

**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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2014 07 16 Nr. 42

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais ,ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>	1	<b>31 001,38</b>	-
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	31 001,38	-
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		6 126,29	
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		24 875,09	
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>	2	<b>97 283,79</b>	-
I.	Atsargos	2.1	3 262,11	-
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs		3 262,11	
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	2.2	901,45	
III.	Per vienus metus gautinos sumos	2.3	66 236,37	-
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			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		66 236,37	
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	2.4	26 883,86	
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>128 285,17</b>	-

<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	<b>3</b>	<b>58 786,69</b>	<b>-</b>
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto	3.1	58 786,69	
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių			
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>	<b>4</b>	<b>69 498,48</b>	<b>-</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	4.1	69 498,48	-
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		5 447,66	
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		42 375,04	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		21 675,78	
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>			
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			
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:</b>		<b>128 285,17</b>	<b>-</b>

L. e. direktoriaus pareigas  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

Daiva Jurkūnienė  
(vardas ir pavardė)

L. e. vyr. buhalterio pareigas  
(vyriausiasis buhalteris ( buhalteris ) )

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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2014 07 16 Nr. 43

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>	<b>5</b>	<b>296 619,77</b>	<b>-</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		296 619,77	-
I.1.	Iš valstybės biudžeto	5.1	243 326,46	
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų	5.2	53 293,31	
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		-	-
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS</b>	<b>6</b>	<b>296 619,77</b>	<b>-</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		226 767,14	
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1 656,95	
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		1 248,32	
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		4894,55	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		51041,17	
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		11011,64	
XIV.	KITOS			
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
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 II 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. II 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 dvejybinio 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 teikiami palyginamieji praėjusių finansinių metų skaičiai.

Biuro sąskaitų planas yra sudarytas pagal Pavyzdinį biudžetinių įstaigų sąskaitų planą, pritaikius jį įstaigos reikmėms, ir patvirtintas įstaigos direktoriaus įsakymu 2013-12-12 Nr. Į-10.

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:

a) Mašinos ir įrenginiai, iš jų:

Medicinos įranga, kurios naudingo tarnavimo laikas 5 m.:

- pradinė vertė – 6126,29 Lt;
  - savivaldybės biudžeto lėšos – 6126,29 Lt;
- sukauptas nusidėvėjimas – 0,00 Lt;
- likutinė vertė – 6126,29 Lt.

b) Baldai ir biuro įranga, iš jų:

Baldai ir apsaugos įranga, kurių naudingo tarnavimo laikas 7 m.:

- pradinė vertė – 2578,88 Lt;
  - savivaldybės biudžeto lėšos - 2578,88 Lt;
- sukauptas nusidėvėjimas – 0,00 Lt;
- likutinė vertė – 2578,88 Lt.

Kompiuterinė technika, kurios naudingo tarnavimo laikas 4 m.:

- pradinė vertė – 23953,16 Lt;
  - savivaldybės biudžeto lėšos – 23953,16 Lt;
- sukauptas nusidėvėjimas – 1656,95 Lt;
- likutinė vertė – 22296,21 Lt.

##### **2. Trumpalaikis turtas**

Trumpalaikį turtą (97283,79 Lt) ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro:

2.1. Atsargos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Biuras turėjo Medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus už 3262,11 Lt (iš valstybės biudžeto lėšų, iš jų: visuomenės sveikatos stiprinimo ir stebėsenos - 715,08 Lt, mokinių visuomenės sveikatos priežiūros - 2547,03 Lt), tai kanceliariinės prekės nesunaudotos veikloje ūkio reikmėms ir ūkinis inventorių neperduotas naudoti ūkinėje veikloje.

2.2. Išankstiniai apmokėjimai. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Išankstinius apmokėjimus 901,45 Lt sudarė iš savivaldybės biudžeto lėšų iš anksto apmokant už pirktas atsargas.

2.3. Per vienus metus gautinos sumos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Sukauptos gautinos sumos sudarė – 66236,37 Lt, tai:

- savivaldybės biudžeto lėšos sudaro - 2000,00 Lt;
- valstybės biudžeto lėšos (visuomenės sveikatos stiprinimui ir stebėsenai) sudaro – 26732,70 Lt;
- valstybės biudžeto lėšos (mokinių visuomenės sveikatos priežiūrai) sudaro - 37503,67 Lt.

2.4. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Pinigų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje - 26883,86 Lt, iš jų:

- sumų pagal pavedimus lėšos - 26883,86 Lt.

### **3. Finansavimo sumos**

3.1. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai finansavimo sumų likutis sudaro - 58786,69 Lt:

- iš savivaldybės biudžeto - 58786,69 Lt.

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

### **4. Įsipareigojimai**

4.1. Trumpalaikiai įsipareigojimai. Trumpalaikių įsipareigojimų likutis 2014 m. birželio 30 d. yra 69498,48 Lt, iš to skaičiaus:

- tiekėjams mokėtinos sumos - 5447,66 Lt, iš jų:
  - savivaldybės biudžeto lėšomis sudaro - 2000,00 Lt;
  - valstybės biudžeto lėšomis (visuomenės sveikatos stiprinimo ir stebėsenos) sudaro - 900,63 Lt;
  - valstybės biudžeto lėšomis (mokinių visuomenės sveikatos priežiūros) sudaro – 2547,03 Lt.
- su darbo santykiais susiję įsipareigojimai - 42375,04 Lt, tai mokėtinos sumos darbuotojams, iš jų:
  - valstybės biudžeto lėšomis (visuomenės sveikatos stiprinimo ir stebėsenos) sudaro - 17835,53 Lt;
  - valstybės biudžeto lėšomis (mokinių visuomenės sveikatos priežiūros) sudaro - 24539,51 Lt.
- sukauptos mokėtinos sumos, tai sukauptos atostoginių ir valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos - 21675,78 Lt, iš jų:

- valstybės biudžeto lėšomis (visuomenės sveikatos stiprinimo ir stebėsenos) sudaro – 8711,62 Lt;
- valstybės biudžeto lėšomis (mokinių visuomenės sveikatos priežiūros) sudaro – 12964,16 Lt.

## **VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

### **5. Pagrindinės veiklos pajamos**

Ataskaitinio laikotarpio pajamas sudaro - 296619,77 Lt:

5.1. iš valstybės biudžeto - 243326,46 Lt, iš jų:

- nepiniginiam turtui - 9689,42 Lt:
  - valstybės biudžeto lėšomis (visuomenės sveikatos stiprinimo ir stebėsenos) sudaro - 7233,48 Lt;
  - valstybės biudžeto lėšomis (mokinių visuomenės sveikatos priežiūros) sudaro - 2455,94 Lt.
- kitoms išlaidoms finansuoti - 233637,04 Lt.
  - valstybės biudžeto lėšomis (visuomenės sveikatos stiprinimo ir stebėsenos) sudaro - 97589,95 Lt;
  - valstybės biudžeto lėšomis (mokinių visuomenės sveikatos priežiūros) sudaro - 136047,09 Lt.

5.2. iš savivaldybės biudžeto - 53293,31 Lt, iš jų:

- nepiniginiam turtui - 43008,70 Lt;
- kitoms išlaidoms finansuoti - 10284,61 Lt.

### **6. Pagrindinės veiklos sąnaudos**

Šioje eilutėje parodytos per ataskaitinį laikotarpį užregistruotos finansavimo sąnaudos ir sukauptos finansavimo sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai sąnaudų sudarė - 296619,77 Lt.

Šioje eilutėje parodytos per ataskaitinį laikotarpį užregistruotos:

- darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos - 226767,14 Lt, iš jų:
  - valstybės biudžeto lėšoms (visuomenės sveikatos stiprinimo ir stebėsenos) sudaro - 91020,05 Lt;
  - valstybės biudžeto lėšoms (mokinių visuomenės sveikatos priežiūros) sudaro – 135747,09 Lt.
- ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimo sąnaudos - 1656,95 Lt (savivaldybės biudžeto lėšoms);
- komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos - 1248,32 Lt (valstybės biudžeto lėšoms (visuomenės sveikatos stiprinimo ir stebėsenos));

- kvalifikacijos kėlimo sąnaudos - 4894,55 Lt, iš jų:
  - valstybės biudžeto lėšoms (visuomenės sveikatos stiprinimo ir stebėsenos) sudaro - 4594,55 Lt;
  - valstybės biudžeto lėšoms (mokinių visuomenės sveikatos priežiūros) sudaro - 300,00 Lt.
- sunaudotų veikloje ūkio reikmėms ir perduotų naudoti ūkinėje veikloje atsargų savikaina - 51041,17 Lt, iš jų:
  - savivaldybės biudžeto lėšoms sudaro - 41351,75 Lt;
  - valstybės biudžeto lėšos (visuomenės sveikatos stiprinimui ir stebėsenai) sudaro - 7233,48 Lt;
  - valstybės biudžeto lėšos (mokinių visuomenės sveikatos priežiūrai) sudaro - 2455,94 Lt.
- kitų paslaugų sąnaudos - 11011,64 Lt, iš jų:
  - savivaldybės biudžeto lėšoms sudaro - 10284,61 Lt;
  - valstybės biudžeto lėšos (visuomenės sveikatos stiprinimui ir stebėsenai) sudaro - 727,03 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 SUMŲ LIKUČIAI**  
2014-07-16

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)					58786,69	58786,69
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					58786,69	58786,69