

Marijampolės savivaldybės visuomenės sveikatos biuras

Istaigos kodas 301618682, Marijampolė, Lietuvininkų g. 18

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 DUOMENIS**

2023 m. kovo 20 d. Nr.

Pateikiama valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2		3	4
A	ILGALAIKIS TURTAS		62 666,23	47 178,33
I	Nematerialusis turtas	1	0,56	1 825,56
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,56	1 825,56
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	2	62 665,67	45 352,77
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		52 381,75	31 156,95
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		5 326,01	10 650,77
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		4 957,91	3 545,05
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai			
V	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		75 095,96	52 862,42
I	Atsargos		2 859,45	116,26
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	3	2 859,45	116,26
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	4	646,46	505,09
III	Per vienerius metus gautinos sumos	5	32 048,54	28 683,62
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		49,00	75,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos	6	31 818,22	28 582,78
III.6	Kitos gautinos sumos		181,32	25,84
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	7	39 541,51	23 557,45
	IŠ VISO TURTO		137 762,19	100 040,75
D	FINANSAVIMO SUMOS	8	83 382,83	48 179,37
I	Iš valstybės biudžeto		24 776,99	621,35
II	Iš savivaldybės biudžeto		52 384,93	31 160,13
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		4 955,00	15 536,10
IV	Iš kitų šaltinių		1 265,91	861,79
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		32 413,99	28 582,78
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai	9	32 413,99	28 582,78

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		473,03	181,59
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		199,81	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		31 741,15	28 398,31
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			2,88
F	GRYNASIS TURTAS		21 965,37	23 278,60
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		21 965,37	23 278,60
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-1 313,23	-6 339,60
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		23 278,60	29 618,20
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		137 762,19	100 040,75

Direktorė

Lina Laukaitienė

Buhalterė

Birutė Belenavičienė

Marijampolės savivaldybės visuomenės sveikatos biuras

Įstaigos kodas 301618682, Marijampolė, Lietuvininkų g. 18

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2023 m. kovo 20 d. Nr.

Pateikiama valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2		3	4
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1 082 393,63	1 039 675,64
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		1 074 491,63	1 030 520,64
I.1	Iš valstybės biudžeto		893 375,47	897 863,59
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		92 200,79	87 131,59
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		88 892,27	42 039,88
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		23,10	3 485,58
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
II.1	Mokesčių pajamos grynąja verte			
II.1.1	Mokesčių pajamos bendrąja verte			
II.1.2	Pervestinių mokesčių suma			
II.2	Socialinių įmokų pajamos grynąja verte			
II.2.1	Socialinių įmokų pajamos bendrąja verte			
II.2.2	Pervestinių socialinių įmokų suma			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	10	7 902,00	9 155,00
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		7 902,00	9 155,00
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	11	-1 083 703,70	-1 046 003,07
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-610 661,53	-597 342,54
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-10 626,53	-11 657,51
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-6 708,12	-5 044,82
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-150,00	
V	TRANSPORTO		-2 055,66	-865,77
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-2 794,31	-2 785,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-172 930,12	-231 559,79
X	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI	NUOMOS		-2 180,00	-1 555,00
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-275 597,43	-195 192,64
XIV	KITOS			
XIV.1	Veiklos mokesčių sąnaudos			
XIV.2	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-1 310,07	-6 327,43
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		-3,16	-12,17
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			

H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ	12	-1 313,23	-6 339,60
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-1 313,23	-6 339,60
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

Lina Laukaitienė

Buhalterė

Birutė Belenavičienė

Marijampolės savivaldybės visuomenės sveikatos biuras
 Įstaigos kodas 301618682, Marijampolė, Lietuvininkų g. 18

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
 PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2022 m. kovo 20 d. Nr.

