

BIRŽŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS VISUOMENĖS
SVEIKATOS BIURAS

KODAS 301797609, VYTAUTO G. 32, BIRŽAI

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
RINKINYS

2021 M. RUGSĖJO 30 D.

Biudžetinė įstaiga „Biržų rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras“

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

FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO pagal 2021 m. rugsėjo 30 d. duomenis AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Informacija apie Biržų rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biurą (toliau – Įstaiga) pateikta 2020 m. Finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte. Bendrieji duomenys apie įstaigą per ataskaitinį laikotarpį nesikeitė. Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį - 12 darbuotojų.

II. APSKAITOS POLITIKA

Bendrieji duomenys apie įstaigą, apskaitos politika ir apskaitiniai įverčiai per ataskaitinį laikotarpį nesikeitė. Esminių klaidų taisymo nebuvo.

III. PASTABOS

Iki finansinių ataskaitų sudarymo apskaitoje buvo užregistruotos visos ataskaitiniolaikotarpio ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai.

1. Ilgalaikis materialusis turtas balanse įrašytas likutine verte 9402,37 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo įsigyta ilgalaikio turto.

2. Atsargų vertę 1501,29 Eur sudaro kuro likutis 32,46 Eur, nenurašytos kitos atsargos 1468,83 Eur.

3. Išankstinius mokėjimus 50,19 Eur sudaro draudimo išlaidos.

4. Per vienus metus gautinas sumas 23906,91 Eur sudaro:

4.1 gautinos sumos už suteiktas paslaugas 45 Eur;

4.2 sukauptos finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto lėšų 19332,17 Eur (deleguotos), 69 Eur (5-APL f.š.) ir nesusigražintos iš biudžeto pajamos už paslaugas 4460,74 Eur.

5. Pinigų likutį banko sąskaitoje 51266,36 Eur sudaro parama iš 2 % gyventojų pajamų mokesčio pagal „Labdaros ir paramos“ įstatymą 252,25 Eur, projekto „Sveikatos ugdymo priemonių įgyvendinimas Biržų raj.savivaldybėje Nr. 08.42-ESFA-2-630-51-0006“ -8002,04 Eur likutis ir projekto „Sveikesnis ir saugesnis jaunimo gyvenimas Nr. LT03-I-SAM-K01-011“ – 43012,07 Eur likutis iš Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministerijos.

6. 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“.

7. Trumpalaikius išsipareigojimus 19465,17 Eur sudaro: tiekėjams mokėtinos sumas 850,37 Eur, su darbo santykiais susiję išsipareigojimai 12605,72 Eur, tame skaičiuje, mokėtinas

darbo užmokestis 7688,96 Eur, mokėtinos įmokos socialiniam draudimui (19,5%) 2541,38 Eur, mokėtinos darbdavio socialinės įmokos 183,26 Eur, mokėtinas pajamų mokestis 2192,12 Eur, sukauptas mokėtinas sumas 6009,08 Eur, tame skaičiuje sukauptos atostoginių sąnaudos 5918,40 Eur, įmokos nuo atostoginių socialiniam draudimui 90,68 Eur.

8. Grynąjį turtą sudaro sukauptas perviršis, kurio likutį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudaro 7261,78 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

9. 2021 m. trečią ketvirtį pajamos iš pirmos pagalbos, higienos mokymų, alkoholio ir narkotikų žalos mokymų sudaro 5618,80 Eur.

10. Pagrindinės veiklos darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas 126411,29 Eur sudaro: darbo užmokesčio sąnaudos 124446,92 Eur, ligos pašalpų sąnaudos 98,19 Eur, socialinio draudimo įmokos 1866,18 Eur.

