

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

Šalčininkų rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
Nepriklausomybės g. 38, LT-17115 Šalčininkai 304159095

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

2022 m. rugsėjo 30 d.

2022 m. spalio 27 d.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		44 707,50	966,88
I.	Nematerialusis turtas	1	0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	44 707,50	966,88
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		2 002,51	
II.6	Transporto priemonės		11 636,76	
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		21 903,63	966,88
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		9 164,60	
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		59 194,62	32 471,85
I.	Atsargos	3	72,09	83,75
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		72,09	83,75
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	4	91,66	527,00
III.	Per vienus metus gautinos sumos	5	58 842,87	13 516,99
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		50,00	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		58 792,87	13 516,48
III.6	Kitos gautinos sumos			0,51
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	188,00	18 344,11
	IŠ VISO TURTO:		103 902,12	33 438,73
D.	FINANSAVIMO SUMOS	7	27 981,63	19 922,25
I.	Iš valstybės biudžeto		3 261,54	611,26
II.	Iš savivaldybės biudžeto		858,16	966,88
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		23 861,93	18 344,11
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGIJIMAI	8	75 682,49	13 516,48
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		75 682,49	13 516,48
II.1	Ilgalaikių atidėjimų 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 biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		61 635,52	
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		464,92	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		13 582,05	13 516,48
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
			238,00	0,00
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas		0,00	0,00
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		238,00	0,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		238,00	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGIJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		103 902,12	33 438,73

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

(parašas)

Janina Alkovska
(vardas ir pavardė)

vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Veslava Mackevičienė
(vardas ir pavardė)

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

Šalčininkų rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

304159095 Nepriklausomybės g. 38, LT-17115 Šalčininkai

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2022 m. rugsėjo 30 d. DUOMENIS

2022 m. spalio 27 d.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		325 000,95	247 330,58
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	9	321 401,33	245 965,58
I.1.	Iš valstybės biudžeto		250 736,75	233 847,00
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		7 444,89	108,72
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		62 295,69	12 009,86
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		924,00	
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	10	3 599,62	1 365,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		3 599,62	1 365,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAMOS	11	324 761,07	246 921,58
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		187 674,24	192 257,53
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1 967,99	108,72
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		2 410,50	1 399,05
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		478,95	102,48
V.	TRANSPORTO		1 387,92	1 213,88
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1 303,00	386,37
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		33 938,60	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		53 410,25	13 327,85
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			100,00
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		42 189,62	38 025,70
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		239,88	409,00
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAMOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	12	-1,88	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ	13	238,00	409,00
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		238,00	409,00
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Janina Alkovska
(vardas ir pavardė)

Veslava Mackevičienė
(vardas ir pavardė)

(parašas)

(parašas)

(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.	Finansavimo sumos	611,26	249 825,64	0,00	3 334,19	0,00	0,00	-250 509,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 261,54
1.1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	88,06	21 405,51		3 334,19			-21 657,88						3 169,88
1.2.	nepiniginiam turtui įsigyti kitoms išlaidoms kompensuoti	523,20	228 420,13					-228 851,67						91,66
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	966,88	7 336,17	0,00	0,00	0,00	-7 444,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	858,16
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	966,88						-108,72						858,16
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		7 336,17					-7 336,17						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);	18 344,11	0,00	0,00	22 764,32	0,00	0,00	-17 246,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 861,93
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti		16 411,25		22 764,32			-15 313,64						23 861,93
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	18 344,11	-16 411,25					-1 932,86						0,00
4.	Iš kitų šaltinių;	0,00	0,00	0,00	924,00	0,00	0,00	-924,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti				924,00			-924,00						0,00
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti													0,00
5.	Iš viso finansavimo sumų	19 922,25	257 161,81	0,00	27 022,51	0,00	0,00	-276 124,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 981,63

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

ŠALČININKŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS VISUOMENĖS SVEIKATOS BIURAS

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

PRIE 2022 M. RUGSĖJO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ

2022 m. spalio 28 d.