Pateikiama valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai						
		Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI	15 984,06	0,00	15 984,06	-1 068,63	0,00	-1 068,63
I	Įplaukos	963 988,79	0,00	963 988,79	842 548,56	0,00	842 548,56
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:	952 877,79	0,00	952 877,79	825 254,56	0,00	825 254,56
I.1.1	Iš valstybės biudžeto	782 825,83	0,00	782 825,83	710 051,57	0,00	710 051,57
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto	88 298,47	0,00	88 298,47	83 719,32	0,00	83 719,32
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų	81 326,27	0,00	81 326,27	29 580,34	0,00	29 580,34
I.1.4	Iš kitų šaltinių	427,22	0,00	427,22	1 903,33	0,00	1 903,33
I.2	Iš mokesčių						
I.3	Iš socialinių įmokų						
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų	7 902,00	0,00	7 902,00	9 391,00	0,00	9 391,00
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto	3 209,00	0,00	3 209,00	4 903,00	0,00	4 903,00
I.6	Gautos palūkanos						
I.7	Kitos įplaukos				3 000,00	0,00	3 000,00
II	Pervestos lėšos	-3 245,06	0,00	-3 245,06	-4 912,29	0,00	-4 912,29
II.1	I valstybės biudžetą						
II.2	I savivaldybių biudžetus	-3 209,00	0,00	-3 209,00	-4 903,00	0,00	-4 903,00
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms						
II.4	I kitus išteklių fondus						
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams	-36,06	0,00	-36,06	-9,29	0,00	-9,29
II.6	Kitiems subjektams						
III	Išmokos	-944 759,67	0,00	-944 759,67	-838 704,90	0,00	-838 704,90
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-607 289,30	0,00	-607 289,30	-594 716,36	0,00	-594 716,36
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-6 842,26	0,00	-6 842,26	-5 216,51	0,00	-5 216,51
III.3	Komandiruočių	-150,00	0,00	-150,00			
III.4	Transporto	-1 935,19	0,00	-1 935,19	-874,63	0,00	-874,63
III.5	Kvalifikacijos kėlimo	-2 794,31	0,00	-2 794,31	-2 785,00	0,00	-2 785,00
III.6	Paprastojo remonto ir eksploataavimo						
III.7	Atsargų įsigijimo	-37 929,57	0,00	-37 929,57	-35 803,30	0,00	-35 803,30
III.8	Socialinių išmokų						
III.9	Nuomos	-2 180,00	0,00	-2 180,00	-1 555,00	0,00	-1 555,00
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo	-285 639,04	0,00	-285 639,04	-197 754,10	0,00	-197 754,10
III.11	Sumokėtos palūkanos						
III.12	Kitos išmokos						
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI	-4 330,00	0,00	-4 330,00	-2 825,00	0,00	-2 825,00
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas	-4 330,00	0,00	-4 330,00	-2 825,00	0,00	-2 825,00
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas						
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas						
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas						
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas						
VI	Gauti dividendai						
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai						
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI	4 330,00	0,00	4 330,00	1 000,00	0,00	1 000,00
I	Įplaukos iš gautų paskolų						
II	Gautų paskolų grąžinimas						
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas						
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti	4 330,00	0,00	4 330,00	1 000,00	0,00	1 000,00
IV.1	Iš valstybės biudžeto						
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto						
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	4 330,00	0,00	4 330,00	1 000,00	0,00	1 000,00
IV.4	Iš kitų šaltinių						
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti						
VI	Gauti dalininko įnašai						
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai						
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI						
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)	15 984,06	0,00	15 984,06	-2 893,63	0,00	-2 893,63
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje	23 557,45		23 557,45	26 451,08		26 451,08
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	39 541,51		39 541,51	23 557,45		23 557,45

Direktorė

Lina Laukaitienė

Buhalterė

Birutė Belenavičienė

Marijampolės savivaldybės visuomenės sveikatos biuras

Įstaigos kodas 301618682, Marijampolė, Lietuvininkų g. 18

**GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2023 m. kovo 20 d. Nr.

Pateikimo valiuta ir tikslumas:eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta- bos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui				Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo	Iš viso	Mažu- mos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Likutis 2020 m. gruodžio 31 d.						29 618,20	29 618,20	
2.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		x		x				x
3.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		x		x				x
4.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x			x			x
5.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x			x
6.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x			x
7.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x				
8.	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		x	x	x		7 998,95	7 998,95	
9.	Likutis 2021 m. gruodžio 31 d.						37 617,15	37 617,15	0,00
10.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		x		x				x
11.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		x		x				x
12.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x			x			x
13.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x			x
14.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x			x
15.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x				
16.	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		x	x	x		-1 313,23	-1 313,23	
17.	Likutis 2022 m. gruodžio 31 d.						36 303,92	36 303,92	0,00

*Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorė

Lina Laukaitienė

Buhalterė

Birutė Belenavičienė

MARIJAMPOLĖS SAVIVALDYBĖS VISUOMENĖS SVEIKATOS BIURAS

Įstaigos kodas 301618682, Marijampolė, Lietuvininkų g. 18

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2022 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

2023 m. kovo 15 d. Nr.
Marijampolė

I. BENDROJI DALIS

Marijampolės savivaldybės visuomenės sveikatos biuras (toliau - biuras) yra Lietuvos Respublikos įregistruota savivaldybės biudžetinė įstaiga. Biuro steigėjas Marijampolės savivaldybė. Biuro adresas - Marijampolė, Lietuvininkų g. 18.

