

ALYTAUS MIESTO SAVIVALDYBĖS VISUOMENĖS SVEIKATOS BIURAS

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

Alytaus miesto savivaldybės
administracijos finansų skyriui

2013-04-03 Nr.

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2012 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

I. BENDROJI DALIS

1. Alytaus miesto savivaldybės visuomenės sveikatos biuras (toliau biuras) yra viešasis juridinis asmuo, turintis ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą. Biuro buveinės adresas: Daugų g 5A, Alytus. Biuro kodas 301768543.

2. Biuras yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Alytaus miesto savivaldybės, Lietuvos Respublikos Sveikatos apsaugos ministerijos ir Privalomojo sveikatos draudimo fondo.

3. Biuro veiklos nuostatai patvirtinti Alytaus miesto savivaldybės 2008-05-29 sprendimu Nr. T-107. 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.

4. Biuras ataskaitinio laikotarpio pabaigoje kontroliuojamų įstaigų neturi.

5. 2012 m. vidutinis darbuotojų skaičius buvo 17.

6. Svarbių sąlygų, kurios gali paveikti tolesnę biuro veiklą, biuro darbuotojai nežvelgia.

7. Biuras vykdo nuostatuose nustatytas funkcijas.

8. Biuro finansinės ataskaitos teikiamos už pilnus 2012 biudžetinius metus.

9. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – litais.

II. APSKAITOS POLITIKA

10. Alytaus miesto savivaldybės visuomenės sveikatos biuro apskaitos politika buvo patvirtinta 2010 m. gruodžio 22 d. įsakymu Nr. V-47. Esminių pakeitimų nebuvo.

III. PASTABOS

Nematerialusis turtas

P03 Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pagal grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal 13-ojo VSAFAS 1 priedo aiškinamojo rašto lentelės nustatytą formą pateikta **priede Nr. 1.**

Per 2012 m. nematerialiojo turto biuras neįsigijo.

Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina 15977,00Lt (programinė įranga).

Ilgalaikis materialusis turtas

P04 Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal 12-ojo VSAFAS 1 priedo aiškinamojo rašto lentelės nustatytą formą pateikta **priede Nr.2.**

Per 2012 m. biuras ilgalaikio materialaus turto pirko iš ES ir valstybės lėšų pagal projektą Nr.VP3-2.1-SAM-11-R-11-001 „Visuomenės sveikatos biuro plėtra Alytuje“. Įsigyto ilgalaikio turto už 92349 Lt Už šią sumą biuras pirko baldus, kompiuterius, biuro įrangą ir kitą ilgalaikį turtą. Kitos išlaidos, susijusios su pastato remontu, kaupiamos sąskaitoje „Nebaigta statyba“.

Atsargos

P08 Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta pagal 8-ojo VSAFAS 1 priedo aiškinamojo rašto lentelės pateiktą formą, **priedas Nr.3.**

Ataskaitiniais metais atsargų ir ūkinio inventoriaus buvo įsigyta už 75545,00 Lt. iš Sveikatos apsaugos ministerijos lėšų už 41871,00 Lt., iš Alytaus miesto savivaldybės lėšų už 10300,00 Lt. ir iš ES lėšų už 23374,00 Lt.

Sunaudota veikloje sumoje 12333 Lt,

Išankstiniai apmokėjimai

P09 Informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikta pagal 6-ojo VSAFAS 6 priedo aiškinamojo rašto lentelės pateiktą formą, **priedas Nr.4.**

Kitas ateinančių laikotarpių sąnaudas sudaro 1030 Lt, iš jų:

spaudos prenumerata 670,00 Lt,

pastato draudimas 360,00 Lt.

Per vienus metus gautinos sumos

P10 Informacija apie per vienus metus gautinas sumas pateikta pagal 17-ojo VSAFAS 7 priedo aiškinamojo rašto lentelės pateiktą formą, **priedas Nr.5.**

Gautina finansavimo suma sudaro 32224 Lt, iš jų:

gautinos sumos iš biudžeto 4831 Lt (sukaupti atostoginiai ir kreditorinis įsiskolinimas),

gautinos finansavimo sumos iš Europos Sąjungos 27020 Lt – už projekto (VP3-2.1-SAM-11-R-11-001) įgyvendinimą atsiskaityti su tiekėjais.

gautinos sumos iš Europos Sąjungos 373 Lt – už projekto (VP3-2.1-SAM-11-R-11-001) įgyvendinimą kitoms išlaidoms kompensuoti.

Finansavimo sumos

P12 Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikta pagal 20-ojo VSAFAS 4 ir 5 prieduose aiškinamojo rašto lentelės pateiktas formas, **priedas Nr. 6 ir priedas Nr. 7.**

Priede Nr.6

Gautas finansavimas iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti 138504 Lt, iš jų:

SAM lėšos atsargoms ir ūkiniam inventoriui 41871,00 Lt,

SAM lėšos kitoms išlaidoms kompensuoti 39429,00 Lt.

Valstybės lėšos ilgalaikiam turtui įsigyti 11479,00 Lt.

Valstybės lėšos atsargoms ir ūkiniam inventoriui įsigyti 424,00 Lt.

Valstybės lėšos kitoms išlaidoms kompensuoti buvo 45725,00 Lt., iš jų 33584,00 Lt. pagal projektą (VP3-2.1-SAM-11-R-11-001) pastato remontui.

