

Apskaitos klaidų taisymas

Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,01 procento per praėjusius finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės.

Užsienio valiutos

Užsienio valiuta išreikšti sandoriai apskaitomi pagal sandorio dieną galiojusį oficialų valiutos keitimo kursą.

Ataskaitose neatspindėtos teisės ir įsipareigojimai.

Neapibrėžtieji įsipareigojimai nėra pripažįstami finansinėse ataskaitose, kadangi tokių įsipareigojimų suma negali būti patikimai nustatyta arba nėra tikėtina, kad juos reikės vykdyti.

III. PASTABOS

Pastaba Nr. 2 . Informacija pagal veiklos segmentus pateikiama 25-ojo VSAFAS „Segmentai“ priede.

Pastaba Nr.3. Nematerialus turtas. Per ataskaitinį laikotarpį Įstaiga nematerialaus turto pirkto (iš spec.lėšų) už 1792,82 –Adobe Acrobat Pro DC 2015 Multiple Platforms Inter.licencija, licencija ABBYY Fine Reader 12 Professional, Antivirusinė programa ESET Internet Security 10 darbo vietų, Operacinė sistema Windows 10 Pro, Biuro programų paketas MSOffice 2016H&B LT.

2016 m. gruodžio 31d. įstaigos veikloje naudojamo nematerialaus turto likutinė vertė sudaro 1794,27 eurų (programinė įranga).

Pastaba Nr.4. Ilgalaikis materialus turtas.

2016 m. gruodžio 31d. įstaigos veikloje naudojamo materialaus turto likutinė vertė sudaro 92397,06 eurų. Pagal Klaipėdos rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2016 m. spalio 9d, įsakymą Nr. AV-2122 ir 2016 m. lapkričio 9 d. įsakymą Nr.AV-2360 „Dėl trumpalaikio ir ilgalaikio turto perdavimo Klaipėdos rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biurui“ gavome ilgalaikio turto už 17216,21 eurą.

Pastaba Nr. 8. Atsargos. Informacija apie atsargų judėjimą pateikta 3 priede.
2016 m. gruodžio 31 d. įstaiga atsargų likučio neturėjo.

Pastaba Nr.10. Sukauptos gautinos sumos 16089,66 eurų. Informacija apie vienerius metus gautinas sumas pateikta 7 priede. Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto sudaro:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos:	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena
1	Sukaupti atostoginiai ir soc.draudimo įmokos iš SB	2999,74
2	Sukaupti atostoginiai ir soc.draudimo įmokos iš VB	10311,79
3	Sukaupti atostoginiai ir soc.draudimo įmokos VB – (Skuodo raj.)	2113,64
4	Sukaupti atostoginiai ir soc.draudimo įmokos iš VB – (Rietavas)	239,96
5	Tiekėjams už suteiktas paslaugas	424,53
	Iš Viso:	16089,66

Pastaba Nr. 11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

2016 m. gruodžio 31 d. Įstaigos banko sąskaitoje pinigų likučio nebuvo.

Pastaba Nr. 12. Finansavimo sumos 90546,84 eurų. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikta 4 priede.

Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro: (5 priedas)

1. Iš valstybės biudžeto – 10213,33 eurų.
2. Iš savivaldybės biudžeto - 12579,18 eurų.
3. Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių - 67754,33 eurų.

Pastaba Nr. 17.

1. Tiekėjams mokėtinos sumos yra 424,53 eurų, iš jų : už ryšių paslaugas sudaro 213,84 eurų, už komunalinius patarnavimus 210,69 eurų.

2. Sukauptos mokėtinos sumos 15665,13 eurų :

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Suma
1	Sukauptos atostoginių sąnaudos	10984,55
2	Sukauptos valstybinio socialinio draudimo sąnaudos	4680,58
	Iš viso:	15665,13

Pastaba Nr. 21. Pagrindinės veiklos pajamos 3598,75 eurai (priedas Nr. 2). Informacija apie finansavimo pajamas pateikiama Veiklos rezultatų ataskaitoje .

