.1	Išmokos				-93.855,37
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo				-77.916,62
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių				-1.661,36
3.1.3	Komandiruočių				-70,94
3.1.4	Transporto				-1.257,00
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo				-147,54
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo				
3.1.7	Atsargų įsigijimo				-5.084,30
3.1.8	Socialinių išmokų				
3.1.9	Nuomos				
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo				-7.717,61
3.1.11	Sumokėtos palūkanos				
3.1.12	Kitos išmokos				

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

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

P3 Nematerialusis turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)
1	2	3	4	5
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		6.469,52	268,48
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį			
2.1	Pirkto turto išsigijimo savikaina			
2.2	Neatlygintinai gauto turto išsigijimo savikaina			
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį			
3.1	Parduoto			
3.2	Perduoto			
3.3	Nurašyto			
4	Pergrupavimai (+/-)		-0,02	
5	Išsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai			
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		6.469,50	268,48
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-4.054,61	-59,56
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X	-938,76	
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X		
10.1	Parduoto	X		
10.2	Perduoto	X		
10.3	Nurašyto	X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X	-0,01	
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-4.993,38	-59,56
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje			
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*			
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma			
18.1	Parduoto			
18.2	Perduoto			
18.3	Nurašyto			
19	Pergrupavimai (+/-)			

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

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)
1	2	3	4	5
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai			
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)			
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		1.476,12	208,92
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		2.414,91	208,92

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

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

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Kitas nematerialusis turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai
		Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai
1	2	6	7	8
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		4.920,64	
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį			
2.1	Pirkto turto išsigijimo savikaina			
2.2	Neatlygintinai gauto turto išsigijimo savikaina			
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį			
3.1	Parduoto			
3.2	Perduoto			
3.3	Nurašyto			
4	Pergrupavimai (+/-)			
5	Išsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai			
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		4.920,64	
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-4.056,40	X
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X		X
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X	-820,00	X
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X		X
10.1	Parduoto	X		X
10.2	Perduoto	X		X
10.3	Nurašyto	X		X
11	Pergrupavimai (+/-)	X		X
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X		X
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-4.876,40	X
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje			
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*			
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma			
18.1	Parduoto			
18.2	Perduoto			
18.3	Nurašyto			
19	Pergrupavimai (+/-)			

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

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai
		Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai
1	2	6	7	8
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai			
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)			
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		44,24	
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		864,24	

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

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147460041
D/L: 2016-04-06 16:47:30

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestižas	Iš viso
		Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	9	10	11
1	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			11.658,64
2	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį			
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina			
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina			
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį			
3.1	Parduoto			
3.2	Perduoto			
3.3	Nurašyto			
4	Pergrupavimai (+/-)			-0,02
5	Išigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai			
6	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)			11.658,62
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-8.170,57
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X		-1.758,76
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X		
10.1	Parduoto	X		
10.2	Perduoto	X		
10.3	Nurašyto	X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X		-0,01
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X		-9.929,34
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje			
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*			
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma			
18.1	Parduoto			
18.2	Perduoto			
18.3	Nurašyto			
19	Pergrupavimai (+/-)			

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

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147460041
D/L: 2016-04-06 16:47:30

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestižas	Iš viso
		Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	9	10	11
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai			
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)			
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)			1.729,28
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)			3.488,07

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

II. GALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės
			Gyvenamieji	Kiti		
1	2	3	4	5	6	7
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			122.599,94		
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)					
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina					
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina					
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)					
3.1	Parduoto					
3.2	Perduoto					
3.3	Nurašyto					
4	Pergрупavimai (+/-)					
5	Išsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai					
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)			122.599,94		
7	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-16.702,01		
8	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma*	X				
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-1.634,64		
10	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X				
10.1	Parduoto	X				
10.2	Perduoto	X				
10.3	Nurašyto	X				
11	Pergрупavimai (+/-)	X				
12	Suakauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai	X				
13	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	X		-18.336,65		
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X				
15	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma*	X				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X				
18	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X				
18.1	Parduoto	X				
18.2	Perduoto	X				
18.3	Nurašyto	X				
19	Pergрупavimai (+/-)	X				
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai	X				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)	X				
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X	
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto suakauptos tikrosios vertės pokytis		X	X	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X	
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	X	
25.1	Parduoto		X	X	X	
25.2	Perduoto		X	X	X	
25.3	Nurašyto		X	X	X	
26	Pergрупavimai (+/-)		X	X	X	
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai		X	X	X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)		X	X	X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)			104.263,29		
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)			105.897,93		