Biuras neturi kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų.

Biuras neturi filialų ar kitu struktūrinių padalinių.

Biuras informacijos apie svarbias sąlygas ir aplinkybes, kurios gali paveikti tolesnę biuro veiklą, neturi.

Biuro pagrindinė veikla - kita žmonių sveikatos priežiūros veikla. Pagrindinės veiklos kodas (EVRK) - 869000.

Biuras į Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registrą įregistruotas 2008 m. kovo 18 d. pagal Lietuvos Respublikos įmonių rejestro įstatymą, registracijos Nr. 113287, įmonės kodas 301618682.

Biuras veiklą vykdo:

1. Pagal Valstybinių (perduotų savivaldybių) funkcijų vykdymo programą, priemonę „Plėtoti sveiką gyvenseną bei stiprinti sveikos gyvensenos įgūdžius ugdymo įstaigose ir bendruomenėse, vykdyti visuomenės sveikatos stebėseną savivaldybėse“, priemonę „Plėtoti visuomenės psichikos sveikatos paslaugų prieinamumą bei ankstyvojo savižudybių atpažinimo ir kompleksinės pagalbos teikimo sistemą“. Išlaidų klasifikaciją vykdo pagal kodą 07.04.01.02 „Sveikatos priežiūros užtikrinimas“.

2. pagal Sveikatos apsaugos programa, priemonę „Savivaldybės visuomenės sveikatos priežiūros užtikrinimas“. Išlaidų klasifikaciją vykdo pagal kodą 07.04.01.02 „Sveikatos priežiūros užtikrinimas“.

Biuro piniginės lėšos apskaitomos AB SEB banko sąskaitose.

Biuro finansinės atskaitomybės valiuta - eurai. Valiutos iš lito į euro keitimo data 2015.01.01. Skirtumo sumų nėra, atsiradusių apskaitos duomenis perskaičiuojant į eurus.

Biure yra patvirtinti 35 etatai, vidutinis darbuotojų skaičius — 34.

2022 m. gruodžio 31 d. Biure dirbo 40 darbuotojų (25 pilnu etatu, 15 ne pilnu etatu). Iš jų: 6 administracijos ir techniniai darbuotojai bei 34 specialistai. Vienam darbuotojui suteiktos vaiko

priežiūros atostogos, dviem darbuotojams gimdymo atostogos. Bendras apdraustųjų skaičius Valstybiniu socialiniu draudimu – 40 asmenų.

Biuro finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

II. APSKAITOS POLITIKA

Biuras rengia pilnas metines finansinės atskaitomybės formas, kurios yra parengtos pagal 2022 m. gruodžio 31 d. galiojusius įstatymus: Lietuvos Respublikos Finansinės apskaitos įstatymą, Biudžetinių įstaigų įstatymą, Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymą, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (VSAFAS) ir kitus teisės aktų reikalavimus. Biuro apskaitos vadovas patvirtintas Marijampolės savivaldybės visuomenės sveikatos biuro 2014 m. gruodžio 30 d. įsakymu Nr. V 1-217 „Dėl Marijampolės savivaldybės visuomenės sveikatos biuro apskaitos vadovo patvirtinimo“ (pirminė redakcija).

Finansinėse ataskaitose visos sumos yra pateiktos eurai.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

1. Valstybės funkcija;
2. Programą;
3. Lėšų šaltinį;
4. Biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus, jis apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas yra ribotas. Finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra.

Nematerialusis turtas yra amortizuojamas tiesiogiai proporcingu metodu per numatytą naudingo tarnavimo laiką. Biuras nusidėvėjimą skaičiuoja pagal 2009 m. gruodžio 31 d. Marijampolės savivaldybės visuomenės sveikatos biuro direktoriaus įsakymu Nr. VI-30, patvirtintus ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvus, suderintus su Marijampolės savivaldybės administracija.

Neatlygintinai gautas nematerialus turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę, jei tikrąją vertę įmanoma patikimai nustatyti. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet nematerialusis turtas registruojamas simboliu vieno euro verte.

Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukaupta amortizacija ir nuvertėjimas (jei jis yra).

Įsigytas nematerialus turtas už simbolinį mokestį registruojamas tikrąja verte, jei tikrąją vertę galima patikimai nustatyti. Jei tikrosios vertės negalima patikimai nustatyti, nematerialusis turtas registruojamas simboliu vieno euro atlygio verte.