Finansavimo sumos

<i>Iš valstybės biudžeto gautos finansavimo sumos per ataskaitinį laikotarpį</i>	Nepiniginiam turtui	Išlaidoms	Iš viso:
	1427,78	148763,94	150191,72
Biržų rajono savivaldybės išdas	1427,78	137486,68	138914,46
Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministerijos		11277,26	11277,26
<i>Iš savivaldybės biudžeto gautos finansavimo sumos per ataskaitinį laikotarpį</i>		5949,12	5949,12
Biržų rajono savivaldybės išdas		3899,12	3899,12
Biržų rajono savivaldybės administracija		2050,00	2050,00

Direktorė



Justina Kasakauskienė

Vyr. buhalterė



Sigita Čirūnaitė

(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)

Vytauto g.32, LT-41140 Biržai 301797609

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. RUGSEJO 30 D. DUOMENIS

2021 m. lapkričio 5 d.
(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		9 402,37	14 571,29
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	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		9 402,37	14 571,29
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		7 883,65	11 896,98
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1 518,72	2 674,31
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		76 724,75	25 413,81
I.	Atsargos		1 501,29	30,02
I.1	Strateginės ir nelicencijos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1 501,29	30,02
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		50,19	392,42
III.	Per vienus metus gautinos sumos		23 906,91	6 009,08
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, turą, paslaugas		45,00	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		23 861,91	6 009,08
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		51 266,36	18 982,29
	IŠ VISO TURTO:		86 127,12	39 985,10
D.	FINANSAVIMO SUMOS			
I.	Iš valstybės biudžeto		8 700,85	3 092,74
II.	Iš savivaldybės biudžeto		374,56	581,29
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		50 072,51	26 755,54
IV.	Iš kitų šaltinių		252,25	252,25
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		19 465,17	6 009,08
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		19 465,17	6 009,08
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 biudžetą 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			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		850,37	
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		12 605,72	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		6 009,08	6 009,08
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		7 261,78	3 294,20
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		7 261,78	3 294,20
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		3 967,58	1 693,93
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		3 294,20	1 600,27
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		86 127,12	39 985,10

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

vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

Justina Kasakauskienė
(vardas ir pavardė)

Sigita Čirūnaitė
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių 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 2021 m. rugsėjo 30 d. DUOMENIS

2021 m. lapkričio 5 d.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		184 536,46	175 279,65
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		178 917,66	171 659,10
I.1.	Iš valstybės biudžeto		154 036,51	143 198,28
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		6 224,85	7 211,96
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		18 656,30	21 172,86
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			76,00
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		5 618,80	3 620,55
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		5 618,80	3 620,55
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		180 568,88	173 690,68
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		126 411,29	118 860,32
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		5 168,92	10 864,87
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		3 826,72	1 919,52
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			330,00
V.	TRANSPORTO		632,03	860,88
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		420,40	232,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		123,33	32,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		851,92	4 177,62
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		42 934,27	36 413,47
XIV.	KITOS		200,00	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		3 967,58	1 588,97
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		3 967,58	1 588,97
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		3 967,58	1 588,97
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

vyr.buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Justina Kasakauskienė

(vardas ir pavardė)

Sigita Čirūnaitė

(vardas ir pavardė)

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
4 priedas

aikotarpį pateikimo žemesniojo lygio

ATASKAITINĮ LAIKOTARPI

pi				Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
9	10	11	12	13
-140 713,42	0,00	0,00	0,00	8 700,85
-1 155,43				1 540,09
-139 557,99				7 160,76
-6 155,85	0,00	0,00	0,00	374,56
-319,82				374,56
-5 836,03				0,00
-18 656,30	0,00	0,00	0,00	50 072,51
-4 191,10				6 168,97
-14 465,20				43 903,54
0,00	0,00	0,00	0,00	252,25
				0,00
				252,25
-165 525,57	0,00	0,00	0,00	59 400,17

įjusiems su finansavimo sumomis

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

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLIĄ 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):	3 092,74	150 191,72	0,00	0,00	-3 870,19	0,00
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1 132,44	1 427,78	135,30			
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 960,30	148 763,94	-135,30		-3 870,19	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	581,29	5 949,12	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	581,29		113,09			
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		5 949,12	-113,09			
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):	26 755,54	63 904,46	0,00	0,00	-21 931,19	0,00
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	9 593,38		766,69			
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	17 162,16	63 904,46	-766,69		-21 931,19	
4.	Iš kitų šaltinių:	252,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti						
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	252,25					
5.	Iš viso finansavimo sumų	30 681,82	220 045,30	0,00	0,00	-25 801,38	0,00

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