Gautas finansavimas iš Europos Sąjungos nepiniginiam turtui įsigyti ir kitoms išlaidoms kompensuoti 324156,00 Lt.

Ilgalaikiam turui įsigyti skirta 65047,00 Lt.

Atsargų, ūkinio inventoriaus įsigyta už 2404,00 Lt.

Kitoms išlaidoms kompensuoti skirta 256705,00 Lt, iš jų 251646,00 Lt pagal projektą (VP3-2.1-SAM-11-R-11-001) pastato remontui.

Gautas finansavimas iš savivaldybės biudžeto viso 203362 Lt, iš jų:

nepiniginiam turtui t.y. atsargoms 10300,00 Lt,

kitoms išlaidoms kompensuoti gauta 193062,00 Lt.

Viso gautas finansavimas iš kitų šaltinių sumoje 189303,00 Lt, iš jų:

Privalomojo sveikatos draudimo fondo lėšos sumoje 189054,00 Lt skirtos specialistų, vykdančių sveikatos priežiūrą mokyklose, darbo užmokesčiui ir socialinio draudimo įmokoms apmokėti.

2% GPM parama 249,00 Lt.

Trumpalaikiai įsipareigojimai

P17 Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pagal 17-ojo VSAFAS 12 priedo aiškinamojo rašto lentelės pateiktą formą, **priedas Nr. 8.**

Tiekėjams mokėtinos sumos 54921,00 Lt, iš jų:

Alytaus miesto savivaldybės administracijai už komunalinius patarnavimus gruodžio mėn. 478,00Lt,

Sukauptos mokėtinos sumos 2966,00 Lt.

Su darbo santykiais susijusios išmokos

Informacija apie su darbo santykiais susijusias išmokas yra pateikta pagal 24 VSAFAS nustatytus reikalavimus.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 379982,00 Lt, iš jų:

darbo užmokesčio sąnaudos 290484,00 Lt,

socialinio draudimo įmokos (30,98%) 89498,00 Lt.

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį yra 18, per praėjusį ataskaitinį laikotarpį darbuotojų skaičius buvo 17.

Asmenų, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančius darbo santykių esmę, kaip nustatyta 24 VSAFAS, skaičius ataskaitinio laikotarpio pradžioje 0 ir pabaigoje 0 darbuotojų.

Ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis pripažintos išmokos asmenims, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę (1 darbuotojai – autorinė sutartis):

darbo užmokestis 3400,00 Lt,

socialinio draudimo įmokos 1053,00Lt.

Veiklos rezultatų ataskaita

Finansavimo pajamos veiklos rezultatų ataskaitoje rodomos pagal šaltinius kai finansavimo sumos skiriamos iš valstybės, savivaldybės ES ir kitų finansavimo šaltinių.

P21 Veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“ biuras parodo visas pajamas gautas už suteiktas pirmos pagalbos ir higienos įgūdžių paslaugas.

Informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikta pagal 10-ojo VSAFAS 2 priedo aiškinamojo rašto lentelės reikalavimus, **priedas Nr.9.**

P22 Sąnaudos. Ataskaitiniu laikotarpiu sąnaudų apskaitos politika keista nebuvo. Sąnaudos apskaitomos vadovaujantis 11 -uoju VSAFAS.

P23 Informacija apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikiama pagal 6-jo VSAFAS 4 priedo aiškinamojo rašto lentelės pateiktą formą, **priedas Nr. 10.**

Einamųjų metų perviršis ar deficitas 730,00 Lt.

P18 Biuro grynasis turtas gautas prie ankstesnių metų perviršio pridėjus einamųjų metų pervirši.

Segmentai

Informacija pagal veiklos segmentus pateikiama pagal 25 –ojo VSAFAS priedo aiškinamojo rašto lentelės pateiktą formą, **priedas Nr.11.**

Biure ataskaitiniais metais pajamos, sąnaudos, turtas, finansavimo sumos, įsipareigojimai ir pinigų srautai priskiriami prie sveikatos apsaugos segmento.

Pinigų srautų ataskaita

Pinigų srautų ataskaita parodo iš kokių veiklų gaunami ir kam išleidžiami pinigai. Įplaukos ir išmokos skirstomos į veiklas (pagrindinės, finansinės ir investicinės).

Informacija apie pinigų srautus pateikta pagal 5-ojo VSAFAS 2 priedo aiškinamojo rašto lentelės pateiktą formą, **priedas Nr.12.**

PRIDEDAMA:

1. priedas Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas, 2 lapai,
2. priedas Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas. 2 lapai,
3. priedas Atsargų vertės pasikeitimas, 2 lapai,
4. priedas Informacija apie išankstinius apmokėjimus, 1 lapas,
5. priedas Informacija apie per vienus metus gautinas sumas, 1 lapas,
6. priedas Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai, 2 lapai,
7. priedas Finansavimo sumų likučiai, 1 lapas,
8. priedas Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas, 1 lapas,
9. priedas Kitos pajamos, 1 lapas,
10. priedas Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos, 1 lapas,
11. priedas 2011 metų informacija pagal veiklos segmentus, 2 lapai,
12. priedas Pinigų srautų ataskaita, 3 lapai.
13. priedas grynojo turto pokyčio ataskaita, 1 lapas,
14. priedas Finansinės būklės ataskaita, 3 lapai
15. priedas Veiklos rezultatų ataskaita, 1 lapas

Direktorius

Daiva Kubilienė

Rengė Vyr. buhalterė Daiva Dvilinskienė