Nustatytos šios nematerialiojo turto grupės ir turto amortizacijos laikas

Eii. Nr.	Turto grupės	Turto amortizacijos normatyvas metai
1.	Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija	1
2.	Patentai, išradimai, licencijos, įsigytos kitos teisės	2
3.	Kitas nematerialus turtas	2
4.	Prestižas	10

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes, nustatytas VSAFAS.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, pagal ilgalaikio materialiojo turto vienetus kaip, nurodyta ilgalaikio materialiojo turto sąskaitose. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet ilgalaikis materialusis turtas registruojamas simboliškai vieno euro verte.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas bei nuvertėjimas (jei jis yra) pagal ilgalaikio materialiojo turto perdavimo dienos būklę.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas už simboliškai mokestį registruojamas tikrąja verte, jei tikrąją vertę galima patikimai nustatyti ir kai tas subjektas iki turto perdavimo taikė tikrosios vertės metodą. Jei tikrosios vertės negalima patikimai nustatyti, ilgalaikis materialusis turtas registruojamas simboliškai vieno euro verte.

Nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio pirmos dienos po to, kai turtas pradedamas eksploatuoti. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėtoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visa naudingo tarnavimo laiką. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, patvirtintus Biuro direktoriaus įsakymu.

Eil. Nr.	Turto grupės	Turto amortizacijos normatyvo metai
1.	Pastatai	
1.1	Kapitaliniai mūriniai pastatai (sienos 2,5 ir daugiau plytos storio, gelžbetonio; perdengimai ir denginiai — gelžbetoniniai ir betoniniai); monolitinio gelžbetonio pastatai, stambių bloką (perdengimai ir denginiai — gelžbetoniniai)	90

1.2	Pastatai (sienos iki 2,5 plytos storio, bloku, monolitinio šlako, betono, lengvu šlako blokų, perdengimai ir denginiai — gelžbetoniniai, betoniniai arba mediniai	50
2.	Mašinos ir įrengimai	
2.1	Medicinos įranga	7
2.2	Apsaugos įranga	7
2.3.	Filmavimo, fotografavimo, mobiliojo telefono ryšio įrenginiai	3
2.4.	Radijo ir televizijos, informacinių ir ryšiu technologijų tinklu valdymo įrenginiai ir įranga	3
2.5.	Kitos mašinos ir įrengimai	5
3.	Transporto priemonės	
3.1	Lengvieji automobiliai ir priekabos	4
3.2	Specialūs automobiliai	4
3.3.	Kitos transporto priemonės	4
4.	Baldai ir biuro įranga	
4.1	Baldai	6
4.2	Kompiuteriai ir įranga	4
4.3	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	4
4.4	Kita biuro įranga	4
5.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	
5.1	Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys	4

Naudingo tarnavimo laikas yra reguliariai peržiūrinamas užtikrinant, kad nusidėvėjimo terminas atitiktų numatomą ilgalaikio materialiojo turto naudingo tarnavimo laikotarpį. Kai netinkamas naudoti turtas nurašomas, jo įsigijimo savikaina, sukaupto nusidėvėjimo ir, jei yra, nuvertėjimo sumos nurašomos.

Atsargos

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina, o sudarant finansines ataskaitas — įsigijimo ar grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

Nemokamai gautos atsargos apskaitoje registruojamos grynąja realizavimo verte. Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas, o apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

Atsargos Biure apskaitomos taikant FIFO nuolat apskaitomu atsargu būdu.

Išankstiniai apmokėjimai ir gautinos sumos

Apskaitoje registruojama išankstiniu apmokėjimu suma, nurodyta banko išrašė.

Ateinančių laikotarpių sąnaudos apskaitoje registruojamos pagal pirkimo sąskaitą faktūrą ar kitą dokumentą, pagal kuri sąnaudos bus patiriamos ateinančiais laikotarpiais.

Gautinos sumos apskaitoje registruojama tada, kai įgyjama teisė gauti pinigus ar kitą finansinį turtą. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“ nustatytus kriterijus.

Finansavimo sumos - iš valstybės biudžeto, savivaldybės biudžeto, Europos sąjungos ir kt. šaltinių gauti pinigai arba kitas turtas, skirtas Biuro nuostatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti, bei vykdomoms programoms įgyvendinti.

Finansavimo sumos pagal paskirti skirstomos į finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti apima ir nemokamai gautą arba už simbolinį atlygį įsigytą nepiniginį turtą.

Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms kompensuoti. Taip pat finansavimo sumomis, skirtomis kitoms išlaidoms kompensuoti, yra laikomos visos likusios finansavimo sumos, kurios nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigyti.

Gautos ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Trumpalaikiai įsipareigojimai

Įsipareigojimai apskaitoje pripažįstami tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos įsipareigojimui atsirasti ir įstaiga prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus. Finansiniai įsipareigojimai pripažįstami įsigijimo savikaina.

