

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2018.12.10
(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		102321,01	105134,16
I.	Nematerialusis turtas	1	1787,55	76,51
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		75,42	57,59
I.3	Kitas nematerialusis turtas		1712,13	18,92
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	100533,46	105057,65
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		99768,03	101402,67
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		80,66	1964,76
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		682,56	1648,69
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		2,21	41,53
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	3	0,00	0,00
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		15723,40	16425,90
I.	Atsargos	4	1539,81	698,38
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1539,81	698,38
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	5	184,54	1298,28
III.	Per vienus metus gautinos sumos	6	11771,08	7302,54
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		698,00	60,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		11073,08	7242,54
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	7	2227,97	7126,70
	IŠ VISO TURTO:	8	118044,41	121560,06
D.	FINANSAVIMO SUMOS		102741,81	113195,04
I.	Iš valstybės biudžeto		9587,41	10158,86
II.	Iš savivaldybės biudžeto		41136,52	47874,43
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		52017,88	55129,57
IV.	Iš kitų šaltinių			32,18
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		10371,47	5652,47
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	9	0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	10	10371,47	5652,47
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
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 biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės įmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		3741,18	103,93
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		230,74	
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		6399,55	5548,54
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	11	4931,13	2712,55

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
I.	Dalininkų kapitalas			
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		4931,13	2712,55
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		3963,62	1449,02
G.	MAŽUMOS DALIS		967,51	1263,53
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		118044,41	121560,06

Direktorė

BĮ centralizuotos buhalterijos skyriaus buhalterė

Daiva Vinogradova

Romualda Žeimo

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

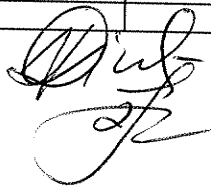
2018.12.10
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		79793,66	74271,76
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	12	73140,86	68902,76
I.1.	Iš valstybės biudžeto		60288,74	58808,30
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		8610,20	4807,75
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		4241,92	3184,97
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			2101,74
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	13	6652,80	5369,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		6652,80	5369,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	14	75830,04	72822,74
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		59857,90	57071,71
II.	NUSIDĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		3465,08	4374,69
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		1233,73	1224,37
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		177,71	83,62
V.	TRANSPORTO		389,81	739,16
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		716,50	165,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		3658,78	3978,85
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			1000,00
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		5930,53	4185,34
XIV.	KITOS		400,00	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		3963,62	1449,02
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		3963,62	1449,02
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		3963,62	1449,02
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

B) centralizuotos buhalterijos skyriaus buhalterė



Daiva Vinogradova

Romualda Žeimo

ŠVENČIONIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS VISUOMENĖS SVEIKATOS BIURO

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2018 M. 9 MĖNESIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

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 Sveikatos apsaugos ministerijos specialios tikslinės dotacijos ir Švenčionių rajono savivaldybės biudžeto.
3. Biuro savininkas – Švenčionių rajono savivaldybė (Vilniaus g. 19, LT-18116 Švenčionys, kodas 111108284).
4. Biuro savininko teises ir pareigas įgyvendinanti institucija – Švenčionių rajono savivaldybės taryba. Taryba tvirtina biuro nuostatus, priima sprendimus dėl biuro reorganizavimo ar likvidavimo, sprendžia kitus teisės aktais nustatytus ir jos kompetencijai priskirtus klausimus.
5. Biuras turi paramos gavėjo statusą, gauna paramos lėšas ir jas apskaito kitų lėšų sąskaitoje.
6. Biuro vidutinis darbuotojų skaičius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 13.
7. Biuras vykdo nuostatuose nustatytas funkcijas.
8. Pagrindinė Biuro veikla:
 - 8.1. visuomenės sveikatos stiprinimas savivaldybės bendruomenėje;
 - 8.2. rajono savivaldybės visuomenės sveikatos stebėseną;
 - 8.3. pagal kompetenciją užkrečiamųjų ligų profilaktika rajono savivaldybėje;
 - 8.4. visuomenės sveikatos programų rajono savivaldybėje įgyvendinimas;
 - 8.5. vaikų ir jaunimo sveikatos stiprinimas.
9. Biuro veiklos tikslas – rūpintis Švenčionių rajono savivaldybės gyventojų sveikata, vykdyti rajono savivaldybės teritorijoje LR įstatymais ir kitais teisės aktais reglamentuojamą savivaldybių visuomenės sveikatos priežiūrą, siekiant mažinti gyventojų sergamumą ir mirtingumą, gerinti gyvenimo kokybę, teikiant kokybiškas visuomenės sveikatos priežiūros paslaugas.
10. Biuras kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.
11. Biuras skyrių neturi.
12. Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2018 metų rugsėjo 30 d. duomenis eurai ir centais.
13. Biuro buhalterinę apskaitą tvarko Švenčionių rajono savivaldybės administracijos Biudžetinių įstaigų centralizuotos buhalterijos skyrius. Buhalterinė apskaita organizuojama vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Biuro direktoriaus patvirtinta apskaitos politika, finansų kontrolės taisyklėmis ir Švenčionių rajono savivaldybės tarybos sprendimais.

