

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

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2013 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. 2013 m. vidutinis darbuotojų skaičius buvo 17.

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

7. Biuras vykdo nuostatuose nustatytas funkcijas.

8. Biuro finansinės ataskaitos teikiamos už pilnus 2013 biudžetinius metus.

9. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginių 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 2013 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 2013 m. biuras ilgalaikio materialaus turto pirkė 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

73940 Lt Už šią sumą biuras pirko automobilį ir kompiuterius su programine įranga. Kitos išlaidos, susijusios su pastato remontu, sukauptos sąskaitoje „Nebaigta statyba“ 2013 m. buvo perduotos į Alytaus miesto savivaldybės balansą. Sumos buvo perduotos po projekto pilno užbaigimo ir įregistravimo registru centre.

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 49613,00 Lt., iš Alytaus miesto savivaldybės lėšų už 3000,00 Lt. ir iš valstybės lėšų už 46613,00 Lt.

Sunaudota veikloje sumoje 112825 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 2047 Lt, iš jų:

spaudos prenumerata 613,00 Lt,

pastato draudimas 355,00 Lt.

automobilio draudimas 1079 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 7187 Lt, iš jų:

gautinos sumos iš biudžeto 7187 Lt (sukaupti atostoginiai ir kreditorinis įsiskolinimas),

Finansavimo sumos

P12 Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslingą 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 99155 Lt, iš jų:

SAM lėšos atsargoms ir ūkiniam inventoriui 31300,00 Lt,

SAM lėšos kitoms išlaidoms kompensuoti 48300,00 Lt.

Valstybės lėšos ilgalaikiam turtui įsigyti 11091,00 Lt.

Valstybės lėšos kitoms išlaidoms kompensuoti buvo 8464 Lt.

Gautas finansavimas iš Europos Sąjungos nepiniginiam turtui įsigyti ir kitoms išlaidoms kompensuoti 105186,00 Lt.

Ilgalaikiam turui įsigyti skirta 62849 Lt.

Kitoms išlaidoms kompensuoti skirta 42337,00 Lt.

Gautas finansavimas iš savivaldybės biudžeto viso 240119 Lt, iš jų:

nepiniginiam turtui t.y. atsargoms 3000,00 Lt,

kitoms išlaidoms kompensuoti gauta 237119,00 Lt.

Viso gautas finansavimas iš kitų šaltinių sumoje 174988,00 Lt, iš jų:

Privalomojo sveikatos draudimo fondo lėšos sumoje 165700,00 Lt skirtos specialistų, vykdančių sveikatos priežiūrą mokyklose, darbo užmokesčiui ir socialinio draudimo įmokoms apmokėti.

2% GPM parama 418,00 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 633,00 Lt,

Sukauptos mokėtinos sumos 6554,00 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 403071,00 Lt, iš jų:

darbo užmokesčio sąnaudos 307850,00 Lt,

socialinio draudimo įmokos (30.98%) 95221,00 Lt.

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį yra 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 (2 darbuotojai – autorinė sutartis):

darbo užmokestis 6050.00 Lt,

socialinio draudimo įmokos 1874.00Lt.

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 -1820,00 Lt.

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 2013 metų informacija pagal veiklos segmentus, 1 lapas,
12. priedas Pinigų srautų ataskaita, 1 lapas.
13. priedas Grynojo turto pokyčio ataskaita, 1 lapas,
14. priedas Finansinės būklės ataskaita, 3 lapai
15. priedas Veiklos rezultatų ataskaita, 1 lapas

L.e.p. direktorė

Renata Kuodienė

Rengė vyr. buhalterė Daiva Dvilinskienė