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Kito subjekto suakaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas
						Kitos vertybės
1	2	8	9	10	11	12
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		15.002,32		21.340,41	
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)					
2.1	Pirkto turto išsigijimo savikaina					
2.2	Neatlyginamai gauto turto išsigijimo savikaina					
3	Perduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)					
3.1	Perduoto					
3.2	Perduoto					
3.3	Nurašyto					
4	Pergрупavimai (+/-)				-9,03	
5	Išsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai					
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		15.002,32		21.340,38	
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje		-7.143,77		-11.775,94	X
8	Neatlyginamai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*					X
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį		-2.143,20		-3.763,92	X
10	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)					X
10.1	Perduoto					X
10.2	Perduoto					X
10.3	Nurašyto					X
11	Pergрупavimai (+/-)		0,01			X
12	Sukauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai					X
13	Sukauptas nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9+10+/-11+12)		-9.286,96		-15.539,86	X
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje					X
15	Neatlyginamai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*					X
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį					X
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį					X
18	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)					X
18.1	Perduoto					X
18.2	Perduoto					X
18.3	Nurašyto					X
19	Pergрупavimai (+/-)					X
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai					X
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)					X
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	X		X	
23	Neatlyginamai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis	X	X		X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)	X	X		X	
25	Perduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)	X	X		X	
25.1	Perduoto	X	X		X	
25.2	Perduoto	X	X		X	
25.3	Nurašyto	X	X		X	
26	Pergрупavimai (+/-)	X	X		X	
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai	X	X		X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)	X	X		X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)		5.715,36		5.800,52	
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)		7.858,55		9.564,47	

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos euras, jei nenurodyta kitaip)

Parvirtina
ID: -2147460041
D/L: 2016-04-06 16:47:30

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba	Bankstiniai apmokėjimai	Iš viso
		Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	13	14	15	16
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	385,19			159.327,86
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)				
2.1	Purto turto išsigijimo savikaina				
2.2	Neatlyginimai gauto turto išsigijimo savikaina				
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)				
3.1	Parduoto				
3.2	Perduoto				
3.3	Nurašyto				
4	Pergrupavimai (+/-)	0,01			-0,02
5	Išsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai				
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)	385,20			159.327,84
7	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-192,54	X	X	-35.814,26
8	Neatlyginimai gauto turto suakaupto nusidėvėjimo suma*		X	X	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-54,96	X	X	-7.596,72
10	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)		X	X	
10.1	Parduoto		X	X	
10.2	Perduoto		X	X	
10.3	Nurašyto		X	X	
11	Pergrupavimai (+/-)	0,01	X	X	0,02
12	Suakaupto nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai		X	X	
13	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	-247,49	X	X	-43.410,96
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje				
15	Neatlyginimai gauto turto suakaupto nuvertėjimo suma*				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį				
18	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)				
18.1	Parduoto				
18.2	Perduoto				
18.3	Nurašyto				
19	Pergrupavimai (+/-)				
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)				
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	X	X	
23	Neatlyginimai gauto turto iš kito subjekto suakauptos tikrosios vertės pokytis	X	X	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)	X	X	X	
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)	X	X	X	
25.1	Parduoto	X	X	X	
25.2	Perduoto	X	X	X	
25.3	Nurašyto	X	X	X	
26	Pergrupavimai (+/-)	X	X	X	
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai	X	X	X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)	X	X	X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)	137,71			115.916,88
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)	192,65			123.513,60

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

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių
1	2	3	4
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		598,33
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		1.035,99
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		1.035,99
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-1.589,48
3.1	Parduota		
3.2	Perleista (paskirstyta)		
3.3	Sunaudota veikloje		-1.589,48
3.4	Kiti nurašymai		
4	Pergrupavimai (+/-)		
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai		
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		44,84
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)		
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį		
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma		
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)		
11.1	Parduota		
11.2	Perleista (paskirstyta)		
11.2	Sunaudota veikloje		
11.3	Kiti nurašymai		
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)		
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai		
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)		
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		44,84
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		598,33

