

Marijampolės savivaldybės visuomenės sveikatos biuras

Istaigos kodas 301618682, Marijampolė, Lietuvininkų g. 18

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 DUOMENIS**

2024 m. vasario 26 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		55 210,54	62 666,23
I	Nematerialusis turtas	1	0,56	0,56
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,56	0,56
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	2	55 209,98	62 665,67
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		51 674,94	52 381,75
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		1,29	5 326,01
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		3 533,75	4 957,91
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		79 230,67	75 095,96
I	Atsargos	3	2 014,18	2 859,45
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2 014,18	2 859,45
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	829,64	646,46
III	Per vienerius metus gautinos sumos	5	35 747,20	32 048,54
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		29 931,63	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		55,00	49,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		5 760,57	31 818,22
III.6	Kitos gautinos sumos			181,32
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	40 639,65	39 541,51
	IŠ VISO TURTO		134 441,21	137 762,19
D	FINANSAVIMO SUMOS	7	87 641,53	83 382,83
I	Iš valstybės biudžeto		28 342,61	24 776,99
II	Iš savivaldybės biudžeto		51 678,13	52 384,93

III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		6 173,34	4 955,00
IV	Iš kitų šaltinių		1 447,45	1 265,91
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		35 703,65	32 413,99
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai	8	35 703,65	32 413,99
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		84,39	473,03
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		11,97	199,81
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		35 607,29	31 741,15
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS		11 096,03	21 965,37
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		11 096,03	21 965,37
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-10 869,34	-1 313,23
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		21 965,37	23 278,60
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		134 441,21	137 762,19

Visuomenės sveikatos specialistė,
laikinais atliekanti direktoriaus pareigas

Ramutė Kunigiškienė

Buhalterė

Laimutė Markevičienė

Marijampolės savivaldybės visuomenės sveikatos biuras

Įstaigos kodas 301618682, Marijampolė, Lietuvininkų g. 18

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2024 m. vasario 26 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		870 079,14	1 082 393,63
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		861 042,14	1 074 491,63
I.1	Iš valstybės biudžeto		764 994,95	893 375,47
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		80 419,06	92 200,79
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		7 741,37	88 892,27
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		7 886,76	23,10
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	9	9 037,00	7 902,00
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		9 037,00	7 902,00
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	10	-880 948,48	-1 083 703,70
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-614 267,07	-610 661,53
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-7 455,71	-10 626,53
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-6 535,87	-6 708,12
IV	KOMANDIRUOČIŲ			-150,00
V	TRANSPORTO		-3 068,73	-2 055,66
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1 056,51	-2 794,31
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-91 089,19	-172 930,12
X	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		-51,42	
XI	NUOMOS		-2 472,50	-2 180,00
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-154 951,48	-275 597,43
XIV	KITOS			
XIV.1	Veiklos mokesčių sąnaudos			
XIV.2	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos			

C	PAGRINDINES VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-10 869,34	-1 310,07
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E	FINANSINES IR INVESTICINES VEIKLOS REZULTATAS		0,00	-3,16
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ	11	-10 869,34	-1 313,23
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-10 869,34	-1 313,23
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Visuomenės sveikatos specialistė,
laikinai atliekanti direktoriaus pareigas

Buhalterė

Ramutė Kunigiškienė

Laimutė Markevičienė

Marijampolės savivaldybės visuomenės sveikatos biuras

Įstaigos kodas 301618682, Marijampolė, Lietuvininkų g. 18

**GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2023-02- Nr.

Pateikimo valiuta ir tikslumas: euraiš

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Likutis 2021 m. gruodžio 31 d.						23 278,60	23 278,60	
2.	Tikrosios vertės rezervo likutis, gautas perėmus ilgalaikį turtą iš kito viešojo sektoriaus subjekto		X		X	X	x		X
3.	Tikrosios vertės rezervo likutis, perduotas perleidus ilgalaikį turtą kitam subjektui		X		X	X	x		X
4.	Kitos tikrosios vertės rezervo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X		X	X			X
5.	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			X
6.	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X	x		X
7.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X	X	x		
8.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		-1 313,23	-1 313,23	
9.	Likutis 2022 m. gruodžio 31 d.						21 965,37	21 965,37	
10.	Tikrosios vertės rezervo likutis, gautas perėmus ilgalaikį turtą iš kito viešojo sektoriaus subjekto		X		X	X	x		X
11.	Tikrosios vertės rezervo likutis, perduotas perleidus ilgalaikį turtą kitam subjektui		X		X	X	x		X
12.	Kitos tikrosios vertės rezervo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X		X	X			X
13.	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			X
14.	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X	x		X
15.	Dalininkų kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X	X	x		
16.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		-10 869,34	-10 869,34	
17.	Likutis 2023 m. gruodžio 31 d.	10					11 096,03	11 096,03	

