

**ALYTAUS RAJONO SAVIVALDYBĖS VISUOMENĖS SVEIKATOS BIURO 2016
METŲ I KETVIRČIO
FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2016 m. kovo 30 d.
Alytus

I. BENDROJI DALIS

1. Alytaus rajono savivaldybės Visuomenės sveikatos biuras (toliau – Įstaiga) - savivaldybės biudžetinė įstaiga, turinti juridinio asmens teises, įsteigta 2008-04-30 Alytaus rajono savivaldybės tarybos sprendimu Nr. K-108.

Įstaiga įregistruota 2008-07-01, registravimo Nr. 112133, identifikavimo kodas 301785539, veiklos rūšis – Sveikatos priežiūros, švietimo, kultūros ir kitų socialinių paslaugų išskyrus socialinį draudimą, veiklos reguliavimas. Adresas: Naujoji g. 48, Alytus.

Įstaiga yra juridinis asmuo, turintis ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą ir sąskaitas banke. Įstaigos steigėjos funkcijas vykdo Alytaus rajono savivaldybės taryba.

2. Įstaigos finansavimo šaltinis yra Valstybės biudžeto specialiosios tikslinės dotacijos, skiriamos savivaldybių biudžetams sveikatos apsaugos ministerijos kuruojamoms valstybinėms (valstybės perduotos savivaldybėms) visuomenės sveikatos priežiūros funkcijoms vykdyti.

3. Pagrindinis Įstaigos veiklos tikslas – vykdyti visuomenės sveikatos priežiūrą savivaldybės teritorijoje, mokyti bendruomenę sveikos gyvensenos, perspėti ligų ir traumų atsiradimą, sumažinti gyventojų sergamumą, skatinti kiekvieną domėtis savo sveikata ir jos išsaugojimo galimybėmis. Įstaiga vykdo šias veiklas:

- visuomenės sveikatos stiprinimas;
- visuomenės sveikatos stebėseną;
- visuomenės sveikatos priežiūra savivaldybės teritorijoje esančiose ugdymo įstaigose;
- privalomieji higienos, pirmosios pagalbos mokymai bei mokymai apie alkoholio bei narkotikų žalą žmogaus organizmui.

4. Įstaiga kontroliuojamųjų ir asocijuotųjų subjektų neturi.

5. Įstaigos darbuotojų skaičius praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2015-12-31) - 10, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2016-03-31) - 10. Įstaigos darbuotojų etatų skaičius - 8,5 etatai.

6. Įstaiga teisinių ginčų neturėjo.

7. Reikšmingų įvykių, kurie turėtų įtakos įstaigos veiklai, 2015 metais nebuvo.

8. Įstaigos tarpinis finansinių ataskaitų rinkinys pateikiamas eurai.

9. Sveikatos biuras reikšmingų įvykių per 2016m I ketvirtį nepatyrė, kurie turėtų didelės įtakos įstaigos veiklai, išskyrus, kad gavus finansavimą iš Europos sąjungos fondų, įsigytas ilgalaikis turtas ir ūkinis inventorių gyventojų ir mokinių sveikatos stiprinimui.

II. Apskaitos politika

2.1. Visuomenės sveikatos biuro paskaitos politika aprašyta 2015 m. finansinės atskaitomybės aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

3.1. Ilgalaikis turtas, kuris atitinka ilgalaikio turto nustatytus kriterijus, pirminio pripažinimo metu yra registruojamas įsigijimo savikaina ir finansinėse ataskaitose yra parodomas iš įsigijimo savikainos atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra. Per ataskaitinį laikotarpį biuras

įsigijo ilgalaikio turto, kuris priskirtas kitos biuro įrangos ir kito ilgalaikio turto grupei. Įsigijimo savikaina sudaro 4280.98 Eur. Sukaupta nusidėvėjimo suma- 22.17 Eur. Ilgalaikio turtas ir sukauptas nusidėvėjimas pagal pobūdį apskaitomas ilgalaikio turto sąskaitose ir subsąskaitose pagal VSAFAS (12-ojo VSAFAS, 13-ojo VSAFAS).

3.2. Atsargos pirminio pripažinimo metu įvertinamos įsigijimo savikaina, sudarant finansines ataskaitas taip pat įsigijimo savikaina. Atsargų sunaudojimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu arba pardavimu susijusi operacija. Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių ir biuro veiklai reikalingos medžiagos. Atsargų likutis ketvirčio pabaigoje sudaro 169,67 Eur.

3.3. Išankstiniai mokėjimai 369.41 Eur

3.4. Gautinos sumos už suteiktas paslaugas sudaro 183.86 Eur

3.5. Sukauptas gautinas sumas sudaro 14926.53 Eur

3.5.1. Valstybės biudžeto lėšų sumos: 13172.82

3.5.2. Europos sąjungos fondų- 61.25 Eur

Atostogų rezervas – 5183.88 Eur.

