

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

Švenčionių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

301700695, Strūnaičio g. 3, Švenčionių m., Švenčionių r. sav.

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2019-12-05
(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		99811,49	102321,01
I.	Nematerialusis turtas		1418,19	1787,55
I.1.	Pietros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		12,42	75,42
I.3.	Kitas nematerialusis turtas		1405,77	1712,13
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		98393,30	100533,46
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		98133,39	99768,03
II.3.	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4.	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai			
II.6.	Transporto priemonės		0,29	80,66
II.7.	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8.	Baldai ir biuro įranga		259,33	682,56
II.9.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		0,29	2,21
II.10.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		9476,20	15723,40
I.	Atsargos		72,78	1539,81
I.1.	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		72,78	1539,81
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		128,36	184,54
III.	Per vienus metus gautinos sumos		8389,01	11771,08
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		21,00	698,00
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		8368,01	11073,08
III.6.	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		886,05	2227,97
	IŠ VISO TURTO		109287,69	118044,41
D.	FINANSAVIMO SUMOS		98982,33	102741,81
I.	Iš valstybės biudžeto		9087,37	9587,41
II.	Iš savivaldybės biudžeto		38888,19	41136,52
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		51004,72	52017,88
IV.	Iš kitų šaltinių		2,05	
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		7547,56	10371,47
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		7547,56	10371,47
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.	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2.	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7.	Mokėtinų socialinės įmokos			
II.8.	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		1077,74	3741,18
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			230,74
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		6469,82	6399,55
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		2757,80	4931,13
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		2757,80	4931,13
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-692,14	3963,62
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		3449,94	967,51
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNJOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		109287,69	118044,41

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

BĮ centralizuotos buhalterijos skyriaus
buhalterė

Romualda Žeimo

20..... m. mėn. d.

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus
(įskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)
Švenčionių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2019 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2019.12.05
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		149168,56	79793,66
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		143985,56	73140,86
I.1.	Iš valstybės biudžeto		127489,43	60288,74
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		6122,35	8610,20
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		10373,78	4241,92
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		5183,00	6652,80
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		5183,00	6652,80
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		149860,70	75830,04
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		96329,32	59857,90
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1801,18	3465,08
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		1474,21	1233,73
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		219,70	177,71
V.	TRANSPORTO		728,80	389,81
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		260,00	716,50
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		7318,50	3658,78
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		37746,39	5930,53
XIV.	KITOS		3982,60	400,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-692,14	3963,62
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		-692,14	3963,62
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-692,14	3963,62
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

BŪ centralizuotos buhalterijos skyriaus
buhalterė

Romualda Žeima

20..... m. mėn. d.

ŠVENČIONIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS VISUOMENĖS SVEIKATOS BIURO

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2019 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 – 12.

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. Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2019 metų rugsėjo 30 d. duomenis eurai ir centais.

11. 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

12. 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“.

13. Biuras 2019 metų 9 mėnesių 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.

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

15. Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuo požymius:

15.1.valstybės funkcija;

15.2.programą;

15.3.priemonę;

15.4.lėšų šaltinį;

15.5.biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

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

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

18. Biuro minimalios apskaitos politikos nuostatos aprašytos 2018 metų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

Nematerialus turtas

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

Nematerialusis turtas finansinės būklės ataskaitoje rodomas likutine verte -1418,19 Eur.

Ilgalaikis materialus turtas

2. Ilgalaikis turtas finansinės būklės ataskaitoje rodomas likutine verte - 98393,30 Eur.

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

3. Biuras biologinio turto neturi.

Atsargos

4. Atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro akumuliatorius – 65,00 Eur ir benzino likutis – 7,78 Eur.

Išankstiniai apmokėjimai

5. Išankstinius apmokėjimus sudaro ateinančių laikotarpių sąnaudos – 128,36 Eur.

Per vienus metus gautinos sumos

6. Per vienus metus gautinos sumos sudaro sukauptos gautinos sumos – 8368,01 Eur ir gautinos sumos už suteiktas paslaugas – 21,00 Eur.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

7. Pinigus banko sąskaitoje sudaro paramos ir labdaros lėšos – 2,05 Eur, savivaldybės biudžeto lėšos – 150,00 Eur, įplaukos už paslaugas – 34,00 Eur ir projektų lėšos – 700,00 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 – 1077,74 Eur;

Sukauptos mokėtinos sumos – 6469,82 Eur (t.y. sukaupta atostogų rezervo ir įmokų soc. draudimui suma);

Grynasis turtas

11. Grynojo turto likutį sudaro einamųjų metų deficitas – 692,14 Eur ir ankstesnių metų perviršis – 3449,94 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)

Svečionių r. VSB

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

2019-01-01 - 2019-09-30 dd

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
1	2												13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	9321,70	127239,02	0,00	0,00	0,00	0,00	-127473,35	0,00	0,00	0,00	9087,37	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	9211,59	6689,62					-6915,66			24,64	9010,19	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	110,11	120549,4					-120557,69			-24,64	77,18	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	38746,46	5879,38	0,00	0,00	0,00	0,00	-5737,65	0,00	0,00	0,00	38888,19	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	38746,46						-538,27				38188,19	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		5879,38					-5179,38				700,00	
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):	51764,59	9602,44	0,00	0,00	0,00	0,00	-10362,31	0,00	0,00	0,00	51004,72	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	51764,59	366,48					-1126,35				51004,72	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		9235,96					-9235,96				0,00	
4.	Iš kitų šaltinių:	2,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,05	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											0,00	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2,05										2,05	
5.	Iš viso finansavimo sumų	99834,80	142720,84	0,00	0,00	0,00	0,00	-14573,31	0,00	0,00	0,00	98982,33	

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