Pajamos

Pajamos pripažįstamos pagal kaupimo principą. Visos pajamos skirstomos į pagrindinės veiklos, kitos veiklos, finansinės ir investicinės veiklos pajamas. Pagrindinės veiklos pajamomis laikomos pajamos, gautos vykdant įstaigos nuostatuose nustatytą veiklą. Pajamos gautos iš veiklos, kuri pagal nuostatus nepriskiriama pagrindinei veiklai, priskiriamos kitos veiklos pajamomis.

Sąnaudos

Sąnaudos pripažįstamos ir apskaitoje registruojamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos buvo patirtos, t.y. kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Sąnaudos skirstomos į pagrindines veiklos ir kitos veiklos sąnaudas. Prie pagrindinės veiklos sąnaudų yra priskiriamos sąnaudos, patirtos įgyvendinant nuostatuose nurodytas veiklas. Sąnaudos, patirtos įgyvendinant nuostatuose nurodytas kitas veiklas, yra priskiriamos prie kitos veiklos sąnaudų.

Apskaitos klaidų taisymas

Apskaitos klaidų taisymo taisyklės nustatytos 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitiniu įverčių keitimas ir klaidų taisymas“.

Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos

vienos vertinė išraiška arba kartu su kitu to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,5 procento per finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės. 2022 m. – 5 697,50 Euro.

III. PASTABOS

Pastaba Nr. 1. Nematerialus turtas. Per ataskaitinį laikotarpį Marijampolės savivaldybės visuomenės sveikatos biuras nematerialiojo turto neįsigijo.

2022 m. gruodžio 31 d. visiškai amortizuoto, tačiau vis dar naudojamo įstaigos veikloje nematerialiojo turto įsigijimo savikaina sudaro 581,73 Eur (buhalterinė programa).

Nematerialiojo turto balansinės vertės pagal grupes pasikeitimas per 2022 metus pateiktas 1 priede.

Pastaba Nr. 2. Ilgalaikis materialus turtas. Marijampolės savivaldybės visuomenės sveikatos biuras 2022 m. neatlygintinai perdavė Marijampolės savivaldybės administracijai patalpas, esančias Marijampolėje, Lietuvininkų g. 18 (įsigijimo savikaina 35 339,70 Eur, sukauta nusidėvėjimo suma 5 343,79 Eur), tačiau vietoje jų gavo didesnes patalpas už 61 324,81 Eur (įsigijimo savikaina) iš Marijampolės savivaldybės administracijos, t.y. Marijampolės savivaldybės administracija patikėjimo teise perdavė didesnes patalpas veiklai vykdyti, kuriose papildomai buvo įrengtas psichologo kabinetas. Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma – 9 544,47 Eur. Finansavimo šaltinis – savivaldybės biudžeto lėšos. Marijampolės savivaldybės visuomenės sveikatos biuras 2022 m. įsigijo tris kompiuterius, kurių vertė 4 330,00 Eur iš projekto „Sveikos gyvensenos skatinimas Marijampolės, Kalvarijos ir Kazlų Rūdos savivaldybėje“ lėšų.

2022 m. gruodžio 31 d. visiškai amortizuoto, tačiau vis dar naudojamo įstaigos veikloje materialiojo turto įsigijimo savikaina sudaro 35 789,86 Eur.

Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pagal grupes pasikeitimas per 2022 metus pateiktas 2 priede.

Pastaba Nr. 3. Atsargos. 2022 m. gruodžio 31 d. duomenimis įstaiga turėjo A95 benzino likutį už 62,37 Eur ir mažaverčio ūkinio inventoriaus už 2 797,08 Eur.

Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pagal atsargų grupes pateiktas 3 priede. Atsargų sumažėjimas siejamas su jų sunaudojimu įstaigos veikloje.

Pastaba Nr. 4. Išankstiniai apmokėjimai – 646,46 Eur.

1 lentelė. Informacija apie ateinančių laikotarpių sąnaudas

Eil. Nr.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1.	Turto draudimas (Valstybės biudžeto lėšos)	35,70
2.	Transporto priemonės draudimas (Valstybės biudžeto lėšos)	534,76
	Iš viso:	570,46

2 lentelė. Informacija apie išankstinius apmokėjimus

	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
	2	3	
1.	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina		505,09
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	76,00	
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	570,46	505,09
2.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3.	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	646,45	505,09

Pastaba Nr. 5. Per vienerius metus gautinos sumos 32 048,54 Eur.

3 lentelė. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas.

