

Marijampolės savivaldybės visuomenės sveikatos biuras

Istaigos kodas 301618682, Marijampolė, Lietuvininkų g. 18

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2019 m. vasario 25 Nr. AT-1341 (6.29.E)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURAS		56 284,44	47 984,44
I.	Nematerialusis turtas	1	2 558,93	0,56
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		2 558,93	0,56
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	53 725,51	47 983,88
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		32 412,99	32 834,79
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		0,29	0,29
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		2 285,34	8,78
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		19 026,89	15 140,02
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURAS		125 335,00	17 915,82
I.	Atsargos		340,77	386,37
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	3	340,77	386,37
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	524,57	547,12
III.	Per vienus metus gautinos sumos	5	18 972,54	10 617,23
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, turta, paslaugas		283,93	157,93
III.5	Sukauptos gautinos sumos		18 305,38	9 631,06
III.6	Kitos gautinos sumos	6	383,23	828,24
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	7	105 497,12	6 365,10
	IŠ VISO TURTO:		181 619,44	65 900,26
D.	FINANSAVIMO SUMOS	8	150 780,51	47 330,94
I.	Iš valstybės biudžeto		862,81	897,54
II.	Iš savivaldybės biudžeto		33 151,94	34 309,34
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		116 221,48	11 912,23
IV.	Iš kitų šaltinių		544,28	211,83
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		18 560,24	10 049,44
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	9	18 560,24	10 049,44
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetą ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		190,74	403,79
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		51,80	14,59
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		18 305,38	9 631,06
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		12,32	
F.	GRYNASIS TURTAS		12 278,69	8 519,88
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		12 278,69	8 519,88
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		3 758,81	6 457,17
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		8 519,88	2 062,71
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRŲNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		181 619,44	65 900,26

Direktorė

Buhalterė

Lina Laukaitienė

Birutė Belenavičienė

Marijampolės savivaldybės visuomenės sveikatos biuras

Įstaigos kodas 301618682, Marijampolė, Lietuvininkų g. 18

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2019 m. vasario 25 Nr. AT-1341 (6.29.E)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS			
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		471 687,21	378 468,24
I.1.	Iš valstybės biudžeto		460 850,21	368 478,24
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		331 218,85	328 624,85
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		49 101,72	28 185,16
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		68 913,64	9 847,01
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		11 616,00	1 821,22
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	10	10 837,00	9 990,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		10 837,00	9 990,00
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	11		
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-467 916,08	-372 011,07
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-323 012,48	-287 481,79
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-13 270,00	-12 411,53
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-5 415,60	-5 226,86
V.	TRANSPORTO		-518,15	-291,69
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-2 271,71	-2 057,40
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-538,00	-1 637,60
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA			
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-35 381,34	-34 434,05
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ			
XIV.	KITOS		-87 508,80	-28 470,15
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	12		
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		3 771,13	6 457,17
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
			-12,32	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		3 758,81	6 457,17
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		3 758,81	6 457,17
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

