

ALYTAUS MIESTO SAVIVALDYBĖS VISUOMENĖS SVEIKATOS BIURAS

Savivaldybės biudžetinė įstaiga, Daugų g. 5A, LT-62169 Alytus, tel. (8 315) 51 653,
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 301768543

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2018 METŲ II KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ

I. BENDROJI DALIS

Alytaus miesto savivaldybės visuomenės sveikatos biuras (toliau tekste – biuras) yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos iš valstybės biudžeto visiškai ar iš dalies išlaikoma savivaldybės biudžetinė visuomenės sveikatos priežiūros įstaiga.

Biuro steigėjas - Alytaus miesto savivaldybės taryba. Alytaus miesto savivaldybės taryba 2014 m. rugpjūčio 28 d. sprendimu Nr. T- 187 patvirtino Alytaus miesto savivaldybės visuomenės sveikatos biuro nuostatus.

Pagrindinė biuro veiklos sritis – Lietuvos Respublikos įstatymais ir kitais teisės aktais reglamentuojamų savivaldybės visuomenės sveikatos priežiūros paslaugų organizavimas ir teikimas fiziniams ir juridiniams asmenims savivaldybės teritorijoje

Biuras yra viešasis juridinis asmuo, turintis ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą. Biuro buveinės adresas: Daugų g. 5A, Alytus. Biuro kodas 301768543.

2018 m. II ketvirčio vidutinis darbuotojų skaičius buvo 21. Svarbių sąlygų, kurios gali paveikti tolesnę biuro veiklą, biuro darbuotojai neįžvelgia. Biuras vykdo nuostatuose nustatytas funkcijas ir kontroliuojamų ar asocijuotų subjektų neturi.

Biuro finansinė ataskaita teikiama už 2018 m. II ketvirtį.

Nuo 2015 m. sausio 1 d. finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurai. Apskaitos valiuta pakeista vadovaujantis Lietuvos Respublikos euro įvedimo Lietuvos Respublikoje 2014 m. balandžio 17 d. Nr. XII-828 įstatymu.

Pagal 28 VSAFAS „Euro įvedimas“ 21.2. punktą skirtumų, atsiradusių apskaitos duomenis perskaičiuojant į eurus, suma, pripažinta ankstesnių metų perviršiu arba deficitu ir rodoma ataskaitinio laikotarpio finansinės būklės ataskaitoje bei grynojo turto pokyčių biure nėra.

Pagal 28 VSAFAS „Euro įvedimas“ 21.3. punktą skirtumų, susidariusių dėl apskaitoje eurai užregistruotų, bet apmokamų litais sumų perskaičiavimo grynujų eurų ir litų bendros apyvartos laikotarpiu, suma, pripažinta ataskaitinio laikotarpio finansinės ir investicinės veiklos pajamomis arba sąnaudomis ir rodoma ataskaitinio laikotarpio veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas“ biure nėra.

II. APSKAITOS POLITIKA

Biuro apskaitos politika yra apskaitos vadovo sudėtinė dalis. Apskaitos vadovas parengtas ir patvirtintas biuro direktorės 2010 m. gruodžio 22 d. Nr. V-47 įsakymu. Biuro apskaitos politika užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Pakeitimai apskaitos politikoje susiję su euro įvedimu yra patvirtinti 2014-12-31 direktoriaus įsakymu Nr. 63

III PASTABOS

1. Iki finansinių ataskaitų sudarymo apskaitoje buvo užregistruotos visos ataskaitinio laikotarpio ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai:

2. Atsargų ir ūkinio inventoriaus balansinėje sąskaitoje 2018-03-31 buvo 45,42 EUR, o nebalansinėje sąskaitoje 187373,99 EUR.

3. Vadovaujantis Lietuvos Respublikos finansų ministro 2008 m. gruodžio 9 d. įsakymu Nr.1K-432 „Dėl viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės 24-ojo standarto „Su darbo santykiais susijusios išmokos“ apskaičiuotos darbuotojų nepanaudotos kasmetinės atostogos pripažintos sukauptomis gautinomis sumomis ir parodytos balansinėje sąskaitoje (3871,85 EUR, iš jų 2896,69 EUR. darbo užmokestis, 975,16 EUR. socialinio draudimo įmokos).

4. Finansinės būklės ataskaitoje 2018 m. birželio 30 d. pateikiamos ilgalaikio turto, atsargų likutinės vertės, sukauptos finansavimo sumos ir pinigų likutis banko sąskaitoje.