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P8 Atsargos

Eil. Nr.	Straipsniai*	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys	
		Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys
1	2	5	6
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		
3.1	Parduota		
3.2	Perleista (paskirstyta)		
3.3	Sunaudota veikloje		
3.4	Kiti nurašymai		
4	Pergrupavimai (+/-)		
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai		
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)		
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį		
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma		
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)		
11.1	Parduota		
11.2	Perleista (paskirstyta)		
11.2	Sunaudota veikloje		
11.3	Kiti nurašymai		
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)		
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai		
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)		
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

P8 Atsargos

Eil. Nr.	Straipsniai*	Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti	
		Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti
1	2	7	8
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		
3.1	Parduota		
3.2	Perleista (paskirstyta)		
3.3	Sunaudota veikloje		
3.4	Kiti nurašymai		
4	Pergrupavimai (+/-)		
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai		
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)		
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį		
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma		
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)		
11.1	Parduota		
11.2	Perleista (paskirstyta)		
11.2	Sunaudota veikloje		
11.3	Kiti nurašymai		
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)		
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai		
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)		
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		

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

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147460041
D/L: 2016-04-06 16:47:30

P8 Atsargos

Eil. Nr.	Straipsniai*	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
1	2	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		598,33
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		1.035,99
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		1.035,99
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-1.589,48
3.1	Parduota		
3.2	Perleista (paskirstyta)		
3.3	Sunaudota veikloje		-1.589,48
3.4	Kiti nurašymai		
4	Pergrupavimai (+/-)		
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai		
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		44,84
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)		
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį		
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma		
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)		
11.1	Parduota		
11.2	Perleista (paskirstyta)		
11.2	Sunaudota veikloje		
11.3	Kiti nurašymai		
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)		
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai		
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)		
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		44,84
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		598,33

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

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147460041
D/L: 2016-04-06 16:47:30

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	28,56	143,45
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	28,56	52,13
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos		91,32
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	28,56	143,45

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

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147460041
D/L: 2016-04-06 16:47:30

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENERIUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena				Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena			
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	5	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	8
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Per vienerius metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	5,064,80	5,064,80	0,00	0,00	5,134,39	5,134,39		
1.1	Gautinos finansavimo sumos								
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	0,00		0,00		0,00			
1.2.1	Gautini mokesčiai								
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos								
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas								
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą								
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes								
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas								
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą								
1.3.5	Kitos								
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos								
1.5	Sulauktos gautinos sumos	5,064,80	5,064,80			5,134,39	5,134,39		
1.5.1	Iš biudžeto	5,064,80	5,064,80			5,134,39	5,134,39		
1.5.2	Kitos								
1.6	Kitos gautinos sumos								
2	Per vienerius metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje								
3	Per vienerius metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	5,064,80	5,064,80	0,00	0,00	5,134,39	5,134,39		

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

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147460041
D/L: 2016-04-06 16:47:30

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Biudžeto asignavimai	Iš viso	Biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įsaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įsaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	71,95		10,31	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	71,95		10,31	
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įsaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indeliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	71,95		10,31	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

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

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį						Finansavimo sumų sumažėjimas dėl įvykių panaudojimo savo veiklai
			3	4	5	6	7	8	
1	18 valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	13.720,53	76.479,00	0,02					-76.387,34
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	13.577,08	2.158,34	0,02					-3.951,79
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	143,45	74.320,66						-74.435,55
2	18 savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	42.496,14	15.824,45	0,00			-3.076,00		-9.250,05
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	42.496,14		399,47					-1.916,07
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		15.824,45	-399,47			-3.076,00		-7.333,98
3	18 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)	70.880,22		-0,06					-6.504,36
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	70.880,22		-0,06					-6.504,36
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti								
4	18 kitų šaltinių	10,31	720,54	0,00					-658,90
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti			9,43					-9,43
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	10,31	720,54	-9,43					-649,47
5	18 viso finansavimo sumų	127.107,20	93.023,99	-0,04			-3.076,00		-94.800,65

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

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

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
ID: -2147460041
D/L: 2016-04-06 16:47:30

