

KRETINGOS RAJONO SAVIVALDYBĖS VISUOMENĖS SVEIKATOS BIURAS
J.K.Chodkevičiaus 10, Kretinga LT - 97129

**2020 M. KOVO 31 D. TARPINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS**
2020-04-06

I.BENDROJI DALIS

1.1.Įrengimavimo data

Kretingos rajono savivaldybės Visuomenės sveikatos biuras įsteigtas 2015-12-14. Sutrumpintas pavadinimas – visuomenės sveikatos biuras (toliau – Įstaiga). Veiklos pradžia – 2015-12-14.

Įstaigos teisinė forma – biudžetinė įstaiga.

Įstaigos kodas - 304151508. Buveinė – J.K. Chodkevičiaus 10, Kretinga LT – 97129.

Įstaigos steigėjas – Kretingos rajono savivaldybė.

Įstaiga yra viešas juridinis asmuo, turintis antspaudą, atsiskaitomają ir kitas sąskaitas Lietuvos Respublikos įregistruotuose bankuose, atributiką, savo veiklą grindžia Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos įstatymais, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, kitais teisiniiais aktais.

1.2. Ataskaitinis laikotarpi

Įstaigos finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

1.3 Informacija apie įstaigos filialus ir atstovybes įstaiga filialų ar kitų struktūrinių padalinių neturi.

1.4 Informacija apie įstaigos dukterines įmones ir asocijuotas įmones. Įstaiga dukterinių ar asocijuotų įmonių neturi.

1.5 Įstaigos veikla Įstaiga turi šias atsiskaitomąsias sąskaitas AB DNB banke.

1. Biudžeto lėšų (mokinių visuomenės sveikatos priežiūros mokyklose užtikrinimui) – LT66 4010 0510 0363 2052 eurais.

2. Valstybės deleguotos lėšos (visuomenės sveikatos stebėsenai) – LT37 4010 0510 0361 2689 eurais.

3. Valstybės deleguotos lėšos (mokinių visuomenės sveikatos priežiūros mokyklose užtikrinimui) – LT74 4010 0510 0361 8522 eurais.

4. Europos sajungos lėšos (projektas „Sveika gyvensena – geresnė gyvenimo kokybė”) - LT064010051003666209

Įstaigos veiklos sritis – visuomenės sveikatos stiprinimas savivaldybės bendruomenėje, savivaldybės visuomenės sveikatos stebėseną , sveikos gyvensenos skatinimas, vaikų ir jaunimo sveikatos stiprinimas.

1.6. Darbuotojų skaičius Įstaigoje ataskaitinio laikotarpio pabaigoje dirbo 25 darbuotojai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos apskaitos politika bus aprasyta 2019 m. metiniame finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

Pastaba Nr. 1 Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka. Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo taisyta apskaitos politika.

Pastaba Nr. 2. Veiklos segmentai. Įstaiga atlieka sveikatos stiprinimo funkciją. Pagrindinės veiklos sąnaudos taip pat atliekamos tik nustatytais valstybės funkcijai. Informacija pagal veiklos segmentus pateikiama 25-ojo VSAFAS „Segmentai“ priede.

Pastaba Nr. 3. Nematerialus turtas. Per ataskaitinį laikotarpį Įstaiga nematerialaus turto nepirkо. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje INT likutinė vertė sudaro 0,00 eurus..

Pastaba Nr. 4. Ilgalaikis materialus turtas. Ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė – 1955,60 eurai.

Pastaba Nr. 5. Įstaiga ilgalaikio finansinio turto neturi.

Pastaba Nr. 6. Per vienerius metus gautinų sumų įsigijimo savikaina – 15183,62 eurus

Pastaba Nr. 7. Biologinio turto įstaiga neturi.

Pastaba Nr. 8. Atsargos. Įstaigoje atsargomis laikomas trumpalaikis turtas, kuris sunaudojamas pajamoms uždirbtį per vienerius metus. Kadangi biure perkamas ūkinis inventorius, kanceliarinės prekės ir smulkios veiklai reikalingos atsargos, kurios nesandėliuojamos, o iš karto išduodamos naudoti veikloje ir nurašomos į sąnaudas

Pastaba Nr. 9. Išankstiniai apmokėjimai. Įstaiga išankstinių atidėjimų neturi.

Pastaba Nr. 10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įstaigos banko sąskaitose likutis 9841,03 euras.

Pastaba Nr. 11. Finansavimo sumos 11503,35 eurai . Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikiamas 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priedas, 5 priedas.

Pastaba Nr. 12. Ilgalaikių finansinių įsipareigojimų įstaiga neturi.

Pastaba Nr. 13. Įsipareigojimų atsirandančių iš nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų turto perdavimo sutarčių įstaiga neturi.

Pastaba Nr. 14. Atidėjiniai . Įstaigoje nėra.

Pastaba Nr. 15. Suteiktų garantijų dėl paskolų taip pat nėra.

Pastaba Nr. 16. Trumpalaikės mokėtinės sumos. Su darbo santykiais susiję mokėjimai - 2189,05 eurų.