Visuomenės sveikatos specialistė,
laikinais atliekanti direktoriaus pareigas

Buhalterė

Ramutė Kunigiškienė

Laimutė Markevičienė

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2024 m. vasario 26 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	1 098,14	0,00	1 098,14	15 984,06	0,00	15 984,06
I	Įplaukos	809 968,36	0,00	809 968,36	963 988,79	0,00	963 988,79
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:	801 045,36	0,00	801 045,36	952 877,79	0,00	952 877,79
I.1.1	Iš valstybės biudžeto	678 382,91	0,00	678 382,91	782 825,83	0,00	782 825,83
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto	105 692,69	0,00	105 692,69	88 298,47	0,00	88 298,47
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų	8 969,76	0,00	8 969,76	81 326,27	0,00	81 326,27
I.1.4	Iš kitų šaltinių	8 000,00	0,00	8 000,00	427,22	0,00	427,22
I.2	Iš mokesčių			0,00			0,00
I.3	Iš socialinių įmokų			0,00			0,00
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų	4 207,00	0,00	4 207,00	7 902,00	0,00	7 902,00
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto	4 716,00	0,00	4 716,00	3 209,00	0,00	3 209,00
I.6	Gautos palūkanos			0,00			0,00
I.7	Kitos įplaukos			0,00		0,00	0,00
II	Pervestos lėšos	-5 946,70	0,00	-5 946,70	-3 245,06	0,00	-3 245,06
II.1	Į valstybės biudžetą			0,00			0,00
II.2	Į savivaldybių biudžetus	-4 716,00	0,00	-4 716,00	-3 209,00	0,00	-3 209,00
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms			0,00			0,00
II.4	Į kitus išteklių fondus			0,00			0,00
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams	-1 230,70	0,00	-1 230,70	-36,06	0,00	-36,06
II.6	Kitiems subjektams			0,00			0,00
III	Išmokos	-802 923,52	0,00	-802 923,52	-944 759,67	0,00	-944 759,67
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-614 507,80	0,00	-614 507,80	-607 289,30	0,00	-607 289,30
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-6 450,95	0,00	-6 450,95	-6 842,26	0,00	-6 842,26
III.3	Komandiruočių		0,00	0,00	-150,00		-150,00
III.4	Transporto	-3 907,64	0,00	-3 907,64	-1 935,19	0,00	-1 935,19
III.5	Kvalifikacijos kėlimo	-849,95	0,00	-849,95	-2 794,31	0,00	-2 794,31
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo			0,00			0,00
III.7	Atsargų įsigijimo	-22 659,89	0,00	-22 659,89	-37 929,57	0,00	-37 929,57
III.8	Socialinių išmokų			0,00			0,00
III.9	Nuomos	-2 592,50	0,00	-2 592,50	-2 180,00	0,00	-2 180,00
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo	-151 954,79	0,00	-151 954,79	-285 639,04	0,00	-285 639,04
III.11	Sumokėtos palūkanos			0,00			0,00
III.12	Kitos išmokos			0,00			0,00
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI	0,00	0,00	0,00	-4 330,00	0,00	-4 330,00
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		0,00	0,00	-4 330,00	0,00	-4 330,00
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas			0,00			0,00
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas			0,00			0,00
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas			0,00			0,00

V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas			0,00			0,00
VI	Gauti dividendai			0,00			0,00
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai			0,00			0,00
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI	0,00	0,00	0,00	4 330,00	0,00	4 330,00
I	Įplaukos iš gautų paskolų			0,00			0,00
II	Gautų paskolų grąžinimas			0,00			0,00
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas			0,00			0,00
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		0,00	0,00	4 330,00	0,00	4 330,00
IV.1	Iš valstybės biudžeto			0,00			0,00
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto			0,00			0,00
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		0,00	0,00	4 330,00	0,00	4 330,00
IV.4	Iš kitų šaltinių			0,00			0,00
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti			0,00			0,00
VI	Gauti dalininko įnašai			0,00			0,00
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai			0,00			0,00
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI						
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)	1 098,14	0,00	1 098,14	15 984,06	0,00	15 984,06
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje	39 541,51		39 541,51	23 557,45		23 557,45
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	40 639,65		40 639,65	39 541,51		39 541,51