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį				Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	
		10	11	12	13	14
1	2					
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					11.812,21
1.1	Nepingininiam turtui įsigyti					11.783,65
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					28,56
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	-5.015,00				40.979,54
2.1	Nepingininiam turtui įsigyti					40.979,54
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	-5.015,00				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)					64.375,80
3.1	Nepingininiam turtui įsigyti					64.375,80
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					
4	Iš kitų šaltinių					71,95
4.1	Nepingininiam turtui įsigyti					0,00
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					71,95
5	Iš viso finansavimo sumų	-5.015,00				117.239,50

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

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147460041

D/L: 2016-04-06 16:47:30

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje				
		Finansavimo sumos (gautos)	3	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautos)	6	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2			4	5=3+4	7	8=6+7		
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)			13.720,54		13.720,54		11.812,21	11.812,21
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)			42.496,14		42.496,14		40.979,54	40.979,54
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)			70.880,22		70.880,22		64.375,80	64.375,80
4	Iš kitų šaltinių			10,31		10,31		71,95	71,95
5	Iš viso			127.107,21		127.107,21		117.239,50	117.239,50

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

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147460041
D/L: 2016-04-06 16:47:30

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena				Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams	
1	2	3	4	5	6	7	8	
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos							
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai							
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	15,11	11,25		0,93			
4	Sukauptos mokėtinės sumos	5.064,80	5.064,80		5.134,39			
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos							
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	5.064,80	5.064,80		5.134,39			
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos							
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos							
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai							
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai							
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai							
5.3	Kitos mokėtinės sumos							
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	5.079,91	5.076,05	0,00	5.135,32	0,00		

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

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147460041
D/L: 2016-04-06 16:47:30

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS*

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	3.969,02	6.063,77
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš administracinių baudų		
1.3	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.4	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.5	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.6	Suteiktų paslaugų pajamos**	3.969,02	6.063,77
1.7	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	3.969,02	6.063,77

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama aiškinamojo rašto tekste.

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

2015 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147460041
D/L: 2016-04-06 16:47:30

P22 Pagrindinės veiklos sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudaro:

Eil. Nr.	Darbo santykių rūšis	Darbo užmokesčio sąnaudos		Socialinio draudimo sąnaudos		Darbuotojų skaičius (vnt.)	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Esančių sąraše nurodyti darbuotojai	-59.488,28	-57.519,84	-18.358,75	-17.767,63	14	13
2	Kiti darbuotojai, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę (t. y. dirbančiais pagal terminuotą, autorines ir panašias darbo sutartis)						
3	Iš viso	-59.488,28	-57.519,84	-18.358,75	-17.767,63	14	13

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

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147460041
D/L: 2016-04-06 16:47:30

P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3	Palūkanų pajamos		
1.4	Dividendai		
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos		-15,90
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos		-15,90
2.3	Palūkanų sąnaudos		
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)		-15,90

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147460041
D/L: 2016-04-06 16:47:30

P24 Finansinės rizikos valdymas

**INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĘ NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS
EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS**

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurai	5.135,32	5.079,91
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	5.135,32	5.079,91

ŠVENČIONIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS VISUOMENĖS SVEIKATOS BIURO

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2015 M. FINANSINIŲ ATASKAITŲ 2016 m. kovo 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 – 14.

7. Biuras vykdo nuostatuose nustatytas funkcijas.

8. Pagrindinė Biuro veikla:

8.1. visuomenės sveikatos stiprinimas savivaldybės bendruomenėje;

8.2. rajono savivaldybės visuomenės sveikatos stebėsena;

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. 2015 m. sausio 1 d., įvedus Lietuvoje Europos bendrąją valiutą eurą, apskaita tvarkoma ir duomenys finansinėse ataskaitose nurodomi eurai 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. Biuro finansinės ataskaitos teikiamos už pilnus 2015 metus, t.y. nuo 2015 m. sausio 1 d. iki 2015 m. gruodžio 31 d..

14. Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2015 metų gruodžio 31 duomenis eurai ir centais, kad atitiktų informaciją pateiktą VSAKIS sistemoje.

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 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.lėšų šaltinį;

19.4.biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

20. Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybiniu 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.

Minimalios apskaitos politikos nuostatos

Nematerialusis turtas

22. Nematerialiojo turto apskaitos politika nustatyta 13-ajame VSAFAS „Nematerialusis turtas“, nematerialiojo turto nuvertėjimo apskaičiavimo ir apskaitos metodai ir taisyklės – 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“.

23. Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus.

24. Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina.

25. Viso biuro nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas yra ribotas, finansinėse ataskaitose yra rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizacijos ir nuvertėjimo, jei jis yra, sumą.

26. Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu.

27. Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas ir amortizacijos normatyvai nustatyti ir patvirtinti rajono savivaldybės tarybos 2009 m. gruodžio 29 d. sprendimu Nr.T-180.

Ilgalaikis materialusis turtas

28. Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 12-ajame VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“, ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo apskaičiavimo ir apskaitos metodai ir taisyklė – 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“.

29. Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

30. Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes, nustatytas VSAFAS.

31. Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, pagal ilgalaikio materialiojo turto vienetus.

32. Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą apskaitoje registruojami tam skirtose ilgalaikio materialiojo turto sąskaitose.

33. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus žemę ir kultūrinės vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimo ir nuvertėjimo, jei jis yra, sumą.

34. Ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką.

35. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą metodą pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, patvirtintus rajono savivaldybės tarybos 2009 m. gruodžio 29 d. sprendimu Nr. T-180.

36. Kai turtas parduodamas arba nurašomas, jo įsigijimo savikaina, sukaupto nusidėvėjimo ir, jei yra, nuvertėjimo sumos nurašomos.

Atsargos

37. Atsargų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 8-ajame VSAFAS „Atsargos“.

38. Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ar grynąja galimo realizavimo verte, kuri iš jų mažesnė.

39. Apskaičiuodama atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą, biuras taiko konkrečių kainų būdą.

40. Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas.

41. Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

Gautinos sumos

42. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

43. Vėliau ilgalaikės gautinos sumos ataskaitose rodomos amortizuota savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius, o trumpalaikės gautinos sumos – įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Finansavimo sumos

44. Finansavimo sumų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“.

45. Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“ nustatytus kriterijus.

46. Finansavimo sumos – Biuro iš valstybės biudžeto, savivaldybės biudžeto ir kitų šaltinių gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirti biuro nuostatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir biuro gautus arba gautinus pinigus, ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas išlaidoms dengti ir kaip paramą gautą turtą.

47. Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos:

47.1. finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti;

47.2. finansavimo sumos kitoms išlaidoms kompensuoti.

48. Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti apima ir nemokamai gautą arba už simbolinį atlygį įsigytą nepiniginį turtą.

49. Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms kompensuoti. Taip pat finansavimo sumomis, skirtomis kitoms išlaidoms kompensuoti, yra laikomos visos likusios finansavimo sumos, kurios nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigyti.

50. Gautos ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Finansiniai įsipareigojimai

51. Finansinių įsipareigojimų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtas turtas ir įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui“, 19-

ajame VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“ ir 24-ajame VSAFAS „Su darbo santykiais susijusios išmokos“. Šis standartas nustato darbo užmokesčio, kitų su darbo santykiais susijusių išmokų ir įmokų apskaitos ir pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimus.

52. Prie trumpalaikių finansinių įsipareigojimų priskiriama: tiekėjams mokėtinos sumos, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai, sukauptos mokėtinos sumos, kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai.

53. Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina.

Pajamos

54. 20-asis VSAFAS „Finansavimo sumos“ nustato finansavimo pajamų pripažinimo, registravimo apskaitoje ir pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimus.

55. Finansavimo pajamos – finansavimo sumų, gautų arba gautinų iš visų finansavimo šaltinių, dalis, panaudota per ataskaitinį laikotarpį gimnazijos turėtoms sąnaudoms kompensuoti.

56. Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra padaromos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.

57. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t. y. kurį suteikiamos viešosios paslaugos, atliekami darbai ar parduodamos prekės ar kt., nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Sąnaudos

58. Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos“. Sąnaudų, susijusių su konkrečių turto, finansavimo sumų ir įsipareigojimų straipsnių apskaita, principai nustatyti šių straipsnių apskaitą reglamentuojančiuose VSAFAS.

59. Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

60. Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų arba jų ekvivalentų suma.