Eil.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso 1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6	32 048,54	32 039,54		28 683,62	28 595,52	
1.1.	Gautinos finansavimo sumos						
	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1.	Gautini mokesčiai						

1.2.2.	Gautinos socialinės įmokos						
1.3.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	49,00	40,00		75,00	10,00	
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	49,00	40,00		75,00	10,00	
1.3.4.	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5.	Kitos						
1.4.	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5.	Sukauptos gautinos sumos	31 818,22	31 818,22		28 582,78	28 582,78	
1.5.1.	Iš biudžeto	31 741,15	31 741,15		28 398,31	28 398,31	
1.5.2.	Kitos	77,07	77,07		184,47	184,47	
1.6.	Kitos gautinos sumos	181,32	181,32		25,84	2,74	
2.	Per vienus metus gautinų surnų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3.	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	32 048,54	32 039,54		28 683,62	28 660,52	

Gautinos sumos už suteiktas paslaugas: Marijampolės vaikų darželis-lopšelis „Pasaka“ – 40,00 Eur, Marijampolės vaikų darželis-lopšelis „Ąžuoliukas“ – 9,00 Eur.

Sukauptos gautinos sumos 31 818,22 Eur, iš jų: 31 741,15 Eur — atostoginių kaupiniai darbuotojams už išdirbtą laikotarpį iki 2022-12-31 (31 287,48 darbo užmokestis, 453,67 Eur valstybinio socialinio draudimo įmokos), 77,07 Eur skola tiekėjams iš Valstybės biudžeto lėšų.

Pastaba Nr. 6. Kitos gautinos sumos. Valstybiniam socialiniam draudimo fondui 167,67 Eur įmoka, Valstybinei mokesčių inspekcijai – 13,64 Eur.

Pastaba Nr. 7. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

2022 m. gruodžio 31 d. Marijampolės savivaldybės visuomenės sveikatos biuro surenkamojoje sąskaitoje liko nepanaudoti 39 534,51 Eur lėšų: iš jų 1,2 proc. paramos lėšos -1 265,91 Eur, įstaigos uždirbtos lėšos 10 543,09 Eur, Europos Sąjungos struktūrinių fondų lėšos — 629,76 Eur (projektai), iš Marijampolės PSPC gautos lėšos pagal bendradarbiavimo sutartį – 27 095,75. 2022 m. biuras už suteiktas paslaugas iš pirkėjų už privalomuosius pirmos pagalbos ir higienos įgūdžių mokymus gavo 7 922,00 Eur, iš kurių 4 713,00 Eur gavo iš viešojo sektoriaus subjektų ir 3 209,00 Eur iš kt. finansavimo šaltinių.

4 lentelė. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus.

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	biudžeto asignavimai	Iš viso	biudžeto asignavimai
	2	3	4	5	6
1.	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4-1.5+1.6)	27 725,51		13 881,90	
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose	27 725,51		13 881,90	
1.2.	Pinigai kasoje				
1.3.	Pinigai kelyje				
1.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6.	Pinigų ekvivalentai				
2.	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4-2.5+2.6)				
2.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2.	Pinigai kasoje				
2.3.	Pinigai kelyje				
2.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6.	Pinigų ekvivalentai				
3.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių 3.1+3.2+3.3+3.4-3.5+3.6+3.7	11 816,00		9 675,66	
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	11 809,00		9 674,55	
3.2.	Pinigai kasoje	7,0		1,0	
3.3.	Pinigai kelyje				
3.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6.	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7.	Kiti pinigų ekvivalentai				
4.	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	39 541,51		23 557,45	

5.	Iš jų išteklių fondų lėšos				
----	----------------------------	--	--	--	--

Pastaba Nr. 8. 2022 m. gautos finansavimo sumos 952 877,79 Eur, neatlygintinai gautas turtas 186 623,04Eur. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikta 4 priede.

Iš kitų šaltinių gautos finansavimo sumos 1,2 proc. paramos lėšos – 427,22 Eur, kurios 2022 metais nebuvo panaudotos.

5 lentelė. Finansavimo sumų likučiai.

Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		621,35	621,35		24 776,99	24 776,99
IS savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		31 160,13	31 160,13		52 384,93	52 384,93
IS Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumos dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžeto ES projektams finansuoti)		15 536,10	15 536,10		4 955,00	4 955,00
Iš kitų šaltinių		861,79	861,79		1 265,91	1 265,91
Iš viso		48 179,37	48 179,37		83 382,83	82 382,83

Pastaba Nr. 9. Trumpalaikiai įsipareigojimai 32 413,99 Eur.