Visuomenės sveikatos specialistė,
laikina atliekanti direktoriaus pareigas

Ramutė Kunigiškienė

Buhalterė

Laimutė Markevičienė

MARIJAMPOLĖS SAVIVALDYBĖS VISUOMENĖS SVEIKATOS BIURAS

Įstaigos kodas 301618682, Marijampolė, Lietuvininkų g. 18

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2023 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

2024 m. vasario 26 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 kitų 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 — 36.

2023 m. gruodžio 31 d. Biure dirbo 36 darbuotojų (26 pilnu etatu, 10 ne pilnu etatu). Iš jų: 6 administracijos ir techniniai darbuotojai bei 33 specialistai. Trims darbuotojams suteiktos vaiko priežiūros atostogos. Bendras apdraustųjų skaičius Valstybiniu socialiniu draudimu – 39 asmenų.

Biuro finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

II. APSKAITOS POLITIKA

Biuras rengia pilnas metines finansinės atskaitomybės formas, kurios yra parengtos pagal 2023 m. gruodžio 31 d. galiojusias 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 nematerialusis 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 simboliškai vieno euro verte.

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

Įsigytas nematerialusis turtas už simbolinį mokestį registruojamas tikrąja verte, jei tikrąją vertę galima patikimai nustatyti. Jei tikrosios vertės negalima patikimai nustatyti, nematerialusis turtas registruojamas simboliškai 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 nudėvėtoji 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 blokų (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.	Radio 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 peržiūrimas 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 atsargų 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. 2023 m. – 3 966,13 Euro.

III. PASTABOS

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

2023 m. gruodžio 31 d. visiškai amortizuoto, tačiau vis dar naudojamo įstaigos veikloje nematerialiojo turto įsigijimo savikaina sudaro 6913,15 Eur (buhalterinė programa, darbo užmokesčio programa kitos programos).

Nematerialiojo turto balansinės vertės pagal grupes pasikeitimas per 2023 metus pateiktas 1 priede.

Pastaba Nr. 2. Ilgalaikis materialus turtas.

2023 m. gruodžio 31 d. visiškai amortizuoto, tačiau vis dar naudojamo įstaigos veikloje materialiojo turto įsigijimo savikaina sudaro 111 200,27 Eur.

Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pagal grupes pasikeitimas per 2023 metus pateiktas 2 priede.

Pastaba Nr. 3. Atsargos. 2023 m. gruodžio 31 d. duomenimis įstaiga turėjo kuro likutį už 142,32 Eur ir atsargų už 1 871,86 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 – 829,64 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)	55,43
2.	Transporto priemonės draudimas (Valstybės biudžeto lėšos)	774,21
	Iš viso:	829,64

2 lentelė. Informacija apie išankstinius apmokėjimus

	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
	2	3	
1.	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	829,64	646,45
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams		76
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	829,64	570,46
2.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3.	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	829,64	646,45

Pastaba Nr. 5. Per vienerius metus gautinos sumos 35 747,30 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	35 747,20	35 747,20		32 048,54	32 039,54	
1.1.	Gautinos finansavimo sumos	29 931,63	29 931,63				
	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	55,00	32,00		49,00	40,00	
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	55,00	32,00		49,00	40,00	
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	5 760,57	5 760,57		31 818,22	31 818,22	

1.5.1.	Iš biudžeto	5 760,57	5 760,57		31 741,15	31 741,15	
1.5.2.	Kitos				77,07	77,07	
1.6.	Kitos gautinos sumos				181,32	181,32	
2.	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3.	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	35 747,20	35 747,20		32 048,54	32 039,54	

Gautinos sumos už suteiktas paslaugas: Marijampolės vaikų darželis-lopšelis „Ąžuoliukas“ – 9,00 Eur, R. Bernoto pirminės sveikatos priežiūros centras- 14 Eur, Kalvarijos sav. Akmenynų pagrindinė mokykla -23 Eur, UAB "Momblan" – 9 Eur.

