

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2021-10-26
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurių

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		95672,83	97199,50
I.	Nematerialusis turtas	1	794,92	1024,69
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1,87	1,87
I.3	Kitas nematerialusis turtas		793,05	1022,82
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	94877,91	96174,81
II.1	Zemė			
II.2	Pastatai		94864,11	96090,09
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		0,29	0,29
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		13,22	84,14
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		0,29	0,29
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		23206,63	12782,33
I.	Atsargos	4	12842,32	457,43
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		12842,32	457,43
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	468,22	208,27
III.	Per vienus metus gautinos sumos	6	9631,68	11900,22
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, turtą, paslaugas		41,00	248,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		9590,68	11652,22
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	7	264,41	216,41
	IŠ VISO TURTO:		118879,46	109981,83
D.	FINANSAVIMO SUMOS	8	107795,92	96747,20
I.	Iš valstybės biudžeto		21434,26	9259,73
II.	Iš savivaldybės biudžeto		36699,47	37257,74
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		49445,78	50013,32
IV.	Iš kitų šaltinių		216,41	216,41
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		9550,03	10514,12
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	9	0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	10	9550,03	10514,12
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės įmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos		3319,88	
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		209,78	
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		6020,37	10514,12

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	11	1533,51	272 0,51
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		1533,51	272 0,51
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-1187,00	-62 1,17
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		2720,51	334 1,68
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		118879,46	10998 1,83

L.e.p. direktorė

BĮ centralizuotos buhalterijos skyriaus l.e.p. vedėja

Edita Urbanienė

Romualda Žeimo

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2021 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2021-10-25

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiai eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		150548,65	137451,70
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	12	148613,65	133455,70
I.1.	Iš valstybės biudžeto		143214,42	123479,35
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		558,27	558,27
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		4840,96	9418,08
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	13	1935,00	3996,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1935,00	3996,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	14	151735,65	137736,55
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		108047,24	101135,86
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1526,67	1527,15
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		1336,63	1304,79
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		23,60	
V.	TRANSPORTO		407,78	1563,28
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		58,00	240,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		12856,24	7844,05
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		27479,49	24121,42
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-1187,00	-284,85
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 PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-1187,00	-284,85
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-1187,00	-284,85
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

L.e.p. direktorė

Edita Urbanienė

B) centralizuotos buhalterijos skyriaus l.e.p. vedėja

Romualda Žeimo

ŠVENČIONIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS VISUOMENĖS SVEIKATOS BIURO

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2021 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 herbą 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.

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 2021 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 2021 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.

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 funkciją;

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 2020 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 – 794,92 Eur.

Ilgalaikis materialus turtas

2. Ilgalaikis turtas finansinės būklės ataskaitoje rodomas likutine verte - 94877,91 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, padangos – 231,96 Eur, benzino likutis – 13,36 Eur, Antigene testai – 12462,00 Eur ir vaistinė – 70,00 Eur.

Išankstiniai apmokėjimai

5. Išankstinius apmokėjimus sudaro ateinančių laikotarpių sąnaudos – 141,97 Eur ir išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 326,25 Eur.

Per vienus metus gautinos sumos

6. Per vienus metus gautinos sumos sudaro sukauptos gautinos sumos – 9590,68 Eur ir gautinos sumos už suteiktas paslaugas – 41,00 Eur.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

7. Pinigus banko sąskaitoje sudaro paramos ir labdaros lėšos – 216,41 Eur ir įplaukos už paslaugas – 10,00 Eur ir ES projekto lėšos – 38,00 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 – 3319,88 Eur;

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 209,78 Eur;
 Sukauptos mokėtinos sumos – 6020,37 Eur (t.y. sukaupta atostogų rezervo ir įmokų soc. draudimui suma);

Grynasis turtas

11. Grynojo turto likutį sudaro einamųjų metų deficitas – 1187,00 Eur ir ankstesnių metų perviršis – 2720,51 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

Pagrindinės veiklos pajamos

12. Finansavimo pajamos 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.

Laikinai vykdanti direktorės funkcijas



Edita Urbanienė

Biudžetinių įstaigų centralizuotos
 buhalterijos skyriaus l.e.p. vedėja



Romualda Žeimo

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

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

2021-01-01 - 2021-09-30

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
				Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	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												13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):												
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	9084			3292,53	19891			-10923,2				21344,33
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	175,73	137499,38		-3292,53				-134292,65				89,93
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):												
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	37257,74		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-558,27	0,00	0,00	0,00	36699,47
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti								-558,27				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):												
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	50013,32	1018,77										49445,78
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		2299,2						-2299,2				0,00
4.	Iš kitų šaltinių:												
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												216,41
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	216,41											0,00
5.	Iš viso finansavimo sumų	96747,20	140817,35		0,00	19891,00	0,00	0,00	-149659,63	0,00	0,00	0,00	107795,92

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