**Klaipėdos rajono savivaldybės**

**Visuomenės sveikatos biuras**

|  |  |
| --- | --- |
|  |  |

**2021 metų TREČIojo ketvirčio tarpinių FINANSINIŲ ATASKAITų**

**rinkinio aiškiNAMASIS RAŠTAS**

**2021 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.

Įstaigoje patvirtinta 50 etatų.

Įstaigoje finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

Tarpinis finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2021-09-30 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>

**III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS**

**P03 Nematerialusis turtas**

Klaipėdos rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuro nematerialųjį turtą ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 1,45 Eur.

**P04 Ilgalaikis materialusis turtas**

Klaipėdos rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuro materialųjį turtą ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 100159,35 Eur. Iš jų:

Pastatai – 60420,86 Eur.

Infrastruktūros ir kiti statiniai – 10978,43 Eur.

Mašinos ir įrenginiai – 348,16 Eur.

Transporto priemonės – 0,28 Eur.

Baldai ir biuro įranga – 4692,92 Eur.

Kitas ilgalaikis materialus turtas – 23718,70 Eur.

**P08 Atsargos**

Atsargų likutis 2021-09-30 yra 1854,90 eurų, iš jų: 42,70 Eur.(kuras), 1812,20 Covid testai.

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

**P10 Gautinos sumos**

Gautinos sumos 67809,40 Eur., iš jų:

463,22 Eur. gautinos finansavimo pajamos SB.

-10857,69 Eur. gautinos finansavimo pajamos VB(Rietavo).

449,07 Eur. gautinos finansavimo sumos VB(Skuodo raj.).

964,87 Eur. sukauptos finansavimo sumos VB(Skuodo raj.)

337,08 Eur. sukauptos finansavimo pajamos VB.

732,41 Eur. sukauptos pajamos Centralizuotas pirkimas

18,00 Eur. gautinos sumos už paslaugas.

769,90 Eur. sukauptos pajamos už paslaugas

74932,54 Eur. atostogų rezervas.

**P11 Pinigai ir jų ekvivalentai**

Pinigų banko sąskaitose 2021-09-30 likutis 63534,56 eurų:

Nepanaudotos iš Rietavo savivaldybės gautos valstybės biudžeto dotacijos – 11035,16 Eur.

Nepanaudotos projektų:

Nr.08.4.2-ESFA-R630 “Sveikos gyvensenos skatinimas Klaipėdos rajone“ – 3061,01 Eur. Nr.LT03-1-SAM-K01-012 „Įtraukusis sveikatos mokymas sveikatą stiprinančioje aplinkoje“- 31898,53 Eur.

Nr. LT03-1-SAM-K01-009 „ Jaunimo palankių sveikatos priežiūros paslaugų užtikrinimas“-

17539,86 Eur.

**P12.Finansavimo sumos**

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

**P13 Trumpalaikiai įsipareigojimai**

Trumpalaikiai įsipareigojimai 77384,86 Eur. Iš jų:

**P17 Tiekėjams mokėtinos sumos**

Tiekėjams mokėtinos sumos 1803,32Eur. (Klaipėdos raj. SB-463,22 eurų, VBD lėšos- 337,08 euro, Skuodo VBD lėšos – 964,87 eurai, Rietavo VBD lėšos 38,15 eurų.)

Neapmokėtos centralizuoto pirkimo transporto ir komunalinių išlaidų sąnaudos-775,11 Eur.

Atostogų rezervas 74932,54 Eur.

**P21. Finansavimo pajamos**

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro 1242 Eur. įstaigos uždirbtos pajamos už atsitiktines paslaugas.

**P22 Pagrindinės veiklos sąnaudos**

Pagrindinės veiklos sąnaudos sudaro 749761,60 Eur. Iš jų:

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos- 619161,72 Eur.

Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos- 10399,62 Eur.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos –3522,52 Eur.

Transporto sąnaudos – 5664,34 Eur.

Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos – 2344,34 Eur.

Informacinių technologijų prekių ir paslaugų sąnaudos – 12596,10 Eur.

Kitų prekių ir paslaugų sąnaudos –96072,96 Eur.

Direktorė Neringa Tarvydienė

|  |  |
| --- | --- |
| Buhalterė | Sonata Misevičienė |