5. Finansavimo sumų pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius lentelę per ataskaitinį laikotarpį pateikiame šio rašto 20 – ojo VSAFAS 4 priede. Per ataskaitinį laikotarpį finansavimo sumų sumažėjimą lėmė ilgalaikio turto nusidėvėjimas.

6. Veiklos rezultatų ataskaitoje 2018 m. birželio 30 d. pateiktos finansavimo pajamos ir pagrindinės veiklos sąnaudos.

7. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčių nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nebuvo.

8. Sprendimų dėl teisinių ginčų nebuvo priimta.

9. Alytaus miesto savivaldybės visuomenės sveikatos biuro restruktūrizavimas arba veiklos nutraukimas nenumatomas.

10. Per laikotarpį nuo paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos iki finansinių ataskaitų sudarymo dienos reikšmingų įvykių, kurie šiuo metu ar ateityje galėtų turėti įtakos biuro veiklai, nebuvo.

Direktorė



Ingrida Rutkauskienė

Vyr. buhalterė Daiva Dvilinskienė tel.(8 315) 51653

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės

Alytaus miesto savivaldybės visuomenės sveikatos biuras
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

301768543, Daugų g. 5a, LT-62169, Alytus

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2018 m. rugpjūčio 6 d.


(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio	Paskutinė praėjusio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		25.078,26	29.219,25
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		25.078,26	29.219,25
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		23.650,52	26.725,10
II.6	Transporto priemonės		0,29	832,76
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1.425,71	1.659,65
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1,74	1,74
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		16.041,74	6.236,72
I.	Atsargos		45,42	
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		45,42	
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		385,31	744,87
III.	Per vienus metus gautinos sumos		15.397,41	5.278,25
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			

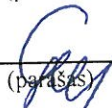
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		15.397,41	5.278,25
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		213,60	213,60
	IŠ VISO TURTO:		41.120,00	35.455,97
D.	FINANSAVIMO SUMOS		25.722,59	30.177,72
I.	Iš valstybės biudžeto		5.561,20	6.013,19
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		19.947,79	23.950,93
IV.	Iš kitų šaltinių		213,60	213,60
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		13.892,13	5.278,25
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		13.892,13	5.278,25
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		1.975,64	
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		1.975,64	
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		635,36	342,93
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		6.408,62	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		4.872,51	4.935,32
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		1.505,28	
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1.505,28	
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1.505,28	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		41.120,00	35.455,97

 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

 Vyr. buhalterė
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


 (parašas)

Ingrida Rutkauskienė
 (vardas ir pavardė)


 (parašas)

Daiva Dvilinskienė
 (vardas ir pavardė)

Alytaus miesto savivaldybės visuomenės sveikatos biuras

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

301768543, Daugų g. 5a, LT-62169, Alytus

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

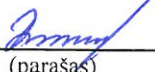

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2018 m. rugpjūčio 6 d. N _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		107.713,26	378857,30
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		107.713,26	371477,00
I.1.	Iš valstybės biudžeto		102.410,12	239295,91
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		1.783,30	4301,00
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3.519,84	127749,61
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			130,48
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		3.714,20	7380,30
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		3.714,20	7380,30
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		109.922,18	378857,30
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		99.704,31	197413,11
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		4.140,99	10051,80
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		1.805,25	3676,29
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		21,00	78,80
V.	TRANSPORTO		347,94	1227,35
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		14,00	888,80
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		287,76	150257,98
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		3.439,01	15026,05
XIV.	KITOS		161,92	237,12
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1.505,28	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		3.714,20	7380,30
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		3.714,20	7380,30
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			

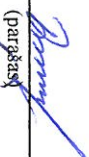
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			0,00
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS		1.505,28	0,00
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1.505,28	0,00
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

_____ Direktorė (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)	 _____ (parašas)	Ingrida Rutkauskienė _____ (vardas ir pavardė)
_____ Vyr. buhalterė (vyriausiasis buhalteris (bhalteris))	 _____ (parašas)	Daiva Dvilinskeinė _____ (vardas ir pavardė)

4.	Iš kitų šaltinių:	213,60																		213,60		
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti																					
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	213,60																			213,60	
5.	Iš viso finansavimo sumų	30.177,72	102.811,54																		(107.266,67)	25.722,59

Direktorius

(pareigos)



(vardas, pavardė)

Ingrida Rutkauskienė

Yr. buhalteris

(pareigos)



(vardas, pavardė)

Daiva Dvilinskienė