Šalčininkai

I. BENDROJI DALIS

1. Pagrindiniai duomenys

Viešojo sektoriaus subjektas: Šalčininkų rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras.

Įmonės kodas – 304159095, juridinių asmenų registre įregistruotas 2016 m. sausio 6 d. Šalčininkų rajono savivaldybės tarybos sprendimu 2015 m. rugpjūčio 27 d. Nr. T-164 buvo patvirtinti Šalčininkų rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuro nuostatai.

2. Informacija apie buveinę

Nepriklausomybės g. 38, Šalčininkai.

3. Finansiniai metai

Biuro finansiniai metai yra kalendoriniai metai: finansinių metų pradžia – sausio 1 d., pabaiga – gruodžio 31 d.

4. Biuro veikla

Visuomenės sveikatos stiprinimas Savivaldybės bendruomenėje, visuomenės sveikatos mokymo organizavimas ir vykdymas, visuomenės sveikatos propagavimas, visuomenės, valdymo ir vykdančiųjų institucijų informavimas ir konsultavimas sveikatos klausimais, visuomenės sveikatos stebėseną, pagal kompetenciją užkrečiamųjų ligų profilaktika Savivaldybėje, neinfekcinių ligų ir traumų profilaktika, visuomenės sveikatos programų Savivaldybėje įgyvendinimas, vaikų ir jaunimo sveikatos stiprinimas, bendradarbiavimas su socialiniais partneriais, Savivaldybės institucijų sprendimų projektų poveikio visuomenės sveikatai vertinimas.

Biuro tikslai:

- rūpintis šalčininkų rajono savivaldybės gyventojų sveikata;
- vykdyti savivaldybės teritorijoje Lietuvos Respublikos įstatymais ir kitais teisės aktais reglamentuojamą savivaldybių visuomenės sveikatos priežiūrą, siekiant mažinti gyventojų sergamumą ir mirtingumą;
- gerinti gyvenimo kokybę, teikiant kokybiškas ir nuoseklias visuomenės sveikatos priežiūros paslaugas.

Biuro buhalterinę apskaitą, tvarkoma naudodama „Labbis“ ir „Bonus 6“ programas.

Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus

Biuras kontroliuojamų arba asocijuotųjų subjektų neturi.

5. Darbuotojų skaičius

2022 m. rugsėjo 30 d. vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius – 13.

6. Norminiai aktai, kuriais vadovaujantis parengta finansinė atskaitomybė

Finansinė atskaitomybė parengta vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS), kitais Lietuvos Respublikos teisės aktais.

Apskaita yra viena iš priemonių grįžtamajam ryšiui realizuoti. Taip pat ji yra gera biuro veiklos kontrolės ir valdymo priemonė. Apskaita suteikia informaciją apie biure vykstančius pokyčius, padeda suprasti ir įvertinti pokyčius ir jų priežastis biuro veikloje. Jų analizė padeda geriau suplanuoti įstaigos veiklą ateityje.

II. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Finansinės būklės ataskaitos sumų detalizavimas:

A. ILGALAIKIS TURTAS:

1. Nematerialusis turtas

Pastaba Nr.1

Nematerialų turtą biuras neturi.

Ilgalaikis materialusis turtas

Pastaba Nr.2

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimui skaičiuoti taikomas tiesiogiai proporcingas nusidėvėjimo skaičiavimo metodas.

Nuo 2014 m. kovo 27 d. taikomos naujos patvirtintos nusidėvėjimo normos. Vadovaujantis 12, 13 VSAFAS ilgalaikis materialusis turtas finansinės būklės ataskaitoje rodomas likutine verte.