61. Sąnaudos registruojamos 8 klasės sąskaitų plano sąskaitose.

Sandoriai užsienio valiuta

62. Sandorių užsienio valiuta apskaitos principai nustatyti 21-ajame VSAFAS „Sandoriai užsienio valiuta“.

63. Sandoriai užsienio valiuta pirminio pripažinimo metu registruojami apskaitoje pagal sandorio dieną galiojusį Lietuvos banko skelbimą užsienio valiutos kursą. Pelnas ir nuostoliai iš sandorių užsienio valiuta bei iš užsienio valiuta išreikšto turto ir įsipareigojimų likučių perkainojimo dieną yra registruojami finansinės ir investicinės veiklos pajamų ar sąnaudų sąskaitose.

Turto nuvertėjimas

64. Turto nuvertėjimo apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 8-ajame VSAFAS „Atsargos“, 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ ir 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“.

65. Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį, biuras nustato, ar yra turto nuvertėjimo požymių. Turtui nuvertėjus, yra mažinama turto vieneto balansinė vertė, tačiau išsaugoma informacija apie turto įsigijimo savikainą. Nuvertėjimas registruojamas atskiroje sąskaitoje.

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

66. Įvykių pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, apskaitos ir pateikimo finansinėse ataskaitose taisyklės pateiktos 18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtas turtas ir įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui“.

67. Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, kurie suteikia papildomos informacijos apie biuro finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (koreguojantys įvykiai), atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę parengtoms finansinėms ataskaitoms, yra parodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose. Nekoreguojantys įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui aprašomi aiškinamajame rašte, kai jie reikšmingi.

Informacijos pagal segmentus pateikimas

68. Informacijos pagal segmentus pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimai nustatyti 25-ajame VSAFAS „Atsiskaitymai pagal segmentus“.

Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas

69. Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimo ir klaidų taisymo principai ir taisyklės nustatyti 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“.

70. Apskaitos politika keičiama dėl VSAFAS pasikeitimo arba, jei kiti teisės aktai to reikalauja. Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose parodomas taikant retrospektyvinį būdą, t. Y. Nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg ji visada buvusi naudojama, todėl pakeista apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo.

71. Apskaitiniai įverčiai yra peržiūrimi tuo atveju, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo remtasi atliekant įvertinimą, arba atsiranda papildomos informacijos ar kitų įvykių.

72. Apskaitos klaidų taisymo taisyklės nustatytos 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“.

73. Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,5 proc. per finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės arba 0,25 proc. turto vertės.

PASTABOS

Pastaba Nr. P03. Nematerialusis turtas

Pateikiame informaciją apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal 13-ojo VSAFAS I priedą.

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

2015 m. gruodžio 31 d. „Finansinės būklės ataskaitoje“: parodyta nematerialiojo turto likutinė vertė yra 1729,28 Eur.

Biure yra ilgalaikio nematerialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, bet dar naudojamas veikloje:

Eil.Nr.	Ilgalaikio turto grupė	Turto įsigijimo savikaina (Eur) 2015-12-31
1.	Patentai ir kitos licencijos	1103,89
2.	Kitas nematerialusis turtas	4633,92

Pastaba Nr. P04. Ilgalaikis materialusis turtas

Pateikiame informaciją apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal 12-ojo VSAFAS I priedą.

Biure yra šios ilgalaikio materialiojo turto grupės, joms nustatytas naudingo tarnavimo laikas:

Eil.Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai
	NEMATERIALUSIS TURTAS	
1.	Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija	2
2	Patentai, išradimai, licencijos, įsigytos kitos teisės	6
3	Kitas nematerialusis turtas	6
4	Prestižas	10
	MATERIALUSIS TURTAS	
5	Pastatai	
5.1	Kapitaliniai mūriniai pastatai (sienos 2,5 ir daugiau plytų storio, gelžbetonio; perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai ir betoniniai); monolitinio gelžbetonio pastatai, stambių blokų (perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai) pastatai	115
5.2	Pastatai (sienos – iki 2,5 plytos storio, blokų, monolitinio šlako, betono, lengvų šlako blokų (perdengimai ir denginiai-gelžbetoniniai, betoniniai arba mediniai)	75
5.3	Tašytų rąstų pastatai	43
5.4	Surenkamieji, išardomieji, moliniai ir kiti pastatai	12
6.	Infrastruktūros ir kiti statiniai	
6.1	Infrastruktūros statiniai	
6.1.1	Betoniniai, gelžbetoniniai, akmenys	60
6.1.2	Metaliniai	33
6.1.3	Mediniai	19
6.2	Kiti statiniai	18
7.	Nekilnojamojo kultūros paveldo objektai	
7.1	Nekilnojamojo kultūros paveldo objektų paveldo registravimo darbai	19
8	Mašinos ir įrenginiai	
8.1	Gamybos mašinos ir įrenginiai	15
8.2	Ginkluotė, ginklai ir karinė technika	26
8.3	Medicinos įranga	8
8.4	Apsaugos įranga	7
8.5	Filmavimo, fotografavimo, mobiliojo telefono ryšio įrenginiai	4
8.6	Radio ir televizijos, informacinių ir ryšių technologijų tinklų valdymo įrenginiai ir įranga	9
8.7	Kitos mašinos ir įrenginiai	14
9	Transporto priemonės	
9.1	Lengvieji automobiliai ir jų priekabos	7