Pastaba Nr. 17. Grynasis turtas. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje grynajo turto nėra.

Pastaba Nr. 18. Pagrindinė veiklos sąnaudos. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos. Įstaigos etatų sąraše nurodytiems darbuotojams ataskaitinį laikotarpį pripažinta darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų:

Pastaba Nr. 19. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos .Nėra.

Pastaba Nr. 20 Finansinės rizikos valdymas. Nėra.

Pastaba Nr. 21. Neapibrėžtieji įsipareigojimai. Nėra.

Pastaba Nr. 22. Po ataskaitiniai įvykiai. Nėra.

Pastaba Nr.23. Informacija apie kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus subjektus.Nėra

Pastaba Nr. 24. Junginiai. Nėra.

Pastaba Nr. 25. Turtas, perduotas VĮ Valstybės turto fondui. Nėra.

Pastaba Nr. 26. Numatomas ar vykstantis restruktūrizavimas, veiklos nutraukimas. Nėra.

Pastaba Nr. 27. Sprendimai dėl teisinių ginčų. Neturime.

Laikinai einanti direktorių pareigas

Julija Andrijauskaitė

Vyriausioji buhalterė

Jovita Semaškienė

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

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

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020.03.31 D. DUOMENIS**

2020.04.06
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurių

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1662,32	1955,60
I.	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigtai projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1662,32	1955,60
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		1662,32	1955,60
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigtai statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		25024,65	14098,07
I.	Atsargos		0,00	0,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdysti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos		15183,62	12791,89
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, turtą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		15183,62	12791,89
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigu ekvivalentai		9841,03	1306,18
	IŠ VISO TURTO:		26686,97	16053,67
D.	FINANSAVIMO SUMOS		11503,35	3261,78
I.	Iš valstybės biudžeto		1328,08	
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1775,64	1955,60
III.	Iš Europos Sajungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		8399,63	1306,18
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ISIPAREIGOJIMAI		15183,62	12791,89
I.	Ilgalaikiai isipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai isipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai isipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai isipareigojimai		15183,62	12791,89
II.1	Ilgalaikių atidėjiniių einamujių metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių isipareigojimų einamujių metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai isiparcigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sajungos 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			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos		2320,00	-70,98
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			-0,75
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		12863,62	12863,62
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		0,00	0,00
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas pervažis ar deficitas		0,00	0,00
IV.1	Einamujų metų pervažis ar deficitas		0,00	
IV.2	Ankstesnių metų pervažis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŪ, ĮSIPAREIGOJIMŪ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		26686,97	16053,67

Laikinai einantių direktorių pareigas
(viešojo sektorius subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. Buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Julija Andrijauskaitė
(vardas ir pavardė)

Jovita Semaškienė
(vardas ir pavardė)

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

Kretingos rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2020.03.31 D. DUOMENIS

2020.04.06

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjes ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		114550,23	80959,13
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		114550,23	80959,13
I.1.	Iš valstybės biudžeto		85962,90	55554,54
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		21730,71	15119,01
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		6856,62	10285,58
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESCIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		0,00	0,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		114550,23	80959,13
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		88240,44	62681,96
II.	NUSIDĒVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		293,28	293,28
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		379,40	547,43
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		16,00	
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		36,87	
VII.	PAPRASUTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŪ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA			
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITU PASLAUGŲ		25584,24	17436,46
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		0,00	0,00
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS I BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		0,00	0,00
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		0,00	0,00
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Laikinai einanti direktorių pareigas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Julija Andrijauskaitė
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
vyriausiasis buhalteris (buhalteris)

(parašas)

Jovita Semaškienė
(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltini, tiksline paskirti ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpių pateikimo žemėsijoje lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINI, TIKSLINE PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumas (gautos), išskyrus neatlyginimai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlyginimai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Per ataskaitinį laikotarpi			Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl tarto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (gražintos)	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
							Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl tarto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams					
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):	0,00	84900,00	0,00	0,00	0,00	-83571,92	0,00	0,00	0,00	0,00	1328,08		
1.1.	nepiniginiam turtui išsigytį kitoms išlaidoms kompenzoti	84900,00					-83571,92					0,00		
1.2.	Iš savivaldybės biudžeto išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų:	1935,60	21550,00	0,00	0,00	0,00	-21729,96	0,00	0,00	0,00	0,00	1775,64		
2.	nepiniginiam turtui išsigytį kitoms išlaidoms kompenzoti	1935,60	21550,00				-293,28					1662,32		
2.1.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuriai gaunamas iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	1306,18	13950,07	0,00	0,00	0,00	-6856,62	0,00	0,00	0,00	0,00	8399,63		
2.2.	Iš kitų ūkinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuriai gaunamas iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	3261,78	120400,07	0,00	0,00	0,00	-112158,50	0,00	0,00	0,00	0,00	11503,35		
3.	Iš viso finansavimo sumų	3261,78	120400,07	0,00	0,00	0,00	-112158,50	0,00	0,00	0,00	0,00	11503,35		

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praejusio ataskaitinio laikotarpio išlaidų raišymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis