

MAŽEIKIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS VISUOMENĖS SVEIKATOS BIURAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

303189089, Naftininkų g. 9, Mažeikiai

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2014 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2014 04 17 Nr. 5 /18

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais ,ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	18 535,45	-
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	1.1	18 535,45	-
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		18 535,45	
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	2	118 009,68	-
I.	Atsargos	2.1	1 032,86	-
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1 032,86	
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			
III.	Per vienus metus gautinos sumos	2.2	46 591,61	-
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		46 591,61	
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	2.3	70 385,21	
	IŠ VISO TURTO:		136 545,13	-

D.	FINANSAVIMO SUMOS			
I.	Iš valstybės biudžeto	3	88 920,66	-
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	3.1	88 920,66	
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI			
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	4	47 624,47	-
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	4.1	47 624,47	-
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			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		1 032,86	
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		35 970,20	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		10 567,07	
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		54,34	
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas			
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		136 545,13	-

L. e. direktoriaus pareigas

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

Daiva Jurkūnienė

(vardas ir pavardė)

L. e. vyr. buhalterio pareigas

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris)) (parašas)

Ingrida Butkevičienė

(vardas ir pavardė)

MAŽEIKIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS VISUOMENĖS SVEIKATOS BIURAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

303189089, Naftininkų g. 9, Mažeikiai

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA****PAGAL 2014 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2014 04 17 Nr. 6 /19

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	5	111 334,86	-
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		111 334,86	-
I.1.	Iš valstybės biudžeto	5.1	110 175,52	
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų	5.2	1 159,34	
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		0,00	-
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	6	111 334,86	-
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		107 136,03	
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		328,45	
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		888,28	
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1020,54	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		1505,43	
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		456,13	
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-	-
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-	-
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-	-
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

L. e. direktoriaus pareigas

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

Daiva Jurkūnienė

(vardas ir pavardė)

L. e. vyr. buhalterio pareigas

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Ingrida Butkevičienė

(vardas ir pavardė)

MAŽEIKIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS VISUOMENĖS SVEIKATOS BIURAS
(303189089, Naftininkų g. 9, Mažeikiai)

**2014 METŲ I KETVIRČIO
TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

I. BENDROJI DALIS

Mažeikių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras (toliau – Biuras) yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, įregistruota 2013 m. lapkričio 15 d., NTR objekto kodas – 6198-7001-4013, įstaigos kodas – 303189089, buveinė: Naftininkų g. 9, Mažeikiai.

Pagrindinės Biuro veiklos: 85.59 - kitas, niekur kitur nepriskirtas švietimas ir 86.9 - kita žmonių sveikatos priežiūros veikla.

Biuras neturi kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų.

Biuras neturi filialų ir struktūrinių vienetų.

Biure per 2014 m. I ketvirtį vidutiniškai dirbo 19 darbuotojų.

Svarbių įvykių ar aplinkybių, kurios galėtų paveikti Biuro veiklą finansinių ataskaitų sudarymo dieną nėra.

II. APSKAITOS POLITIKA

Apskaita tvarkoma vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, viešojo sektoriaus apskaitos ir atskaitomybės standartais, įstaigos apskaitos politika, kuri patvirtinta įsakymu 2013-12-12 Nr. Į-10. Biuras taiko tokią apskaitos politiką, kuri užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, vadovaujamosi bendraisiais apskaitos principais. Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politika nebuvo keičiama.

Biuro apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles. Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejetainiu įrašu Didžiojoje knygoje. Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais (lity ir centais). Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius: 1) valstybės funkciją; 2) programą; 3) lėšų šaltinį; 4) valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami. Apskaitos duomenys detalizuojami pagal valstybės funkciją, programas, lėšų šaltinius, valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnius. Sudarant tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį teikiama palyginamieji praėjusių finansinių metų skaičiai.

Biuro sąskaitų planas yra sudarytas pagal Pavyzdinį biudžetinių įstaigų sąskaitų planą, pritaikius jį įstaigos reikmėms, ir patvirtintas įstaigos direktoriaus.

Sąskaitų planas apima privalomojo bendrojo sąskaitų plano sąskaitas ir privalomus detalizuojančius požymius, taip pat registravimo sąskaitas ir kitus detalizuojančius požymius.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

1. Ilgalaikis turtas

Ilgalaikį turtą ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro:

1.1. Ilgalaikis materialusis turtas, kurį sudaro Baldai ir biuro įranga, iš jų:

Kompiuterinė technika, kurios naudingo tarnavimo laikas 4 m.:

- pradinė vertė - 18 863,90 Lt;
 - savivaldybės lėšos - 18 863,90 Lt;
- sukauptas nusidėvėjimas - 328,45 Lt;
- likutinė vertė – 18 535,45 Lt.

