

**ALYTAUS RAJONO SAVIVALDYBĖS VISUOMENĖS SVEIKATOS BIURO
2017METŲ I KETVIRČIO
FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2017 m. kovo 31 d.
Alytus

I. BENDROJI DALIS

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

Įstaiga įregistruota 2008 m. liepos 1 d., 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.

Įstaigos finansavimo šaltiniai yra Valstybės biudžeto specialioji tikslinė dotacija, skiriama savivaldybių biudžetams sveikatos apsaugos ministerijos kuruojamoms valstybinėms (valstybės perduotos savivaldybėms) visuomenės sveikatos priežiūros funkcijoms vykdyti ir savivaldybės biudžeto asignavimai skirti savarankiškomis visuomenės sveikatos priežiūros funkcijoms vykdyti.

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.

Įstaiga kontroliuojamųjų ir asocijuotųjų subjektų neturi.

Įstaigos darbuotojų skaičius praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2016-12-31) – 10, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2017-03-31) – 13. Įstaigos pareigybių skaičius – 9,5.

Įstaiga teisinių ginčų neturėjo.

Reikšmingų įvykių, kurie turėtų įtakos įstaigos veiklai, 2017 metais nebuvo.

Įstaigos tarpinis finansinių ataskaitų rinkinys pateikiamas eurai.

II. Apskaitos politika

Visuomenės sveikatos biuro paskaitos politika aprašyta 2016 m. finansinės atskaitomybės aiškinamajame rašte. 2017m. I ketvirtį apskaitos politika keista nebuvo.

III. PASTABOS

1. Ilgalaikis materialusis 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 įstaiga neįsigijo ilgalaikio turto. Sukaupta nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį -552,99 Eur., sukaupta nusidėvėjimo iš viso: 7839,47 Eur. Ilgalaikis turtas ir sukauptas nusidėvėjimas pagal pobūdį apskaitomas ilgalaikio turto sąskaitose ir subsąskaitose pagal VSAFAS (12-ojo VSAFAS, 13-ojo VSAFAS).

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. Įstaiga per ataskaitinį ketvirtį įsigijo medžiagų ir žaliavų už 411,19 Eur. ir sunaudojo savo veikloje. Atsargų likučio ketvirčio pabaigoje neliko. Ūkinio inventoriaus įsigijo už 147,07 Eur., kuris atiduotas naudoti įstaigos veikloje.

3. Išankstiniai mokėjimai, t. y. ateinančių laikotarpių sąnaudos (prenumerata, draudimas) sudaro 263,54 Eur.

4. Sukauptos pajamos už suteiktas paslaugas sudaro 1663,07 Eur.

5. Sukauptas gautinas sumas sudaro 11764,95 Eur.:

Atostogų rezervas – 8340,51 Eur.,

Sukauptos valstybinio socialinio draudimo sąnaudos – 2583,86 Eur.,

Kiti trumpalaikiai išsipareigojimai – 983,58 Eur.

6. Pinigų likutis bankų sąskaitose – 94,96 Eur., iš jų įstaigos pajamos spec. lėšų sąskaitoje.

7. Už suteiktas įstaigos paslaugas per 3 mėn. pervesta į savivaldybės biudžetą 3400,14 Eur.

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

9. Tiekėjams mokėtinų sumų likučiai iš viso 686,80 Eur.:

9.1. AB Telia (ryšių paslaugos) – 15,52 (permoka) Eur.,

9.2. Alytaus rajono sav. administracija už komunalinės paslaugos- 230,90 Eur.,

9.3. SĮ Simno komunalininkas už komunalines paslaugas – 169,30 Eur.,

9.4. Arūnas Grauželis "už paslaugas – 70 Eur.,

9.5. UAB "Tarzanija" – 137 Eur.,

9.6. UAB „Nevda“ – 42 Eur.,

9.7. DB „Ergo“ už turto draudimą – 53 Eur.

10. Su darbo santykiais susiję išsipareigojimai sudaro 188,87 Eur.

11. Kitus išsipareigojimus sudaro mokėtinos komandiruotės išlaidos – 18,03 Eur.

12. Sukauptos mokėtinos sumos- atostoginių kaupiniai 10924,37 Eur.

13. Grynas turtas I ketvirčio pabaigoje susidaro 1853,28 Eur. (ankstesnių metų perviršis 133,13 Eur ir šiais metais per I ketvirtį susidaręs 1720,15 Eur perviršis). 1853,28 Eur perviršį sudaro pinigai banko sąskaitoje (94,96 Eur), ateinančių laikotarpių sąnaudos (95,25 Eur), sukauptos ir nepanaudotos pajamos už suteiktas paslaugas (1663,07 Eur.).

Direktorė

Vyr. buhalterė



Dalia Kitavičienė

Genė Bubnelienė

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 2017 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2017 m. balandžio 14 d. Nr. 1

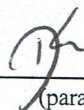
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		24.828,51	31.533,22
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		21.330,10	29.457,33
I.1.	Iš valstybės biudžeto		18.816,16	18.787,88
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		2.043,84	
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		470,10	10.669,45
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		3.498,41	2.075,89
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		3.498,41	2.075,89
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŅAUDOS		23.108,36	30.577,85
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		19.893,52	15.165,24
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		552,99	22,17
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		815,15	848,30
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		44,31	
V.	TRANSPORTO		500,60	1.015,64
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		50,00	102,79
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			

IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		558,26	12.799,87
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		281,76	19,18
XIV.	KITOS		411,77	604,66
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1.720,15	955,37
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 ESMNIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1.720,15	955,37
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1.720,15	955,37
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 2017 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2017 m. balandžio 14 d. Nr. 1

(data)

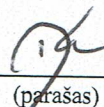
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		9.273,37	9.826,36
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		9.273,37	9.826,36
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		1.308,99	1.375,50
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		7.964,38	8.450,86
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		13.786,52	11.803,49
I.	Atsargos			
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			

I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius			
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		263,54	563,77
III.	Per vienus metus gautinos sumos		13.428,02	10.930,50
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			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		13.428,02	10.930,50
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		94,96	309,22
	IŠ VISO TURTO:		23.059,89	21.629,85
D.	FINANSAVIMO SUMOS		9.388,66	10.263,13
I.	Iš valstybės biudžeto		1.506,51	1.910,88
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		7.882,15	8.352,25
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		11.817,95	11.233,59
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		11.817,95	11.233,59
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		44,66	
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		44,66	
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		686,68	
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		162,24	

II.11	Sukauptos mokėtinios sumos		10.924,37	10.924,37
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			309,22
F.	GRYNASIS TURTAS		1.853,28	133,13
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1.853,28	133,13
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1.720,15	(256,62)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		133,13	389,75
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		23.059,89	21.629,85

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas)



(parašas)

Dalia Kitavičienė

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))



(parašas)

Genė Bubnelienė

(vardas ir pavardė)