Lina Laukaitienė

Buhalterė

Birutė Belenavičienė

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2019 m. vasario 25 Nr. AT- 1341 (6.29.E)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		100 917,02	0,00	100 917,02	6 208,70	0,00	6 208,70
I.	Įplaukos					370 687,83	0,00	370 687,83
I.1.	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		554 489,20	0,00	554 489,20	360 541,83	0,00	360 541,83
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		331 184,12	0,00	331 184,12	328 980,00	0,00	328 980,00
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		39 270,00	0,00	39 270,00	30 000,00	0,00	30 000,00
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		172 086,63	0,00	172 086,63		0,00	
I.1.4	Iš kitų šaltinių		11 948,45	0,00	11 948,45	1 561,83	0,00	1 561,83
I.2.	Iš mokesčių							
I.3.	Iš socialinių įmokų							
I.4.	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		10 690,91	0,00	10 690,91	5 245,00	0,00	5 245,00
I.5.	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		5 808,00	0,00	5 808,00	4 901,00	0,00	4 901,00
I.6.	Gautos palūkanos							
I.7.	Kitos įplaukos							
II.	Pervestos lėšos		-5 808,00	0,00	-5 808,00	-4 901,00	0,00	-4 901,00
II.1	Iš valstybės biudžetą						0,00	
II.2	Iš savivaldybių biudžetus		-5 808,00	0,00	-5 808,00	-4 901,00	0,00	-4 901,00
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms						0,00	
II.4	Iš kitų išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III.	Išmokos		-464 263,09	0,00	-464 263,09	-359 578,13	0,00	-359 578,13
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-315 535,04	0,00	-315 535,04	-291 284,10	0,00	-291 284,10
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-5 418,96	0,00	-5 418,96	-5 760,49	0,00	-5 760,49
III.3	Komandiruočių		-518,15	0,00	-518,15	-291,69	0,00	-291,69
III.4	Transporto		-2 450,61	0,00	-2 450,61	-1 954,48	0,00	-1 954,48
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-538,00	0,00	-538,00	-1 637,60	0,00	-1 637,60
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							
III.7	Atsargų įsigijimo		-35 722,11	0,00	-35 722,11	-34 786,81	0,00	-34 786,81
III.8	Socialinių išmokų							
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-104 080,22	0,00	-104 080,22	-23 862,96	0,00	-23 862,96
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos						0,00	
B.	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-21 570,00	0,00	-24 570,00	-2 169,00	0,00	-2 169,00
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-21 570,00	0,00	-21 570,00	-2 169,00	0,00	-2 169,00
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.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C.	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		19 785,00	0,00	19 785,00		0,00	
I.	Įplaukos iš gautų paskolų							
II.	Gautų paskolų grąžinimas							

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
III.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV.	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti:		19 785,00	0,00	19 785,00		0,00	
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		19 785,00	0,00	19 785,00		0,00	
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V.	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI.	Gauti dividendai							
VII.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D.	VALIOTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		99 132,02	0,00	99 132,02	4 039,70	0,00	4 039,70
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		6 365,10	0,00	6 365,10	2 325,40		2 325,40
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		105 497,12	0,00	105 497,12	6 365,10		6 365,10

Direktore

Lina Laukaitienė

Buhalterė

Birutė Belenavičienė

Marijampolės savivaldybės visuomenės sveikatos biuras

Įstaigos kodas 301618682, Marijampolė, Lietuvininkų g. 18

**GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2019 m. vasario 25 Nr. AT-1341 (6.29.E)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

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 prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Likutis 2016 m. gruodžio 31 d.						2 062,71	2 062,71	
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		6 457,17	6 457,17	
9.	Likutis 2017 m. gruodžio 31 d.						8 519,88	8 519,88	
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		3 758,81	3 758,81	
17.	Likutis 2018 m. gruodžio 31 d.						12 278,69	12 278,69	

*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 2018 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

2018 m. vasario 25 Nr. AT-1341 (6.29.E)

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 asocijuotųjų 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 įstatymus registracijos Nr. 113287, įmonės kodas 301618682.

Biuras veiklą vykdo:

1. pagal Valstybinių (perduotų savivaldybių) funkcijų vykdymo programą, priemonę „Stiprinti sveikos gyvensenos įgūdžius bendruomenėse bei vykdyti visuomenės sveikatos stebėseną savivaldybėse, priemonę „Plėtoti sveiką gyvenseną ir stiprinti mokinių sveikatos įgūdžius ugdymo įstaigose“. Išlaidų klasifikaciją vykdo pagal kodą 07.04.01.01 „Visuomenės sveikatos ugdymo centrai, sporto medicinos kabinetai“.

2. pagal Sveikatos apsaugos programą, priemonę „Savivaldybės visuomenės sveikatos priežiūros užtikrinimas“. Išlaidų klasifikaciją vykdo pagal kodą 07.04.01.01 „Visuomenės sveikatos ugdymo centrai, sporto medicinos kabinetai“.