Pastaba Nr.02. Pagrindinės veiklos sąnaudos 396147,62 eurai. Informacija apie pagrindinės veiklos sąnaudas pateikiama Veiklos rezultatų ataskaitoje. Tame skaičiuje:

1. Klaipėdos rajono savivaldybės sveikatos priežiūros mokyklose, visuomenės sveikatos biuro ir sveikatos netolygumų mažinimas Klaipėdos rajono savivaldybėje diegiant jaunumui palankių sveikatos priežiūros paslaugų finansavimo iš Klaipėdos rajono savivaldybės biudžeto sąnaudas sudaro:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma
1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	75652,00
3	Sunaudotų atsargų savikaina	5167,00
	Iš viso:	80819,00

2. Klaipėdos rajono sveikatos priežiūros mokyklose ir visuomenės sveikatos stiprinimo finansavimo iš VB sąnaudos sudaro:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma
1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	133837,00
2	Medikamentai	800,00
3	Komunalinių paslaugų ir ryšių	3930,00
4	Spaudiniai	600,00
5	Transporto išlaidos	5440,00
6	Kvalifikacijos kėlimas	800,00
7	Komandiruotės	710,00
8	Sunaudotų atsargų savikaina	13558,00
9	Kitų paslaugų	18625,00
	Iš viso:	178300,00

3. Skuodo sveikatos priežiūros mokyklose ir visuomenės sveikatos stiprinimo finansavimo sąnaudos sudaro:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma
1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	52780,00
2	Medikamentai	200,00
3	Komunalinių paslaugų ir ryšių	900,00
4	Spaudiniai	100,00
5	Transporto išlaidos	1720,00
6	Kvalifikacijos kėlimas	300,00
7	Komandiruotės	100,00
8	Sunaudotų atsargų savikaina	3397,00
9	Kitų paslaugų	6803,00
	Iš viso:	66300,00

4. Rietavo savivaldybės visuomenės sveikatos priežiūros funkcijoms vykdyti finansavimo sąnaudos sudaro:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma
1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	9294,78
2	Transporto	400,00
3	Sunaudotų atsargų savikaina	635,22
4	Kitų paslaugų	22300
	Iš viso:	12600,00

5. Kitų šaltinių finansavimo lėšų sąnaudos sudaro:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma
1	Sunaudotų atsargų savikaina	30,62
2	Kitų paslaugų	259,56
	Iš viso:	290,18

6. Projekto Nr.NOR-LT11-SAM-01-K-03-014 finansavimo sąnaudos sudaro:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma
1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo (VB)	678,63
2	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo (Užsienio)	3845,55
	Kitų paslaugų	9027,46
	Iš viso:	13551,64

7. Klaipėdos rajono savivaldybės visuomenės sveikatos rėmimo specialiosios programos finansavimo sąnaudas sudaro:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma
1	Kitų paslaugų	27025,98
	Iš viso:	27025,98

8. Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto nusidėvėjimo sąnaudas sudaro:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma
1	Panaudotos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto	176,89
2	Panaudotos finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto	2602,06
3	Panaudotos finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinės paramos)	1329,84
4	Panaudotos finansavimo sumos iš užsienio valstybių	281,68
5	Panaudotos spec.lėšų sumos	1105,96
	Iš viso:	5496,43

PRIDEDAMA:

Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas , 9 lapai;
 2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“ 2 priedas , 2 lapai;
 4-ojo VSAFAS „Grynojo turto pokyčių ataskaita“, 1 lapas;
 5-ojo VSAFAS „Pinigų srautų ataskaita“ 2 priedas, 2 lapai;
 VSS privalomasis bendrasis sąskaitų planas 4 lapai;
 3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ 2 priedas , 1 lapas;

PRIEDAI:

Bendroji informacija, 1 lapas;
 Apskaitos politika, 1 lapas;
 Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka finansinės būklės ataskaitos straipsniams, 2 lapai;
 Ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus, 2 lapai;
 Praėjusio ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus, 2 lapai;
 Nematerialaus turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį, 6 lapai;
 Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį, 3 lapai;
 Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį, 4 lapai;
 Informacija apie išankstinius apmokėjimus 1 lapas;
 Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas, 1 lapas;
 Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus, 1 lapas;
 Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį, 2 lapai;
 Informacija apie finansavimo sumų likučius, 1 lapas;
 Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas, 1 lapas;
 Informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas, 1 lapas.
 Informacija apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas, 1 lapas
 Informacija apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus nacionaline ir užsienio valiutomis, 1 lapas.

Direktorė



Neringa Tarvydienė

Buhalterė



Sonata Misevičienė