

# KLAIPĖDOS RAJONO SAVIVALDYBĖS VISUOMENĖS SVEIKATOS BIURAS

## 2020 METŲ ANTROJO KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS 2020 M. BIRŽELIO 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.

Įstaigoje patvirtinta 46,5 etatai.

Įstaigoje finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

Tarpinis finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2020-06-30 duomenis.

### II. APSKAITOS POLITIKA

#### Finansinių ataskaitų forma

Įstaigos apskaitos politika aprašyta 2018 m. metinio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte [http://www.visuomenessveikata.lt/images/Veikla/Finansiniu\\_ataskaitu\\_rinkiniai/2018m\\_4\\_ketv/IV-ketvirtis.pdf](http://www.visuomenessveikata.lt/images/Veikla/Finansiniu_ataskaitu_rinkiniai/2018m_4_ketv/IV-ketvirtis.pdf)

### III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

#### P03 Nematerialusis turtas

Klaipėdos rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuro nematerialųjį turtą ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 171,45 Eur.

#### P04 Ilgalaikis materialusis turtas

Klaipėdos rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuro materialųjį turtą ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 117842,90 Eur. Iš jų:

Pastatai – 61584,41 Eur.

Infrastruktūros ir kiti statiniai – 11959,43 Eur.

Mašinos ir įrenginiai – 1037,41 Eur.

Transporto priemonės – 0,28 Eur.

Baldai ir biuro įranga 11716,52 Eur.

Kitas ilgalaikis materialusis turtas – 31544,85 Eur.

#### P08 Atsargos

Atsargų likutis 2020-06-30 yra 126,96 (kuras).

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

#### P10 Gautinos sumos

Gautinos sumos 59390,49 Eur., iš jų:

195,58 Eur. gautinos finansavimo pajamos SB.

-4603,23Eur. gautinos finansavimo pajamos VB(Rietavo).

45,00 Eur gautinos sumos už suteiktas paslaugas.  
1089,18 Eur. sukauptos finansavimo pajamos VBD.  
2434,64 Eur. sukauptos projekto Nr.08.4.2-ESFA-R630 pajamos  
660,95 Eur. sukauptos gautinos pajamos už paslaugas.  
59568,37 Eur. atostogų rezervas.

**P11 Pinigai ir jų ekvivalentai**

Pinigų banko sąskaitose 2020-06-30 likutis 27183,93 eurų:  
Nepanaudotos iš Rietavo savivaldybės gautos valstybės biudžeto dotacijos – 4522,53 Eur.  
Nepanaudotos projekto Nr.08.4.2-ESFA-R630“Sveikos gyvensenos skatinimas Klaipėdos rajone“ – 22341,04 Eur.  
Nepanaudota suma 320,36 Eur. pagal vykdomąjį raštą.

**P12.Finansavimo sumos**

Finansavimo sumos aptariamoms 20-ojo VSAFAS „, Finansinės sumos“ 4 priede.

**P13 Trumpalaikiai įsipareigojimai**

Trumpalaikiai įsipareigojimai 60943,10 Eur. Iš jų:

**P17 Tiekėjams mokėtinos sumos**

Tiekėjams mokėtinos sumos 1102,25 Eur. (Klaipėdos raj. SB-179,68 eurų, Klaipėdos raj. VBD lėšos- 285,97 euro, Skuodo raj. VBD -409,93 eurų, Rietavo VBD -12 eurų, projekto Nr.08.4.2-ESFA-R630“Sveikos gyvensenos skatinimas Skuodo savivaldybėje“-214,67 eurų)

Darbo užmokesčio, socialinio draudimo ir GPM įmokos 272,48 Eur.

Atostogų rezervas 59568,37Eur.

**P21. Finansavimo pajamos**

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro : 999 Eur įstaigos uždirbtos pajamos už atsitiktines paslaugas.

**P22 Pagrindinės veiklos sąnaudos**

Pagrindinės veiklos sąnaudos sudaro 462047,91 Eur. Iš jų:

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos- 371845,11 Eur.

Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos- 9004,12 Eur.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos –2655,89 Eur.

Transporto sąnaudos – 5454,60 Eur.

Komandiruočių sąnaudos– 332 Eur.

Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos – 145 Eur.

Informacinių technologijų prekių ir paslaugų sąnaudos – 6702,20 Eur.

Kitų prekių ir paslaugų sąnaudos –65908,99 Eur,

Visuomenės sveikatos specialistė,  
i.e.direktorės pavaduotojo visuomenės sveikatai  
pareigas, pavaduojanti direktorę

Irma Karpavičė

Buhalterė

Sonata Misevičienė

**(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 2020.06.30 D. DUOMENIS**

2020.07.23 Nr. \_\_\_\_\_

(data)

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>461188,04</b>	<b>462656,44</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		460189,04	457367,44
I.1.	Iš valstybės biudžeto		335824,85	328985,53
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		94215,64	92261,10
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		29519,11	34648,60
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		629,44	1472,21
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	<b>P21</b>	999,00	5289,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		999,00	5289,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>	<b>P22</b>	<b>462047,91</b>	<b>946879,26</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		371845,11	369943,90
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		9004,12	7744,40
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		2655,89	3376,46
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		332,00	1294,83
V.	TRANSPORTO		5454,60	5597,83
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		145,00	906,58
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		17936,42	27908,52
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		54674,77	40904,79
XIV.	KITOS			
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>-859,87</b>	<b>4979,13</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATA</b>			
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ</b>		<b>-859,87</b>	<b>4979,13</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>-859,87</b>	<b>4979,13</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Visuomenės sveikatos specialistė,  
I.e. direktorės pavaduotojo visuomenės sveikatai  
pareigas, pavaduojanti direktorę

Irma Karpavičė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Buhalterė

Sonata Misevičienė

vyriausiasis buhalteris (buhalteris)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(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 2020.06.30 D. DUOMENIS

2020.07.23 Nr.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>118014,35</b>	<b>114313,47</b>
I.	Nematerialusis turtas	P03	171,45	426,45
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		171,45	426,45
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	117842,90	113887,02
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		61584,41	62049,83
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		11959,43	12351,83
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1037,41	1313,11
II.6	Transporto priemonės		0,28	0,28
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		11716,52	15871,36
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		31544,85	22300,61
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>86701,38</b>	<b>73322,46</b>
I.	Atsargos		126,96	0,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	P08	126,96	
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			
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	59390,49	59671,77
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		45,00	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		59345,49	59671,77
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	27183,93	13650,69
	IŠ VISO TURTO:		204715,73	187635,93
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	P12	<b>135945,07</b>	<b>119017,30</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		13948,07	12886,42
II.	Iš savivaldybės biudžeto		11940,78	11585,14
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		109761,44	94412,74
IV.	Iš kitų šaltinių		294,78	133,00
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>60943,10</b>	<b>59931,20</b>
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	60943,10	59931,20
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			

II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetą ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		1102,25	103,40
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	P17	272,48	259,43
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		59568,37	59568,37
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>7827,56</b>	<b>8687,43</b>
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		7827,56	8687,43
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-859,87	7456,79
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		8687,43	1230,64
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		204715,73	187635,93

Visuomenės sveikatos specialistė,  
 I.e. direktorės pavaduotojo visuomenės sveikatai  
 pareigas, pavaduojanti direktorę

Irma Karpavičė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Buhalterė

Sonata Misevičienė

vyriausiasis buhalteris (bhalteris)

(parašas)

(vardas ir pavardė)