9.2	Specialūs automobiliai	5
9.3	Kitos transporto priemonės	9
10	Baldai ir biuro įranga	
10.1	Baldai	8
11.2	Kompiuteriai ir jų įranga	5
12.3	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	6
12.4	Kita biuro įranga	7
11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	
11.1	Scenos meno priemonės	9
11.2	Muzikos instrumentai	28
11.3	Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys	7
11.4	Specialieji drabužiai ir avalynė	2
11.5	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	6

2015 m. gruodžio 31 d. „Finansinės būklės ataskaitoje“: parodyta ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė yra 115916,88 Eur.

Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo vertę, sukaupą nusidėvėjimo sumą ir likutinę vertę ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pateikta lentelėje:

eurais su centais			
Straipsnis	Įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje 2015-01-01	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2015-12-31	Likutinė vertė Ataskaitinio Laikotarpio Pabaigoje 2015-12-31
Pastatai	122599,94	18336,65	104263,29
Transporto priemonės	15002,32	9286,96	5715,36
Baldai ir biuro įranga	21340,41	15539,86	5800,52
Kitas ilgalaikis materialus turtas	385,19	247,49	137,71
Iš viso:	159327,86	43410,96	115916,88

Ilgalaikio materialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai Biuras neturi.

Ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Ilgalaikio materialiojo turto užstatyto, kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija Biuras neturi.

Biuras ilgalaikio finansinio turto neturi.

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

Biuras biologinio turto neturi.

Pastaba Nr. P08. Atsargos

Pateikiame informaciją apie atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal 8-ojo VSAFAS 1 priedą:

Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje – 598,33 Eur;

Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį viso: 1035,99 Eur;

iš jų:

įsigyta atsargų įsigijimo savikaina – 1035,99 Eur;

nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina – 0 Eur;

Sunaudota veikloje – 1589,48 Eur;

Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 44,84 Eur, tai benzino likutis.

Pastaba Nr. P09. Išankstiniai apmokėjimai

Pateikiame informaciją apie išankstinius apmokėjimus pagal 6-ojo VSAFAS 6 priedą. Išankstiniai mokėjimai sudaro – 28,56 Eur, tai išankstiniai apmokėjimai tiekėjams.

Pastaba Nr. P10. Per vienerius metus gautinos sumos

Pateikiame informaciją apie per vienerius metus gautinas sumas pagal 17-ojo VSAFAS 7 priedą.

Per vienerius metus gautinas sumas sudaro:

Sukauptos finansavimo pajamos – 5064,80 Eur, tai sukauptos atostoginių sąnaudos – 3866,84 Eur, sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos – 1197,96 Eur.

Pastaba Nr. P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pateikiame informaciją apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pagal 17-ojo VSAFAS 11 priedą.

Pinigus banko sąskaitoje sudaro paramos lėšos – 71,95 Eur.

Pastaba Nr. P12. Finansavimo sumos

Pateikiame informaciją apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pagal 20-ojo VSAFAS 4 priedą, finansavimo sumų likučiai 5 priede.

Finansavimo sumų likutis 2015 m. gruodžio 31 d. – 117239,50 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį gautos finansavimo sumos iš viso – 93023,99, iš jų:

iš valstybės biudžeto – 76479,00 Eur (LR Sveikatos apsaugos ministerijos specialioji tikslinė dotacija);

iš savivaldybės biudžeto – 15824,45 Eur, iš jų Švenčionių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos rėmimo specialioji programa – 9135,00 Eur ir 2896,00 Eur

iš kitų šaltinių – 720,54 Eur, iš jų: gyventojų pajamų mokesčio 2 proc. pajamų – 120,54 Eur, UAB „ARGO ETALON“ – 200,00 Eur, UAB „VELGA VILNIUS“ -200,00 Eur, UAB „K Design“ – 200,00 Eur.

