

**KLAIPĖDOS RAJONO SAVIVALDYBĖS
VISUOMENĖS SVEIKATOS BIURAS**

Savivaldybės biudžetinė įstaiga, Klaipėdos g. 11, LT-96135 Gargždai, tel. (8 46) 453754,
faks. (8 46) 470064, el.p. info@visuomenessveikata.lt
Duomenys kaupiami ir saugojami Juridinių asmenų registre, kodas 300624344

**FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2015 M. RUGSĖJO 30 D.**

I. BENDROJI DALIS

Klaipėdos rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras (toliau –VSB) yra biudžetinė įstaiga, įregistruota Klaipėdos g.11, Gargždai.

Steigėja ir kontroliuojantis subjektas yra Klaipėdos rajono savivaldybė.

Įstaiga įregistruota 2006 m. gruodžio mėn. 12 d., įmonės kodas 300624344.

Įstaigos pagrindinė veikla : visuomenės sveikatos priežiūra, vaikų ir moksleivių pirminė visuomenės sveikatos priežiūra, visuomenės sveikatos stiprinimas ir ugdymas.

Įstaiga yra atskiras juridinis vienetas, turintis atsiskaitomąsias sąskaitas banke. Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Įstaiga kontroliuojamų ir asocijuotųjų subjektų neturi.

2008 m. birželio 11d.VSB pasirašė bendradarbiavimo sutartį Nr.AS-387/R5-385 „Dėl pirminės visuomenės sveikatos priežiūros organizavimo ir vykdymo Skuodo rajono savivaldybės teritorijoje“ su Skuodo rajono savivaldybės administracija.

2008 m. liepos 4 d. pasirašyta sutartis Nr. R8-99/BS-13 „Dėl pirminės sveikatos priežiūros paslaugų teikimo Rietavo savivaldybės gyventojams“ su Rietavo savivaldybės administracija.

2010 m. birželio 14 d. Nr.VP3-2.1.-SAM-11 R-31-002 pasirašyta sutartis su Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministerija ir centrine projektų valdymo agentūra „Dėl visuomenės sveikatos priežiūros paslaugų infrastruktūros plėtros Klaipėdos rajono savivaldybėje“.

2015 m. birželio 29 d. Nr.AS-514 pasirašyta Jungtinė veiklos(partnerystės) sutartis “Dėl projekto „Sveikatos netolygumų mažinimas Klaipėdos rajono savivaldybėje diegiant jaunimui palankių sveikatos priežiūros paslaugų teikimo modelį“ įgyvendinimo su Klaipėdos rajono savivaldybės administracija.

Įstaigoje dirba 32 darbuotojų tame skaičiuje : direktorė, 2 administracijos darbuotojos, 3 visuomenės sveikatos specialistės, 1 dietistė, 2 visuomenės sveikatos specialistės aptarnaujančios Rietavo ir Skuodo savivaldybes, 9 mokyklų visuomenės sveikatos specialistės, 5 Skuodo rajono mokyklų visuomenės sveikatos specialistės, 9 ikimokyklinių įstaigų visuomenės sveikatos specialistės.

Įstaigoje finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

Įstaiga rengia pilnas metines finansines ataskaitas.

II. APSKAITOS POLITIKA

Finansinių ataskaitų forma

Šios finansinės ataskaitos yra parengtos pagal 2015 m. rugsėjo 30 d. galiojusių Lietuvos Respublikos Būhalterinės apskaitos įstatymą, Lietuvos Respublikos įmonių finansinės apskaitos įstatymą, VSAFAS apskaitos standartus ir kitais teisės aktų reikalavimais.

III. PASTABOS

P03 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Pavadinimas	Savikaina	Nudėvėta	Likutinė vertė
1	Programos –	5448,78	4125,73	1323,05

Per 2015 metų III ketvirtį buvo nupirkta 4 informacinės sistemos Windows 8.1 Pro licenzijos ir 4 vnt. biuro programų paketai MS Office 2013 licenzijos.

P04 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Pavadinimas	Savikaina	Nudėvėta	Likutinė vertė
1	Pastatai	65906,49	5248,23	60658,26
2.	Statiniai	7933,71	462,74	7470,96
3.	Automobiliai	11581,90	10472,11	1109,80
4.	Kompiuteriai	22997,23	20395,18	2602,07
5.	Kita biuro įranga	2513,28	1713,50	799,78
6.	Biuro baldai	2494,43	1064,78	1429,66
	Iš viso:	113427,07	39356,54	74070,53

P05 Finansinis turtas

Įstaiga finansinio turto neturi.

P08 Atsargos

Atsargų likutį 2015-09-30 sudaro 24,49 Eur, nenurašytas kuras.

Nurašytos, bet naudojamos įstaigoje atsargos ar ūkinis inventorių apskaitomas nebalansinėje sąskaitoje.

P10 Gautinos sumos

Gautinos sumos 14532,68 Eur., iš jų:

78,47 Eur gautinos sumos už paslaugas

684,48 Eur sukauptos pajamos už paslaugas

11794,19 Eur. atostogų rezervas.

1672,71 Eur. sukauptos finansavimo pajamos VB.

302,83 Eur. sukauptos finansavimo pajamos pagal JPSPP projektą.