Sukauptos gautinos sumos 35 747,20 Eur, iš jų: 35 607,38 Eur — atostoginių kaupiniai darbuotojams už išdirbtą laikotarpį iki 2023-12-31 (35 098,45 darbo užmokestis, 508,93 Eur valstybinio socialinio draudimo įmokos), 84,82 Eur skola tiekėjams iš Valstybės biudžeto lėšų.

Pastaba Nr. 6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

2023 m. gruodžio 31 d. Marijampolės savivaldybės visuomenės sveikatos biuro surenkamojoje sąskaitoje liko nepanaudoti 40 630,65 Eur lėšų: iš jų 1,2 proc. paramos lėšos -1 447,45 Eur, įstaigos uždirbtos lėšos 13 655,32 Eur, Europos Sąjungos struktūrinių fondų lėšos — 1 779,62 Eur (projektai), iš Marijampolės PSPC gautos lėšos pagal bendradarbiavimo sutartį – 23 748,26. 2023 m. biuras už suteiktas paslaugas iš pirkėjų už privalomuosius pirmos pagalbos ir higienos įgūdžių mokymus gavo 9 037,00 Eur, iš kurių 4 716,00 Eur gavo iš viešojo sektoriaus subjektų ir 4 321,00 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)	25 527,88		27 725,51	
1.1.	Pinigai banku sąskaitose	25 527,88		27 725,51	
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	15 111,77		11 816,00	
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	15 102,77		11 809,00	
3.2.	Pinigai kasoje	9,00		7,00	
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)	40 639,65		39 541,51	
5.	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Pastaba Nr. 7. 2023 m. gautos finansavimo sumos 793 226,90 Eur, neatlygintinai gautas turtas 66 796,16 Eur. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslią paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikta 4 priede.

Iš kitų šaltinių gautos finansavimo sumos : Kalvarijos savivaldybės -8 000,00, kurios panaudotos veiklos sąnaudoms ir 1,2 proc. paramos lėšos – 181,54 Eur, kurios 2023 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)		24 776,99	24 776,99		28 342,61	28 342,61
IS savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		52 384,93	52 384,93		51 678,13	51 678,13
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)		4 955,00	4 955,00		6 173,34	6 173,34
Iš kitų šaltinių		1 265,91	1 265,91		1 447,45	1 447,45
Iš viso		83 382,83	82 382,83		87 641,53	87 641,53

Pastaba Nr. 8. Trumpalaikiai įsipareigojimai 35 607,29 Eur.

Tiekėjams mokėtinos sumos 84 ,39 Eur:

1) iš valstybės biudžeto lėšų už suteiktas komunalines paslaugas 93,42 Eur. už ryšių paslaugas permoka 7,86 Eur.

Su darbo susiję įsipareigojimai – mokėtinas darbo užmokestis 11,97 Eur, kuris susidarė perskaičiuojant VSD įmokas už 2023 m. gruodžio mėn. darbuotojo darbo užmokesčiui viršijus metinį apmokestinamųjų pajamų dydį (VSD lubos).

Sukauptos mokėtinos sumos — atostogų rezervas 35 607,29 Eur.

Informacija apie mokėtinas sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pateikiama 5 priede.

Pastaba Nr. 9. Marijampolės savivaldybės visuomenės sveikatos biuro pagrindinės veiklos pajamos už suteiktus privalomuosius higienos įgūdžių ir pirmosios pagalbos mokymus — 9 037,00 Eur. Palyginti su 2022 m. jos padidėjo 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
1.	2	3	4
1.	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	9 037,00	7 902,00
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)	9 037,00	7 902,00
	Kitos		
2.	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	9 037,00	7 902,00

Pastaba Nr. 10. Pagrindinės 2023 m. veiklos sąnaudos pateiktos 6 priede. Didžiausią dalį sąnaudų sudarė darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos, t.y. 70 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	Kita
1.	Darbuotojai dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis	28	360 021,64	115 717,23		73 408,53
1.1	einantys vadovaujamas pareigas	1	27 205,34	3 997,23		3 926,21
1.2.	kiti darbuotojai	27	332 816,30	111 720,00		69 482,32
2.	Kiti darbuotojai (pagal terminuotas darbo sutartis)	8	45 684,8	13 088,65		6 346,22
	Iš viso:	36	405 706,44	128 805,88		79 754,75
3.	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos		9621,39	1 931,91		1 055,90

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

Pastaba Nr. 11. Marijampolės savivaldybės visuomenės sveikatos biuro 2023 metų veiklos rezultatas – 10 869,34 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. 2022 m. informacija pagal veiklos segmentus, 1 lapas;

6 priedas. 2023 m. informacija pagal veiklos segmentus, 1 lapas.