Biuro piniginių 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 – 33.

2018 m. gruodžio 31 d. dirbo 34 darbuotojai, iš jų 2 darbuotojai vaiko priežiūros atostogose.

Biuro finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

II. APSKAITOS POLITIKA

Biuras rengia pilnas metines finansinės atskaitomybės formas, kurios yra parengtos pagal 2018 m. gruodžio 31 d. galiojusių įstatymus: Lietuvos Respublikos Būhalterinės 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. V1-217 „Dėl Marijampolės savivaldybės visuomenės sveikatos biuro apskaitos vadovo patvirtinimo“.

Finansinėse ataskaitose visos sumos yra pateiktos eurai.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

1. Valstybės funkciją;

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 amortizacijos ir nuvertėjimo, 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. V1-30, 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 simboline 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 simboline vieno euro atlygio verte.

Nustatytos šios nematerialiojo turto grupės ir turto amortizacijos laikas

Eil. Nr.	Turto grupės	Turto amortizacijos normatyvas (metai)
1.	Programinė įranga, jos licenzijos ir techninė dokumentacija	1
2.	Patentai, išradimai, licenzijos, 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 vienetų kaip, nurodyta ilgalaikio materialiojo turto sąskaitose. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimo ir nuvertėjimo, 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 simboline 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 simbolinį 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 simboline 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 visą naudingo tarnavimo laiką. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, patvirtintus Biuro direktoriaus 2014 m. rugsėjo 30 d. įsakymu Nr.V1-158.

Eil. Nr.	Turto grupės	Turto amortizacijos normatyvas (metai)
1.	Pastatai	
1.1	Kapitaliniai mūriniai pastatai (sienos 2,5 ir daugiau plytų 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, blokų, monolitinio šlako, betono, lengvų 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 ryšių technologijų tinklų valdymo įrenginiai ir įranga	3
2.5.	Kitos mašinos ir įrengimai	5
3.	Transporto priemonės	
3.1	Lengvieji automobiliai ir jų 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 jų 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 apskaitomų atsargų būdą.

Išankstiniai apmokėjimai ir gautinos sumos

Apskaitoje registruojama išankstinių apmokėjimų suma, nurodyta banko išrašė.

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

Gautinos sumos apskaitoje registruojama tada, kai įgyjama teisė gauti pinigų 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 paskirtį 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 pagrindinės 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, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“.

Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vienos vertinė išraiška arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,5 procento per finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės.

2018 m. – 2 772,45 Eur.

III. PASTABOS

Pastaba Nr. 1. Nematerialus turtas. Per ataskaitinį laikotarpį Marijampolės savivaldybės visuomenės sveikatos biuras nematerialiojo turto įsigijo už 2 592,00 Eur:

1. Biuro programų rinkinys Microsoft Office Home and Business, 3 vnt. po 269,00 Eur;

2. Biuro programų rinkinys MS Office, 2 vnt. po 309,00 Eur;
3. Operacinė sistema Win10 Home, 3 vnt. po 286,00 Eur;
4. T5D-03216 MS Office Home and Business, 1 vnt. po 309,00 Eur.

Už įsigytą minimą turtą apmokėta iš projekto „Sveikos gyvensenos skatinimas Kalvarijos, Kazlų Rūdos ir Marijampolės savivaldybėse“ lėšų, įstaigos uždirbtų pajamų.

2018 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 2018 metus pateiktas 1 priede.

Pastaba Nr. 2. Ilgalaikis materialus turtas. Marijampolės savivaldybės visuomenės sveikatos biuras 2018 m. įsigijo ilgalaikio materialiojo turto už 18 978,00 Eur:

1. Kūno komp. analizatorius TANITA MC-780 MA kom. su prog. įrang. Gmon Pro, 1 vnt. po 6 655,00 Eur;
2. Interaktyvus ekranas SMART MX 75 su stovu, 2 vnt. po 4 999,00 Eur;
3. Nešiojamas kompiuteris su Win 10 Home 218383 Dell Inspiron 15 5570 Black, 2 vnt. po 755,00 Eur;
4. Nešiojamas kompiuteris su Win 10 Home 223771 Dell Inspiron 15 5570 Silver, 1 vnt. po 815,00 Eur.

