

BIRŽŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS VISUOMENĖS
SVEIKATOS BIURAS

KODAS 301797609, VYTAUTO G. 32, BIRŽAI

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
RINKINYS

2020 M. RUGSĖJO 30 D.

Biržai 2020 m.

Biudžetinė įstaiga „Biržų rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras“

301797609 Vytauto g. 32, Biržų m., Biržų r. sav.

**FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
pagal 2020 m. rugsėjo 30 d. duomenis
AIŠKINAMASIS RAŠTAS Nr. SD-219**

I. BENDROJI DALIS

Biržų rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras (toliau – Įstaiga) yra viešasis juridinis asmuo. Įsteigtas 2008 m. birželio mėn. 3 d. savivaldybės sprendimu T-132. Veiklą pradėjo 2008 m. gruodžio mėn. 1 d. Įstaigos kodas 301797609, teisinė forma: savivaldybės biudžetinė įstaiga.

Pagrindinė veiklos sritis – sveikatos priežiūros, švietimo, kultūros ir kitų socialinių paslaugų, išskyrus socialinį draudimą, veiklos reguliavimas (kodas 841200).

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

Įstaiga kontroliuojamų ir asocijuotų objektų neturi.

Įstaiga filialų ar struktūrinių vienetų neturi.

2020 m. III ketvirčio pabaigoje įstaigoje dirbo 12 darbuotojų.

I. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitų straipsnių kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejetainiu įrašu. Taikomi kaupimo, subjekto veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo. Turinio viršenybės prieš formą principai.

Įstaigos apskaita tvarkoma ir dokumentai surašomi naudojant piniginį vienetą – eurą.

Apskaitos dokumentai surašomi ir apskaitos registrai sudaromi lietuvių kalba.

2020 m apskaitos politikos keitimų nebuvo.

II. PASTABOS

1. Ilgalaikis nematerialus turtas balanse įrašytas likutine verte 283,35 Eur (kitas nematerialus turtas).

2. Ilgalaikis materialusis turtas balanse įrašytas likutine verte 15790,53 Eur. Ilgalaikį turtą sudaro mašinos ir įrenginiai 11,09 Eur, baldai ir biuro įranga 12005,76 Eur, kitas ilgalaikis materialusis turtas 3773,68 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo įsigyta ilgalaikio turto.
3. Atsargų vertė 56,30 Eur sudaro kuro likutis.
4. Išankstinius mokėjimus 122,87 Eur sudaro draudimo išlaidos.
5. Per vienus metus gautinas sumas 18520,44 Eur sudaro:
 - 5.1 gautinos sumos už suteiktas paslaugas 27 Eur;
 - 5.2 sukauptos finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto lėšų 16358,53 Eur (deleguotos), iš savivaldybės biudžeto 306,40 Eur ir nesusigražintos iš biudžeto pajamos už paslaugas 1828,51 Eur.
6. Pinigų likutį banko sąskaitoje 10184,63 Eur sudaro parama iš 2 % gyventojų pajamų mokesčio pagal „Labdaros ir paramos“ įstatymą 212,83 Eur, projekto lėšos iš Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministerijos 9971,80 Eur.
7. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinius, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikta 20 - ojo VSAFAS 4 priede „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“.
8. Trumpalaikius įsipareigojimus 16721,23 Eur sudaro: tiekėjams mokėtinos sumos 1178,29 Eur, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 12372,54 Eur, tame skaičiuje, mokėtinas darbo užmokestis 7514,36 Eur, mokėtinos įmokos socialiniam draudimui (19,5%) 2446,85 Eur, mokėtinos darbdavio socialinės įmokos 184,21 Eur, mokėtinas pajamų mokestis 2005,60 Eur, darbdavio socialinė parama 116,52 Eur, kitos mokėtinos sumos darbuotojams 105 Eur, sukauptas mokėtinas sumas 3170,40 Eur, tame skaičiuje sukauptos atostoginių sąnaudos 3120,78 Eur, įmokos nuo atostoginių socialiniam draudimui 49,62 Eur.
9. Grynąjį turtą sudaro sukauptas perviršis, kurio likutį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudaro 3189,24 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

10. 2020 m. trečią ketvirtį pajamos iš pirmos pagalbos, higienos mokymų, alkoholio ir narkotikų žalos mokymų sudaro 3620,55 Eur.

11. Pagrindinės veiklos darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas 118860,32 Eur sudaro: darbo užmokesčio sąnaudos 116298,82 Eur, socialinio draudimo įmokos 1760,63 Eur, ligos pašalpų sąnaudos 800,87 Eur.