Visuomenės sveikatos specialistė,
laikinai atliekanti direktoriaus pareigas

Ramutė Kunigiškienė

Buhalterė

Laimutė Markevičienė

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		15 928,99						15 928,99
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį								
2.1	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina								
2.2	neatlygintinai gauto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina								
2.3	nematerialusis turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis								
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį								
3.1	parduoto								
3.2	perduoto								
3.3	nurašyto								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Kiti pokyčiai (jungimai)								
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2+3+4+5)		15 928,99						15 928,99
6.1	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina		581,73						581,73
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-14 103,43		X		X	X	-14 103,43
8	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X	X	
9	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-1 825,00		X		X	X	-1 825,00
10	Sukaupta perduoto, parduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X			X		X	X	
10.1	parduoto	X			X		X	X	
10.2	perduoto	X			X		X	X	
10.3	nurašyto	X			X		X	X	
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X	

12	Kiti pokyčiai (jungimai)	X			X		X	X	
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9+10+11+12)	X	-15 928,43		X		X	X	-15 928,43
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
15	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma								
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
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	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	62 782,49				34 043,28	101 343,01			198 168,78
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3+2.4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina									0,00
2.2	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina									0,00
2.3	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina									0,00
2.4	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys									0,00
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1	parduoto									0,00
3.2	perduoto									0,00
3.3	nurašyto									0,00
4	Pergrupavimai (+/-)									0,00
5	Kiti pokyčiai (jungimai)									0,00
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2+3+4+5)	62 782,49	0,00	0,00	0,00	34 043,28	101 343,01	0,00	0,00	198 168,78
6.1	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina									0,00
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-10 400,74				-28 717,27	-96 385,10	X	X	-135 503,11
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma							X	X	0,00

22.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė									0,00
22.4	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė									0,00
22.5	laikina nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė									0,00
22.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	X	0,00
23	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1+7+14)	52 381,75				5 326,01	4 957,91			62 665,67
23.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė									0,00
23.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė									0,00
23.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė									0,00
23.4	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė									0,00
23.5	laikina nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė									0,00
23.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	X	0,00

11.1	Parduota							0,00
11.2	Perleista (paskirstyta)							0,00
11.3	Sunaudota veikloje							0,00
11.4	Kiti nurašymai							0,00
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)							0,00
13	Kiti pokyčiai (jungimai)							0,00
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9+10+11+12+13)							0,00
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+14)		2 014,18					2 014,18
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1+7)		2 859,45					2 859,45

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, 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 neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas *	Neatlygintinai 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 sumų grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimais	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)	24 776,99	670 382,91		68 184,00			-735 001,29					28 342,61
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	2 859,45	87 661,57	-66 796,16	68 184,00			-89 894,68					2 014,18
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	21 917,54	582 721,34	66 796,16				-645 106,61					26 328,43
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	52 384,93	105 692,69					-106 399,49					51 678,13
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	52 384,93						-706,80					51 678,13
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		105 692,69					-105 692,69					
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)	4 955,00	8 969,76					-7 751,42					6 173,34
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	4 955,00						-1 418,66					3 536,34
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		8 969,76					-6 332,76					2 637,00
4	Iš kitų šaltinių	1 265,91	8 181,54					-8 000,00					1 447,45
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti												
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	1 265,91	8 181,54					-8 000,00					1 447,45
5	Iš viso finansavimo sumų	83 382,83	793 226,90		68 184,00			-857 152,20					87 641,53

DETALŪS METADUOMENYS

Dokumento sudarytojas (-ai)	Marijampolės savivaldybės visuomenės sveikatos biuras
Dokumento pavadinimas (antraštė)	2023 metų finansinių ataskaitų rinkinys
Dokumento registracijos data ir numeris	2024-02-27 Nr. D3-71
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	Laimutė Markevičienė Buhalteris
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-02-27 10:11
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2023-12-01 13:10 - 2028-11-29 23:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Ramutė Kunigiškienė Visuomenės sveikatos stiprinimo specialistas
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-02-27 11:36
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2020-08-12 17:59 - 2025-08-11 23:59
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	-
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	0
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	0
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20240213.2
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2024-03-12)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2024-03-12 nuorašą suformavo Laimutė Markevičienė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-