Pastaba Nr. P17. Įsipareigojimai

Ilgalaikių įsipareigojimų mokykla neturi.

Pateikiame informaciją apie trumpalaikius įsipareigojimus pagal 17-ojo VSAFAS 12 priedą.

Trumpalaikiai įsipareigojimai sudaro iš viso: 5079,91 Eur, iš jų:

Tiekėjams mokėtinos sumos – 15,11 Eur, iš jų: 11,25 Eur – ryšio paslaugos, 3,86 Eur – kitos paslaugos;

Sukauptos atostoginių sąnaudos – 5064,80 Eur.

Pastaba Nr.P18. Grynasis turtas

Grynojo turto likutis 2015 m. gruodžio 31 d. - 536,90 Eur., jį sudaro einamųjų metų deficitas – 108,74 EUR ir ankstesnių metų perviršis – 645,64 EUR.

Pastaba Nr.P21. Pagrindinės veiklos pajamos

Finansavimo pajamos pripažįstamos atsižvelgiant į 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ nuostatas. Finansavimo pajamos pripažįstamos pagal kaupimo principą ir jų rezultatas atsispindi Veiklos rezultatų ataskaitos 3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ 2 priede.

Pagrindinės veiklos pajamos iš viso: 103715,08 Eur, iš jų:

finansavimo pajamos – 99746,06 Eur;

pagrindinės veiklos kitos pajamos - 3969,02 Eur, tai gautos lėšos už teikiamas paslaugas.

Pastaba Nr. P02 . Pagrindinės veiklos sąnaudos

Sąnaudos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos buvo padarytos. Veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindinės veiklos sąnaudos rodomos pagal jų pobūdį. Sąnaudų apskaitos rezultatai pateikiami 3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ 2 priede.

Pagrindinės veiklos sąnaudos sudaro – 103823,82 Eur, iš jų:

Pastaba Nr. P22. darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 77847,03 Eur, iš jų: darbo užmokesčio sąnaudos - 59260,03 Eur., ligos pašalpų sąnaudos – 228,25 Eur, socialinio draudimo sąnaudos – 18358,75 Eur;

ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 9355,48 Eur;

komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 1671,68 Eur, iš jų: 628,70 Eur - ryšių paslaugų sąnaudos, 1042,98 Eur– kitų paslaugų sąnaudos;

komandiruočių sąnaudos – 70,94 Eur;

transporto sąnaudos – 1133,25 Eur;

kvalifikacijos kėlimo sąnaudos – 82,54 Eur;

sunaudotų atsargų savikaina – 2878,71 Eur;

kitų subjektų finansavimo sąnaudos – 5015,00 Eur;

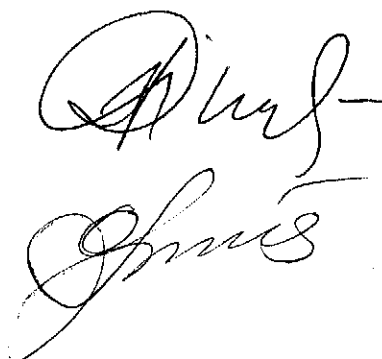
kitų paslaugų sąnaudos – 5769,19 Eur.

Pateikiama 2015 m. informacija pagal veiklos segmentus 25-ojo VSAFAS „Segmentai“ priede. Pajamų, sąnaudų, turto, finansavimo sumų, įsipareigojimų ir pinigų srautų priskyrimas prie sveikatos apsaugos segmentų reikalingas, norint pateikti informaciją apie sveikatos apsaugos segmentams tenkančias sąnaudas (sveikatos apsaugos sąnaudos – 103823,82 Eur)

Nebalansinėje sąskaitoje apskaitomas ūkinis inventorių, kuris naudojamas veikloje – 14520,45 Eur.

Direktorė

Biudžetinių įstaigų centralizuotos
būhalterijos skyriaus vedėja



Daiva Vinogradova

Ona Kamaiškienė