Finansavimo sumos

<i>Iš valstybės biudžeto gautos finansavimo sumos per ataskaitinį laikotarpį</i>	Nepiniginiam turtui	Išlaidoms	Iš viso:
	3844,65	124300,22	128144,87
Biržų rajono savivaldybės išdas	3844,65	124214,51	128059,16
Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministerija 188603472		85,71	85,71

<i>Iš savivaldybės biudžeto gautos finansavimo sumos per ataskaitinį laikotarpį</i>		4050,94	4050,94
Biržų rajono savivaldybės administracija		3800,00	3800,00
Biržų rajono savivaldybės išdas		250,94	250,94
<i>Iš Europos Sąjungos gautos finansavimo sumos per ataskaitinį laikotarpį</i>		971,37	971,37
Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministerija 188603472		971,37	971,37

Direktorė



Justina Kasakauskienė

Vyr. buhalterė



Jolita Patkauskienė

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

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

301797609 Vytauto g.32, LT-41140 Biržai

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2020 m. spalio 22 d. SD-219
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas		16 073,88	26 938,75
I.1	Plėtros darbai	1	283,35	1 132,68
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		283,35	1 132,68
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
II.1	Žemė	2	15 790,53	25 806,07
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		11,09	61,76
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		12 005,76	18 594,94
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		3 773,68	7 149,37
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I.	Atsargos	3	28 884,24	28 004,07
I.1	Strateginės ir neličiamosios atsargos		56,30	20,86
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		56,30	20,86
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	4	122,87	80,10
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos	5	18 520,44	3 187,56
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas	5.1	27,00	
III.5	Sukauptos gautinos sumos	5.2	18 493,44	3 187,56
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai			
IS VISO TURTO:		6	10 184,63	24 715,55
D.	FINANSAVIMO SUMOS			
I.	Iš valstybės biudžeto	7	44 958,12	54 942,82
II.	Iš savivaldybės biudžeto		25 047,65	50 049,20
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		2 289,06	4 158,50
IV.	Iš kitų šaltinių		1 532,89	4 387,51
E.	ISIPAREIGOJIMAI			
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		212,83	288,83
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		16 721,23	3 293,35
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai		0,00	0,00
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai			
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai	8	16 721,23	3 293,35
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos j Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos j biudžetą ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos		0,00	0,00
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos			
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		1 178,29	122,95
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		12 372,54	
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		3 170,40	3 170,40
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas		3 189,24	1 600,27
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas		0,00	0,00
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einausių metų perviršis ar deficitas	9	3 189,24	1 600,27
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1 588,97	1 322,30
G.	MAŽUMOS DALIS			
IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:			44 958,12	54 942,82

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

vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Justina Kasakauskienė
(vardas ir pavardė)

Jolita Patkauskienė
(vardas ir pavardė)

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

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

Vytauto g.32, LT-41140 Biržai 301797609
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL

2020 m. rugsėjo 30 d.

DUOMENIS

2020 m. spalio 22 d.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS			
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		175 279,65	181 293,39
I.1.	Iš valstybės biudžeto		171 659,10	175 363,59
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		143 198,28	126 500,12
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		7 211,96	17 369,86
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		21 172,86	31 453,64
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		76,00	39,97
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	10	3 620,55	5 929,80
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		3 620,55	5 929,80
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	11	173 690,68	177 305,35
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		118 860,32	109 970,81
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		10 864,87	10 755,74
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		1 919,52	2 614,18
V.	TRANSPORTO		330,00	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		860,88	1 447,71
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		232,00	365,80
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		32,00	226,60
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA			
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		4 177,62	7 666,37
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ			
XIV.	KITOS		36 413,47	44 258,14
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1 588,97	3 988,04
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1 588,97	3 988,04
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1 588,97	3 988,04
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotasis administracijos vadovas)

vyr.buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Justina Kasakauskienė
(vardas ir pavardė)

Jolita Patkauskienė
(vardas ir pavardė)

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

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį				
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas *	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	4 158,50	128 144,87	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2 095,19	3 844,65				
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2 063,31	124 300,22				
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	4 387,51	4 050,94	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	4 387,51		842,63			
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		4 050,94	-842,63			
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):	41 214,36	971,37	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	18 770,85					
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	22 443,51	971,37				
4.	Iš kitų šaltinių:	288,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti						
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	288,83					
5.	Iš viso finansavimo sumų	50 049,20	133 167,18	0,00	0,00	0,00	0,00

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

aikotarpį pateikimo žemesniojo lygio

ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavim o sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
9	10	11	12	13
-130 014,31	0,00	0,00	0,00	2 289,06
-4 595,41				1 344,43
-125 418,90				944,63
-6 905,56	0,00	0,00	0,00	1 532,89
-3 697,25				1 532,89
-3 208,31				0,00
-21 172,86	0,00	0,00	0,00	21 012,87
-6 908,02				11 862,83
-14 264,84				9 150,04
-76,00	0,00	0,00	0,00	212,83
-76,00				0,00
-158 168,73	0,00	0,00	0,00	212,83
				25 047,65

įjusiems su finansavimo sumomis

Direktorė
Justina Kasakauskienė

Vyr. buhalterė
Jolita Patkauskienė