Tiekėjams mokėtinos sumos 473,03 Eur:

1) iš įstaigos uždirbtų pajamų už kurą — 117,44 Eur (UAB „Circle Lietuva“), ryšio išlaidos 78,85 Eur, (AB Lietuvos paštas 9,00 Eur, UAB Tele2- 69,85 Eur), prekės ir paslaugos 199,67 Eur (Ingrida Kučinskienė 120,00 Eur; UAB Lankava 68,71 Eur ir. kt.).

2) iš valstybės biudžeto lėšų už suteiktas komunalines paslaugas 77,07 Eur. (Marijampolės savivaldybės administracija – 77,07 Eur)

Su darbo susiję įsipareigojimai – mokėtinas darbo užmokestis 199,81 Eur, kuris susidarė perskaičiuojant VSD įmokas už 2022 m. gruodžio mėn. darbuotojo darbo užmokesčiui viršijus metinį apmokestinamųjų pajamų dydį (VSD lubos).

Sukauptos mokėtinos sumos — atostogų rezervas 31 741,15 Eur.

Informacija apie mokėtinas sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pateikiama 5 priede.

Pastaba Nr. 10. Marijampolės savivaldybės visuomenės sveikatos biuro pagrindinės veiklos pajamos už suteiktus privalomuosius higienos įgūdžių ir pirmosios pagalbos mokymus — 7 902,00 Eur. Palyginti su 2021 m. jos mažėjo apie 14 proc.

Finansinės ir investicinės veiklos pajamų įstaiga ataskaitinio laikotarpio pabaigoje neturi.

6 lentelė. Informacija apie įstaigos pajamas.

Eil.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	2	3	4
1.	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	7 902,00	9 155,00
1.1.	Pajamos iš rinkliavų		
1.2.	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3.	Suteiktų paslaugų pajamos (pirmos pagalbos ir higienos įgūdžių mokymai)	7 902,00	9 155,00
	Kitos		
2.	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	7 902,00	9 155,00

Pastaba Nr. 11. Pagrindinės 2022 m. veiklos sąnaudos pateiktos 6 priede. Didžiausią dalį sąnaudų sudarė darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos, t.y. 56 proc. visų sąnaudų.

7. lentelė. Informacija apie darbo užmokesčio sąnaudas

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis			
		Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos		
			Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas
1.	Darbuotojai dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis	26	364 447,39	143 099,19	59 125,54
1.1	einantys vadovaujamas pareigas	1	18 636,30	2 173,74	3 312,48
1.2.	kiti darbuotojai	25	345 811,09	140 925,45	55 813,06
2.	Kiti darbuotojai (pagal terminuotas darbo sutartis)	8	30 216,49	9 769,05	4 003,87
	Iš viso:	34	394 663,88	152 868,24	63 129,41

3.	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos		5 640,83	2 184,90		902,29
-----------	---	--	-----------------	-----------------	--	---------------

Kitos darbo užmokesčio sąnaudos: atostoginiai, nedarbo išmoka, mokslo atostogos, kompensacija už nepanaudotas atostogas, suteikta papildoma diena vaikui auginti, atostogų rezervo didėjimas.

Informacija apie 2022 m. pagrindines veiklos sąnaudas pagal veiklos segmentus pateikta 7 priede.

Pastaba Nr. 12. Marijampolės savivaldybės visuomenės sveikatos biuro 2022 metų veiklos rezultatas – 1 313,23 Eur nuostolis.

PRIDEDAMA:

- 1 priedas. Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį, 2 lapai;
- 2 priedas. Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį, 3 lapai;
- 3 priedas. Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį, 1 lapas;
- 4 priedas. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį, 1 lapas;
- 5 priedas. Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas, 1 lapas;
- 6 priedas. 2022 m. informacija pagal veiklos segmentus, 1 lapas;
- 7 priedas. 2021 m. informacija pagal veiklos segmentus, 1 lapas.

Direktorė

Lina Laukaitienė

Buhalterė

Birutė Belenavičienė

17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma								
18.1	perduoto								
18.2	perduoto								
18.3	nurašyto								
19	Pergrupavimai (+/-)								
20	Kiti pokyčiai (jungimai)								
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16+17+18+19+20)								
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+13+21)		0,56						0,56
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1+7+14)		1 825,56						1 825,56
24	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis	X		X	X	X	X	X	
25	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai	X	X	X		X	X	X	

MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	36 797,38				34 043,28	97 013,01			167 853,67
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3+2.4)	61 324,81					4 330,00			65 654,81
2.1	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina						4 330,00			4 330,00
2.2	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina	61 324,81								61 324,81
2.3	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina									
2.4	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)	-35 339,70								-35 339,70
3.1	parduoto									
3.2	perduoto	-35 339,70								-35 339,70
3.3	nurašyto									
4	Pergрупavimai (+/-)									
5	Kiti pokyčiai (jungimai)									
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2+3+4+5)	62 782,49				34 043,28	101 343,01			198 168,78
6.1	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina					12 743,28	23 046,58			35 789,86
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-5 640,43				-23 392,51	-93 467,96	X	X	-122 500,90
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma	-9 544,47						X	X	-9 544,47
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-559,63				-5 324,76	-2 917,14	X	X	-8 801,53
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	5 343,79						X	X	5 343,79
10.1	parduoto							X	X	
10.2	perduoto	5 343,79						X	X	5 343,79
10.3	nurašyto							X	X	

11	Pergrupavimai (+/-)						X	X	
12	Kiti pokyčiai (jungimai)						X	X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9+10+11+12)	-10 400,74			-28 717,27	-96 385,10	X	X	-135 503,11
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma								
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)								
18.1	perduoto								
18.2	perduoto								
18.3	nurašyto								
19	Pergrupavimai (+/-)								
20	Kiti pokyčiai (jungimai)								
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16+17+18+19+20)								
22	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+13+21)	52 381,75			5 326,01	4 957,91			62 665,67
22.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
22.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
22.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
22.4	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.5	laikini nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	
23	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1+7+14)	31 156,95			10 650,77	3 545,05			45 352,77
23.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								

23.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
23.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
23.4	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5	laikiniai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	

11.1	Parduota							
11.2	Perleista (paskirstyta)							
11.3	Sunaudota veikloje							
11.4	Kiti nurašymai							
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)							
13	Kiti pokyčiai (jungimai)							
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9+10+11+12+13)							
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+14)		2 859,45					2 859,45
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1+7)		116,26					116,26

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatyginginai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatyginginai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai (jungimai)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14=3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	621,35	782 825,83	0,00	134 842,70			-893 482,87		-30,02			24 776,99
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	116,26	48 300,00	-19 999,74	134 842,70			-160 399,77					2 859,45
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	505,09	734 525,83	19 999,74				-733 083,10		-30,02			21 917,54
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	31 160,13	88 298,47		51 780,34	-29 995,91		-88 858,10					52 384,93
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	31 160,13			51 780,34	-29 995,91		-559,63					52 384,93
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		88 298,47					-88 298,47					0,00
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)	15 536,10	81 326,27	0,00				-91 907,37					4 955,00
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	3 542,14	1 512,59	4 330,00				-4 429,73					4 955,00
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	11 993,96	79 813,68	-4 330,00				-87 477,64					0,00
4	Iš kitų šaltinių	861,79	427,22					-23,10					1 265,91
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti		0,00										0,00
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	861,79	427,22					-23,10					1 265,91
5	Iš viso finansavimo sumų	48 179,37	952 877,79	0,00	186 623,04	-29 995,91		-1 074 271,44		-30,02			83 382,83

Marijampolės savivaldybės visuomenės sveikatos biuro
2022 m. finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto
5 priedas

INFORMACIJA APIE KAIP KURIAS MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai						
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	199,81					
3	Tiekėjams mokėtinos sumos	473,03	77,07		181,59	47,61	
4	Sukauptos mokėtinos sumos	31 741,15			28 398,31		
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	31 741,15			28 398,31		
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinos sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai				2,88	2,88	
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.2.1	Mokesčių, gautų avansu, sumos						
5.2.2	Socialinių įmokų, gautų avansu, sumos						
5.2.3	Kiti gauti išankstiniai apmokėjimai						

5.3	Kitos mokėtinos sumos				2,88	2,88	
6	Kai kurių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	32 413,99	77,07		28 582,78	50,49	

DETALŪS METADUOMENYS

Dokumento sudarytojas (-ai)	Marijampolės savivaldybės visuomenės sveikatos biuras
Dokumento pavadinimas (antraštė)	2022 metų finansinių ataskaitų rinkinys
Dokumento registracijos data ir numeris	2023-03-25 Nr. AT-434 (4.2.E)
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	-
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Birutė Belenavičienė Buhalteris
Parašo sukūrimo data ir laikas	2023-03-25 09:05
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2018-07-14 15:06 - 2023-07-13 23:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Lina Laukaitienė Direktorius
Parašo sukūrimo data ir laikas	2023-03-25 13:38
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2018-07-02 12:09 - 2023-07-01 23:59
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	-
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	0
Pagrindinio dokumento priedamų dokumentų skaičius	0
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20230324.3
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2023-04-20)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2023-04-20 nuorašą suformavo Birutė Belenavičienė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-