Už įsigytą minimą turtą apmokėta iš projekto „Sveikos gyvensenos skatinimas Kalvarijos, Kazlų Rūdos ir Marijampolės savivaldybėse“ lėšų.

2018 m. gruodžio 31 d. visiškai amortizuoto, tačiau vis dar naudojamo įstaigos veikloje materialiojo turto įsigijimo savikaina sudaro 60 869,76 Eur.

Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pagal grupes pasikeitimas per 2018 metus pateiktas 2 priede.

Pastaba Nr. 3. Atsargos. 2018 m. gruodžio 31 d. duomenimis įstaiga turėjo A95 benzino likutį už 12,81 Eur, prekių už 327,96 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 - 524,57 Eur.

1 lentelė. Informacija apie išankstinius apmokėjimus

Eil. Nr.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1.	Turto draudimas (Valstybės biudžeto lėšos)	286,57
2.	Transporto priemonės draudimas (Valstybės biudžeto lėšos)	238,00
	Iš viso:	524,57

2 lentelė. Informacija apie išankstinius apmokėjimus

	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
	2	3	
1.	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	524,57	547,12
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams		10,5
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	524,57	536,62
2.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3.	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	524,57	547,12

Pastaba Nr. 5 Per vienerius metus gautinos sumos 18 972,54 Eur.

3 lentelė. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas.

Eil. Nr.	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)	18 972,54	18 900,61		10 617,23	10 535,30	
1.1.	Gautinos finansavimo sumos						
1.2.	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	283,93	212,00		157,93	76,00	
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	283,93	212,00		157,93	76,00	
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	18 305,38	18 305,38		9 631,06	9 631,06	
1.5.1.	Iš biudžeto	18 305,38	18 305,38		9 631,06	9 631,06	
1.5.2.	Kitos						
1.6.	Kitos gautinos sumos	383,23	383,23		828,24	828,24	

2.	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje					
3.	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	18 972,54	18 900,61		10 617,23	

Gautinos sumos už suteiktas paslaugas: UAB „Sūduvos mėsinė“ – 57,93 Eur, Marijampolės „Žiburėlio“ mokykla-daugiafunkcinis centras – 104,00 Eur, Nevalstybinis lopšelis - darželis „Vieversiuokas“ – 14,00 Eur, VšĮ Kalvarijos ligoninė – 108,00 Eur.

Sukauptos gautinos sumos 18 305,38 Eur – atostoginių kaupiniai darbuotojams už išdirbtą laikotarpį iki 2018-12-31 (14 029,26 Eur darbo užmokestis, 4 276,12 Eur valstybinio socialinio draudimo įmokos). Atostogų kaupinių didėjimą lėmė augantis darbo užmokestis, papildomų laisvų dienų suteikimas už poilsio dienomis dirbtą laiką.

Pastaba Nr. 6. Kitos gautinos sumos. Valstybiniam socialiniam draudimo fondui 383,23 Eur įmoka.

Pastaba Nr. 7. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

2018 m. gruodžio 31 d. Marijampolės savivaldybės visuomenės sveikatos biuro surenkamojoje sąskaitoje liko nepanaudoti 105 477,12 Eur lėšų ir kasoje 20,00 Eur lėšų: iš jų 2 proc. paramos lėšos -544,28 Eur, įstaigos uždirbtos lėšos 8 858,27 Eur, Europos sąjungos struktūrinių fondų lėšos – 96 094,57 Eur. 2018 m. biuras už suteiktas paslaugas iš pirkėjų už privalomuosius pirmos pagalbos ir higienos įgūdžių mokymus gavo 10 690,91 Eur, iš kurių 4 882,91 Eur gavo iš viešojo sektoriaus subjektų ir 5 808,00 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
1	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)	96 094,57			
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose	96 094,57			
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)	9 402,55		6 365,10	
2.1.	Pinigai bankų sąskaitose	9 382,55		6 365,10	
2.2.	Pinigai kasoje	20,00			
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)				
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
3.2.	Pinigai kasoje				
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)				
5.	Iš jų išteklių fondų lėšos	105 497,12		6 365,10	

Pastaba Nr. 8. 2018 m. gautos finansavimo sumos 554 489,20 Eur. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikta 4 priede.