2. Trumpalaikis turtas

Trumpalaikį turtą ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro:

2.1. Atsargos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Biuras turėjo Medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus už 1 032,86 Lt (tai kanceliarinės prekės nesunaudotos veikloje ūkio reikmėms ir ūkinis inventorių neperduotas naudoti ūkinėje veikloje).

2.2. Per vienus metus gautinos sumos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Sukauptos gautinos sumos sudarė - 46 591,61 Lt, tai:

- valstybės lėšos (visuomenės sveikatos stiprinimui ir stebėsenai) sudaro - 19 370,02 Lt;
- valstybės lėšos (mokinių sveikatos priežiūrai) sudaro - 27 221,59 Lt.

2.3. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Pinigų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje - 70 385,21 Lt, iš jų:

- sumų pagal pavedimus lėšos - 70 385,21 Lt.

3. Finansavimo sumos

3.1. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansavimo sumų likutis sudaro – 88 920,66 Lt:

- iš savivaldybės biudžeto – 88 920,66 Lt.

Detalesnė informacija apie finansavimo sumų panaudojimą pateikiama aiškinamojo rašto 1 priede. Finansavimo sumų likučių informacija pateikiama aiškinamojo rašto 2 priede.

4. Įsipareigojimai

4.1. Trumpalaikiai įsipareigojimai. Trumpalaikių įsipareigojimų likutis 2014 m. kovo 31 d. yra 47 624,47 Lt, iš to skaičiaus:

- tiekėjams mokėtinos sumos - 1 032,86 Lt;
- su darbo santykiais susiję įsipareigojimai - 35 970,20 Lt;
- sukauptos mokėtinos sumos, tai sukauptos atostoginių ir valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos - 10 122,93 Lt ir sukauptos finansavimo sąnaudos - 444,14 Lt;
- kiti trumpalaikiai įsipareigojimai, tai mokėtinos sumos pagal avansines apyskaitas - 54,34 Lt.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

5. Pagrindinės veiklos pajamos

Ataskaitinio laikotarpio pajamas sudaro - 111 334,86 Lt:

5.1. iš valstybės biudžeto - 110 175,52 Lt, iš jų:

- nepiniginiam turtui - 994,54 Lt;
- kitoms išlaidoms finansuoti - 109 180,98 Lt.

5.2. iš savivaldybės biudžeto - 1 159,34 Lt, iš jų:

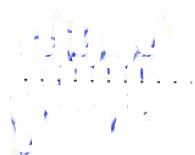
- nepiniginiam turtui - 839,34 Lt;
- kitoms išlaidoms finansuoti - 320,00 Lt.

6. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai sąnaudų sudarė - 111 334,86 Lt. Šioje eilutėje parodytos per ataskaitinį laikotarpį užregistruotos:

- darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos - 107 136,03 Lt;
- ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimo sąnaudos - 328,45 Lt;
- komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos - 888,28 Lt;
- kvalifikacijos kėlimo sąnaudos - 1 020,54 Lt;
- sunaudotų veikloje ūkio reikmėms ir perduotų naudoti ūkinėje veikloje atsargų savikaina - 1 505,43 Lt;
- kitų paslaugų sąnaudos - 456,13 Lt.

L. e. direktoriaus pareigas
(pareigų pavadinimas)



Daiva Jurkūnienė
(vardas, pavardė)

Parengė

L. e. vyr. buhalterio pareigas Ingrida Butkevičienė, el.p. ingridasb@gmail.com, tel. Nr. 861811798

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALINIŲ, TIKSLINĖ PASKIRTIŲ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPIŲ
2014-04-17

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			4	5	6	6	8	9	10	11	12	13	
1	2	3	4	5	6	6	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):		73706,84					-73706,84					
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti		994,54					-994,54					
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		72712,30					-72712,30				0,00	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):		90080,00	0,00				-1159,34				88920,66	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti			839,34				-839,34				0,00	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		90080,00	-839,34				-320,00				88920,66	
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):												
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
4.	Iš kitų šaltinių:												
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
5.	Iš viso finansavimo sumų		163786,84					-74866,18				88920,66	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisyms ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

MAŽEIKIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS VISUOMENĖS SVEIKATOS BIURAS
303189089

2 priedas

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI
2014-04-17

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)						
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					88920,66	88920,66
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)						
4.	Iš kitų šaltinių						
5.	Iš viso					88920,66	88920,66