APSKAITOS POLITIKA

14. 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“.
15. Biuras 2018 metų 9 mėnesių finansinę atskaitomybę 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.

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

17. Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuo požymius:

17.1.valstybės funkciją;

17.2.programą;

17.3.priemonę;

17.4.lėšų šaltinį;

17.5.biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

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

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

20. Biuro minimalios apskaitos politikos nuostatos aprašytos 2017 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 -1787,55 Eur.

Ilgalaikis materialus turtas

2. Ilgalaikis turtas finansinės būklės ataskaitoje rodomas likutine verte - 100533,46 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 atsarginių dalių likutis – 194,76 Eur, medžiagų likutis – 1344,76 Eur ir benzino likutis – 0,29 Eur.

Išankstiniai apmokėjimai

5. Išankstinius apmokėjimus sudaro ateinančių laikotarpių sąnaudos – 184,54 Eur.

Per vienus metus gautinos sumos

6. Per vienus metus gautinos sumos sudaro sukauptos gautinos sumos – 11073,08 Eur ir gautinos sumos už suteiktas paslaugas – 698,00 Eur.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

7. Pinigus banko sąskaitoje sudaro savivaldybės biudžeto lėšos (rėmimo programa) – 2203,97 Eur ir įplaukos už paslaugas – 24,00 Eur.

Finansavimo sumos

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

Įsipareigojimai

9. Ilgalaikių įsipareigojimų įstaiga neturi.
10. Trumpalaikiai įsipareigojimai sudaro:
Tiekėjams mokėtinos sumos už prekės ir suteiktas paslaugas – 3741,18 Eur;
Mokėtinos sumos darbuotojams – 230,74 Eur;
Sukauptos mokėtinos sumos – 6399,55 Eur (t.y. sukaupta atostogų rezervo ir įmokų soc. draudimui suma).

Grynasis turtas

11. Grynojo turto likutį sudaro einamųjų metų perviršis – 3963,62 Eur ir ankstesnių metų perviršis – 967,51 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.

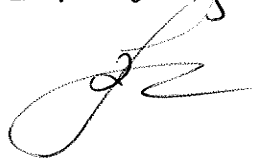
Pagrindinės veiklos sąnaudos

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 ir pagal panaudos sutartis gautas turtas.

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

Direktorė

Biudžetinių įstaigų centralizuotos
buhalterijos skyriaus buhalterė

Daiva Vinogradova

Romualda Žeimo

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

VSB

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

2018-01-01 - 2018-09-30

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų pardavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	10451,04	61601,51	0,00	0,00	0,00	0,00	-62465,14	0,00	0,00	0,00	9587,41	
1.1	nepiniginiam turtui įsigyti	10290,44	1318,64					-2198,95				9410,13	
1.2	kitoms išlaidoms kompensuoti	160,6	60282,87					-60266,19				177,28	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	39490,82	10064,87	0,00	0,00	0,00	0,00	-8419,17	0,00	0,00	0,00	41136,52	
2.1	nepiniginiam turtui įsigyti	39490,82						-558,27				38932,55	
2.2	kitoms išlaidoms kompensuoti		10064,87					-7860,9				2203,97	
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):	54217,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2199,55	0,00	0,00	0,00	52017,88	
3.1	nepiniginiam turtui įsigyti	54217,43						-2199,55				52017,88	
3.2	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00	
4.	Iš kitų šaltinių:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1	nepiniginiam turtui įsigyti											0,00	
4.2	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00	
5.	Iš viso finansavimo sumų	104159,29	71666,38	0,00	0,00	0,00	0,00	-73083,86	0,00	0,00	0,00	102741,81	

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