P11 Pinigai ir jų ekvivalentai

Pinigų banko sąskaitose 2015-09-30 nebuvo.

P12. Finansavimo sumos

20-ojo VSAFAS „, Finansinės sumos“ 4 priedas.

P13 Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai.

Įstaigos kitų trumpalaikių įsipareigojimų būklės aptariamose pastabose (P17)

Tiekėjams mokėtinos sumos 1098,97 Eur.,

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai sudaro: 436,46 Eur. darbuotojams priskaitytas išmokėti darbo užmokestis, priskaičiuotas išmokėti gyventojų pajamų mokestis 34,67 Eur ir sodros 884,69 Eur įmokos už rugsėjo mėn.

Įstaigoje 2015 m. III ketv. sudaro kaupiamos darbuotojų nepanaudotoms atostogoms, kurių suma 11794,19 Eur.

P21. Finansavimo pajamos

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro : 2262,95 Eur įstaigos uždirbtos pajamos už atsitiktines paslaugas,

P22 Pagrindinės veiklos sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos- 178670,27 Eur.

Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos- 4783,94 Eur.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 3377,63 Eur.

Transporto sąnaudos – 6244,78 Eur.

Komandiruočių sąnaudos– 295,08 Eur.

Sunaudotų atsargų savikaina – 17659,38 Eur.

Kitų paslaugų sąnaudos – 26323,37 Eur, iš jų:

Programos ir kompiuterių priežiūra, statistinių duomenų bazės atnaujinimas – 5805 Eur.

Apsauga- 208 Eur.

Skelbimai spaudoje – 1354 Eur.

Paslaugos pagal programas – 5972.00 Eur.

Valymo paslaugos- 752 Eur.

Kopijavimo aparato nuoma, kasečių keitimas – 3988 Eur.

Lankstinukų, skrajučių, afišų maketavimas, gamyba -3957 Eur.

Paskaitų vedimas 2355 Eur.

Mokymai 800,00 Eur.

Kitos paslaugos – 1132 Eur.

Direktorė



Neringa Tarvydienė

Buhalterė



Sonata Misevičienė

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

Klaipėdos rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2015.09.30 D. DUOMENIS**

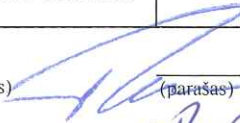
2015.11.12 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tikslantaisiais eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		75393,52	78591,46
I.	Nematerialusis turtas		1323,05	592,75
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos	P03	1323,05	592,75
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	74070,47	77998,71
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		60658,26	61275,48
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		7470,97	7768,42
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		1109,79	2195,55
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		4831,45	6759,26
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		14557,17	11841,21
I.	Atsargos		24,49	0,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	P08	24,49	
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			15,07
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	14532,68	11826,14
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		78,47	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		14454,21	11826,14
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11		
	IŠ VISO TURTO:		89950,69	90432,67
D.	FINANSAVIMO SUMOS		73656,35	77457,12
I.	Iš valstybės biudžeto		10045,60	10149,25
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1947,36	4647,10
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		61663,39	62660,77
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		14417,18	11826,14
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P13	14417,18	11826,14
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		543,78	2,78
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui		543,78	2,78
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos	P17	1098,97	29,17
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		980,24	
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		11794,19	11794,19

II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		2420,94	1149,41
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		2420,94	1149,41
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1271,53	1149,41
IV.2	Ankstesniųjų metų perviršis ar deficitas		1149,41	
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		90494,47	90432,67

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



(parašas)

Neringa Tarvydienė
(vardas ir pavardė)

Buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(parašas)

Sonata Misevičienė
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus
(įskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Klaipėdos 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 2015.09.30 D. DUOMENIS

2015.11.12Nr.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	P21	238625,98	226608,77
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		236363,03	224311,79
I.1.	Iš valstybės biudžeto		185030,60	168979,61
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		49847,65	42747,22
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1254,78	169,73
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		230,00	12415,23
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		2262,95	2296,98
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		2262,95	2296,98
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS	P22	237354,45	224520,33
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		178670,27	161374,70
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		4783,94	3118,23
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		3377,63	3182,73
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		295,08	516,68
V.	TRANSPORTO		6244,78	5346,30
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		17659,38	11943,49
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		26323,37	39038,20
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1271,53	2088,44
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1271,53	2088,44
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1271,53	2088,44
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Neringa Tarvydienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Buhalterė

vyriausiasis buhalteris (buhalteris)

Sonata Misevičienė

(parašas)

Sonata Misevičienė

(vardas ir pavardė)

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

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje					
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13						
1	2																	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	10149,25	183243,46	0,00	0,00	0,00	0,00	-183347,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10045,60	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	10149,25	183243,46					-95,40									10053,85	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti							-183251,71									-8,25	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	4647,10	47145,21	0,00	0,00	0,00	0,00	-49844,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1947,36	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	4647,10	47145,21					-2699,74									1947,36	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti							-47145,21									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):	62660,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-997,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61663,39	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	62660,77						-997,38									61663,39	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti																0,00	
4.	Iš kitų šaltinių:	0,00	230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-230,00	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	230,00						-230,00									0,00	
5.	Iš viso finansavimo sumų	77457,12	230618,67	0,00	0,00	0,00	0,00	-234419,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73656,35	

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