C. TRUMPALAIKIS TURTAS:

2. Atsargos

Pastaba Nr. 3

Straipsnyje C.I.2. „Medžiagos ir ūkinis inventorių“ yra naudojamas turtas, kuris vieną ar daugiau kartų dalyvauja aptarnavimo procese ir kurio įsigijimo vertė yra mažesnė už nustatytą minimalią ilgalaikio turto vertę. Šio turto vertė sąnaudomis pripažįstama tą laikotarpį, kada jis atiduodamas naudoti. Pagal 8 VSAFAS „Atsargos“ atiduotas naudoti ūkinis inventorių iškeltas į užbalansinę sąskaitą.

Atsargos:	(eurais)
Kuras, degalai	72,09
Medžiagų ir žaliavų įsigijimo savikaina	0,00
Ūkinis inventorių	0,00
Viso suma pagal pastabą Nr. 3	72,09

3. Išankstiniai apmokėjimai

Pastaba Nr. 4

Išankstiniai apmokėjimai: (eurais)

Ateinančių laikotarpių sąnaudos	91,66
Išankstinis apmokėjimas tiekėjams	0,00
Viso suma pagal pastabą Nr. 4	91,66

4. Per vienerius metus gautinos sumos

Pastaba Nr. 5

Sukauptos gautinos sumos (eurais)

Sukauptos atostogos	13582,05
Sukauptos finansavimo pajamos	45210,82
Sukauptos gautinos sumos	0,00
Gautinos sumos už suteiktos paslaugas	50,00
Viso suma pagal pastabą Nr. 5	58842,87

5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pastaba Nr.6

Pinigų likutį banko sąskaitoje sudaro: (eurais)

Pinigai banko sąskaitoje	0,00
Pinigai banko sąskaitoje (spec. lėšos)	188,00
Pinigai banko sąskaitoje (ES lėšos)	0,00
Viso suma pagal pastabą Nr. 6	188,00

D. FINANSAVIMO SUMOS:

Pastaba Nr.7

- valstybės biudžeto asignavimai
- savivaldybės biudžeto asignavimai
- ES asignavimai

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinius bei tikslinę paskirtį pateikta 20 VSAFAS 4 priede.

E. ĮSIPAREIGOJIMAI:

Straipsnyje E.II.8. „Tiekėjams mokėtinos sumos“ – trumpalaikiai įsiskolinimai tiekėjams už suteiktas paslaugas ir su darbo santykiais susiję įsipareigojimai.

Pastaba Nr. 8

Trumpalaikiai įsipareigojimai: (eurais)

Mokėtinos sumos (kreditorinis įsiskolinimas)	61635,52
Kitos mokėtinos sumos darbuotojams	0,00
Darbo užmokesčio ir soc. draudimo įm. sąnaudos (spec.lėšos)	464,92
Sukauptos atostoginių sąnaudos	13582,05
Viso suma pagal pastabą Nr. 8	75682,49

Veiklos rezultatų ataskaitos sumų detalizavimas:

Pastaba Nr. 9

Panaudotų finansavimo sumų pajamos iš biudžeto sudaro (eurais)

Ilgalaikiam turtui (nusidėvėjimo pripažintos pajamos)	1967,99
Atsargoms (nurašytos sunaudotos arba ūkinis inventorių atiduotas naudoti veikloje)	54678,18
Kitoms išlaidoms	264755,16
Viso suma pagal pastabą Nr. 9	321401,33

Pastaba Nr. 10

Pagrindinės veiklos kitos pajamos už suteiktas paslaugas - 3599,62 Eur.

Pastaba Nr. 11

Pagrindinės veiklos sąnaudos sudaro 324761,07 Eur. Visos biuro patirtos sąnaudos nuo 2022 m. sausio 1 d. iki 2022 m. rugsėjo 30 d.

Pastaba Nr. 12

Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos (delspinigiai Sodrai) – 1,88 Eur.

Pastaba Nr. 13

Sukauptas perviršis arba deficitas per ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 238,00 Eur ir parodytas finansų būklės ataskaitoje F.IV. dalyje.

III. Reikšmingų įvykių per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Direktorė

Janina Alkovska

Vyriausioji buhalterė

Veslava Mackevičienė