Sukauptos valstybinio socialinio draudimo sąn.-1809.96 Eur

3.6. Pinigų likučio bankų sąskaitose - 0,00 Eur.

3.7. Už suteiktas biuro paslaugas per I ketvirtį pervesta į savivaldybės biudžetą 1882.29 Eur.

3.8. Finansavimo sumos per ataskaitinį laikotarpį pateikiama pagal 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“ nurodytame 4 priede.

3.9. Tiekėjams mokėtinų sumų likučiai iš viso 1213.68 Eur.,

3.9.1 AB TEO LT (ryšių paslaugos) – 116.48 Eur.,

3.9.2 TELE2 – 52,14 Eur.,

3.9.3. SĮ Simno komunalininkas už komunalines paslaugas – 361.72 Eur.,

3.9.4. UAB Nevda (už paslaugas) 35.04 Eur.,

3.9.5. DBTA draudimas -53 Eur.,

3.9.6. Narkūnienei už paslaugas-150 Eur.,

3.9.7. V. Senūtos IĮ už transporto paslaugas- 200 Eur.,

3.9.8. UAB „Albagrafija“ ir UAB“ Alapus“ už prekes- 245.30 Eur.

3.10. Kitus įsipareigojimus sudaro mokėtinas darbo užmokestis, sodros įmokos, gyventojų pajamų mokestis, trumpalaikiai įsipareigojimai(kompensacijos už kurą) iš viso sumoje-4686.86 Eur.

3.11. Sukaupto mokėtinų sumos- atostoginių rezervas 6993.84 Eur.

3.12. Grynasis turtas I ketvirčio pabaigoje susidaro 1363.14 Eur, (ankstesnių metų perviršis 389.75 Eur ir šiais metais per I ketvirtį susidaręs 973.39 Eur perviršis). I ketv. perviršis susidarė, dėl neišmokėtų įsipareigojimų susijusių su darbo užmokesčiu ir negautų pajamų iš pirkėjų už suteiktas paslaugas ketvirčio pabaigoje.

Direktorė

Vyr. buhalterė



Dalia Kitavičienė

Genė Bubnelienė

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

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

301785539, Naujoji g. 48 Alytus
(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2016 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2016 m. balandžio 28 d. Nr. 1

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		31.381,57	17.231,16
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		29.305,68	15.860,67
I.1.	Iš valstybės biudžeto		18.636,23	15.860,67
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		10.669,45	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		2.075,89	1.370,49
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		2.075,89	1.370,49
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃALDOS		30.408,18	16.151,00
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		15.165,24	13.445,08
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		22,17	
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		848,30	643,16
IV	KOMANDIRUOČIŲ			16,24
V	TRANSPORTO		1.015,64	787,33
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		102,79	15,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYŲ SUMŲ			

IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		12.630,20	869,57
X	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		19,18	166,15
XIV	KITOS		604,66	208,47
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		973,39	1.080,16
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		973,39	1.080,16
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		973,39	1.080,16
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas)


(parašas)

Dalia Kitavičienė
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Genė Bubnelienė
(vardas ir pavardė)

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

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

301785539, Naujoji g. 48 Alytus
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2016 m. balandžio 28 d. Nr 1

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		4.258,81	
I.	Nematerialusis turtas			
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		4.258,81	
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1.575,03	
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		2.683,78	
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		15.649,47	8.075,09
I.	Atsargos		169,67	
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			

I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		169,67	
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		369,41	421,88
III.	Per vienus metus gautinos sumos		15.110,39	7.653,21
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		183,86	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		14.926,53	7.653,21
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai			
	IŠ VISO TURTO:		19.908,28	8.075,09
D.	FINANSAVIMO SUMOS		4.283,56	33,00
I.	Iš valstybės biudžeto		663,57	33,00
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		3.619,99	
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		14.261,58	7.652,34
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		14.261,58	7.652,34
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 biudžetus ir fondus		1.367,20	
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		1.367,20	
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		1.213,68	

II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		4.444,66	
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos		6.993,84	7.652,34
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		242,20	
F.	GRYNASIS TURTAS		1.363,14	389,75
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1.363,14	389,75
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		973,39	333,75
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		389,75	56,00
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISŲ FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES.		19.908,28	8.075,09

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

(parašas)

Dalia Kitavičienė
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Genė Bubnelienė
(vardas ir pavardė)

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

301785539, Naujoji g. 48 Alytaus rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

**FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2016 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį								Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
			Finansavimo sumų (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų (grąžintos)		Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų): nepiniginiam turtui įsigyti	33,00	13.798,38					(12.660,96)				1.170,42
2	nepiniginiam turtui įsigyti		2.658,76					(2.171,59)				487,17
3	kitoms išlaidoms kompensuoti	33,00	11.139,62					(10.489,37)				683,25
4	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų): nepiniginiam turtui įsigyti											
5	nepiniginiam turtui įsigyti											
6	kitoms išlaidoms kompensuoti											
7	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):		14.237,38					(10.617,39)				3.619,99
8	nepiniginiam turtui įsigyti		14.133,26					(10.513,27)				3.619,99

