

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

2017 m. birželio 30 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 stebėsena;
- 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 (2017-06-30) – 12. 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. II 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 neišigijo ilgalaikio turto. Sukaupta nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį -1105,98 Eur., sukaupta nusidėvėjimo iš viso: 8392,46 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 išigijo medžiagų ir žaliavų už 1380,1 Eur. ir sunaudojo savo veikloje. Atsargų likučio ketvirčio pabaigoje neliko. Ūkinio inventoriaus išigijo už 48,67 Eur., kuris atiduotas naudoti įstaigos veikloje.

3. Išankstiniai mokėjimai, t. y. ateinančių laikotarpių sąnaudos (prenumerata, draudimas) sudaro 183,27 Eur.

4. Sukauptos pajamos už suteiktas paslaugas sudaro 2118,23 Eur.

5. Sukauptos gautinos sumos sudaro 11073,90 Eur.:

Atostogų rezervas – 8340,51 Eur.,

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

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 149,53 Eur.

6. Pinigų likutis bankų sąskaitose – 89,46 Eur., iš jų įstaigos pajamos spec. lėšų sąskaitoje.

7. Už suteiktas įstaigos paslaugas per 6 mėn. pervesta į savivaldybės biudžetą 5460,44 Eur.

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

9. Tiekėjams mokėtinų sumų likučiai iš viso 151,10 Eur.:

9.1. AB Telia (ryšių paslaugos) – 42,51) Eur.,

9.2. Alytaus rajono sav. administracija už komunalinės paslaugas - 22,07 Eur.,

9.3. SĮ Simno komunalininkas už komunalines paslaugas – 81,84 Eur.,

9.4. UAB „Alapus "už prekes – 4,68 Eur.,

10. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai susidaro permoka 1,57 Eur.

11. Sukauptos mokėtinų sumos - atostoginių kaupiniai sudaro 10924,37 Eur.

12. Grynasis turtas II ketvirčio pabaigoje susidaro 2271,19 Eur, (ankstesnių metų perviršis 133,13 Eur ir šiais metais per II ketvirtį susidaręs 2138,06 Eur perviršis). 22171,19 Eur perviršį sudaro pinigai banko sąskaitoje (89,46 Eur), ateinančių laikotarpių sąnaudos (63,50 Eur), sukauptos ir nepanaudotos pajamos už suteiktas paslaugas (2118,23 Eur.).

Direktorė

Vyr. buhalterė



Dalia Kitavičienė

Genė Bubnelienė



VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2017 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS


2017 m. liepos 13 d. Nr. 2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		51.533,12	61.072,80
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		45.983,21	56.336,08
I.1.	Iš valstybės biudžeto		7.057,61	900,00
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		963,22	14.989,56
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		5.549,91	4.736,72
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		5.549,91	4.736,72
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		49.395,06	59.199,07
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŪNAUDOS		41.369,85	34.094,02
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		1.105,98	393,32
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1.191,37	1.341,35
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		108,90	100,21
IV	KOMANDIRUOČIŲ		1.877,94	2.830,26
V	TRANSPORTO		50,00	102,79
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		1.987,03	18.227,02
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA			
X	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO		936,75	905,75
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		767,24	1.204,35
XIV	KITOS		2.138,06	1.873,73
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS			
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ, KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

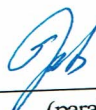
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS		2.138,06	1.873,73
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		2.138,06	1.873,73
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			
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 (bhalteris))

  
 (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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2017 m. liepos 13 d. Nr. 2

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		8.720,38	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		8.720,38	9.826,36
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
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		1.242,48	1.375,50
II.8	Baldai ir biuro įranga		7.477,90	8.450,86
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		13.870,18	11.803,49
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I.	Atsargos			
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs			
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		591,70	563,77
II.	Išankstiniai apmokėjimai		13.189,02	10.930,50
III.	Per vienus metus gautinos sumos			
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		13.189,02	10.930,50
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos		89,46	309,22
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		22.590,56	21.629,85
	IŠ VISO TURTO:		9.245,47	10.263,13
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1.793,68	1.910,88
I.	Iš valstybės biudžeto		39,74	
II.	Iš savivaldybės biudžeto		7.412,05	8.352,25
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		11.073,90	11.233,59
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI			
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		11.073,90	11.233,59
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai			
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		(1,57)	
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos		(1,57)	
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		151,10	
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		10.924,37	10.924,37
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos			309,22
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		2.271,19	133,13
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka		2.271,19	133,13
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		2.138,06	(256,62)
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		133,13	389,75
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		22.590,56	21.629,85

Direktorė

Dalia Kitavičienė



(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas  
administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Genė Bubnelienė  
(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesnio lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame raštie formoje)

301785539, Naujoji g. 48 Alytus 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 2017 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį								Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
			Finansavimo sumos (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 veidai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (gražintos)		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):	1.910,88	(37.720,83)					(37.838,03)				1.793,68
2	nepiniginiam turtui įsigyti	1.474,11	(1.267,42)					(1.437,88)				1.303,65
3	kitoms išlaidoms kompensuoti	436,77	(36.453,41)					(36.400,15)				490,03
4	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):		(7.075,28)					(7.035,54)				39,74
5	nepiniginiam turtui įsigyti		(134,60)					(134,60)				39,74
6	kitoms išlaidoms kompensuoti		(6.940,68)					(6.900,94)				7.412,05
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):	8.352,25	(23,02)					(963,22)				
8	nepiniginiam turtui įsigyti	8.352,25	(23,02)					(963,22)				7.412,05



9	kitoms išlaidoms kompensuoti																			
10	Iš kitų šaltinių:																			
11	nepiniginiam turtui įsigyti																			
12	kitoms išlaidoms kompensuoti																			
13	Iš viso finansavimo sumų	10.263,13	(44.819,13)																	9.245,47
																				(45.836,79)

Dalia Kitavičienė

(vardas, pavardė)

(parašas)

(pareigos)

Vyr. buhalterė

(pareigos)

Genė Bubnelienė

(vardas, pavardė)

(parašas)