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)		897,54			862,81	862,81
Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		34 309,34			33 151,94	33 151,94
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)		11 912,23			116 221,48	116 221,48
Iš kitų šaltinių		211,83			544,28	544,28
Iš viso		47 330,94			150 780,51	150 780,51

Pastaba Nr. 9. Trumpalaikiai įsipareigojimai 18 560,24 Eur.

Tiekėjams mokėtinos sumos 190,74 Eur iš įstaigos uždirbtų pajamų: už ryšių paslaugas – 5,15 Eur (UAB „Tele2“ – 2,48 Eur, AB „Lietuvos paštas“ – 2,67 Eur), už komunalines paslaugas – 183,05 Eur (Litesko filialas Marijampolės šiluma-126,23 Eur, Marijampolės savivaldybė – 56,82 Eur), transporto išlaikymas – 2,53 Eur (UAB „Circle K Lietuva“).

Su darbo santykiais susijęs įsipareigojimas - mokėtinas gyventojų pajamų mokestis – 51,80 Eur. Kitos mokėtinos sumos VSDF – 12,32 Eur.

Sukauptos mokėtinos sumos – atostogų rezervas 18 305,38 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 – 10 837,00 Eur. Palyginti su 2017 m. jos didėjo 9,46%.

Finansinės ir investicinės veiklos pajamų įstaiga ataskaitinio laikotarpio pabaigoje neturi.

6 lentelė. Informacija apie įstaigos pajamas.

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	10 837,00	9 990,00
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)	10 837,00	9 990,00
1.4.	Kitos		
2.	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	10 837,00	9 990,00

Pastaba Nr. 11. Pagrindinės 2018 m. veiklos sąnaudos pateiktos 6 priede. Didžiausią dalį sąnaudų sudarė darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos, t.y. 69 proc. Jos palyginti su 2017 m. didėjo 12 proc.

Informacija apie 2017 m. pagrindines veiklos sąnaudas pagal veiklos segmentus pateikta 7 priede.

Pastaba Nr. 12. Marijampolės savivaldybės visuomenės sveikatos biuro 2018 metų veiklos rezultatas – 3 758,81 Eur pelnas.

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. 2018 m. informacija pagal veiklos segmentus, 1 lapas.
- 7 priedas. 2017 m. informacija pagal veiklos segmentus, 1 lapas.

Direktorė

Lina Laukaitienė

Buhalterė

Birutė Belenavičienė

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		8 991,99							8 991,99	
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį		2 592,00							2 592,00	
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina		2 592,00							2 592,00	
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina										
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį										
3.1.	parduoto										
3.2.	perduoto										
3.3.	nurašyto										
4.	Pergrupavimai (+/-)										
5.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		11 583,99							11 583,99	
6.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-8 991,43		X		X	X		-8 991,43	
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma**	X			X		X	X			
8.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-33,63		X		X	X		-33,63	
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X			X		X	X			
9.1.	parduoto	X			X		X	X			
9.2.	perduoto	X			X		X	X			

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
9.3.	nurašyto	X			X		X	X			
10.	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X			
11.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	-9 025,06		X		X	X		-9 025,06	
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje										
13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**										
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
16.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma										
16.1.	perduoto										
16.2.	perduoto										
16.3.	nurašyto										
17.	Pergrupavimai (+/-)										
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)										
19.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18)		2 558,93							2 558,93	
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)		0,56							0,56	

* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

** – Kito subjekto sukaupta turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			36 797,36				12 743,28		24 036,07		55 576,97			129 153,68
2.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)									2 325,00		16 653,00			18 978,00
2.1.	pirkto turto išsigijimo savikaina									2 325,00		16 653,00			18 978,00
2.2.	neatlygintinai gauto turto išsigijimo savikaina														
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)														
3.1.	parduoto														
3.2.	perduoto														
3.3.	nurašyto														
4.	Pergrupavimai (+/-)														
5.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)			36 797,36				12 743,28		26 361,07		72 229,97			148 131,68
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-3 962,57				-12 742,99		-24 027,29	X	-40 436,95	X	X	-81 169,80
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X	
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-421,80						-48,44	X	-12 766,13	X	X	-13 236,37
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X									X		X	X	
9.1.	parduoto	X									X		X	X	
9.2.	perduoto	X									X		X	X	
9.3.	nurašyto	X									X		X	X	

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai			Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai	Kitos vertybės							Kitas ilgalaikis materialusis turtas				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	
10.	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X		
11.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X		-4 384,37				-12 742,99			-24 075,73	X	-53 203,08	X	X	-94 406,17
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X					
13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**	X									X					
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X					
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X					
16.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X									X					
16.1.	parduoto	X									X					
16.2.	perduoto	X									X					
16.3.	nurašyto	X									X					
17.	Pergrupavimai (+/-)	X									X					
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)	X									X					
19.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje***		X	X	X		X	X			X	X	X	X		
20.	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis***															
21.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-) ***		X	X	X		X	X			X	X	X	X		
22.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)***		X	X	X		X	X			X	X	X	X		
22.1.	parduoto***		X	X	X		X	X			X	X	X	X		
22.2.	perduoto***		X	X	X		X	X			X	X	X	X		
22.3.	nurašyto***		X	X	X		X	X			X	X	X	X		
23.	Pergrupavimai (+/-)***		X	X	X		X	X			X	X	X	X		

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamųjų kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
24.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-21-22+/-23)***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+24)			32 412,99				0,29		2 285,34		19 026,89			53 725,51
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)			32 834,79				0,29		8,78		15 140,02			47 983,88

* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

** - Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

*** - Pažymėtose eilutėse parodomas skirtumas tarp ilgalaikio materialiojo turto tikrosios vertės ir įsigijimo savikainos.

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir inventorius	Nebaigta gaminti nebaigtos vykdyti produkcija		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartys	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		386,37						386,37
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		37 217,85						37 217,85
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		37 217,85						37 217,85
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina								0,00
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį: (3.1+3.2+3.3+3.4)		-37 263,45						-37 263,45
3.1.	Parduota								
3.2.	Perleista (paskirstyta)								
3.3.	Sunaudota veikloje		-37 263,45						-37 263,45
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		340,77						340,77
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)								
10.1.	Parduota								
10.2.	Perleista (paskirstyta)								
10.3.	Sunaudota veikloje								
10.4.	Kiti nurašymai								
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)								
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		340,77						340,77
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		386,37						386,37

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

Per ataskaitinį laikotarpį												
Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	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 sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4	5	6	6	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	897,54	331 184,12	0,00				-331 218,85				862,81
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	386,37	24 877,18					-24 925,31				338,24
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	511,17	306 306,94					-306 293,54				524,57
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	34 309,34	39 270,00	0,00				-40 427,40				33 151,94
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	34 309,34		254,10				-1 411,50				33 151,94
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		39 270,00	-254,10				-39 015,90				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):	11 912,23	172 086,63	0,00				-67 777,38				116 221,48
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	11 912,23		30 789,18				-22 574,50		0,00		20 126,91
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		172 086,63	-30 789,18				-45 202,88				96 094,57
4.	Iš kitų šaltinių:	211,83	11 948,45					-11 616,00				544,28
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti			352,00				-352,00				0,00
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	211,83	11 948,45	-352,00				-11 264,00				544,28
5.	Iš viso finansavimo sumų	47 330,94	554 489,20	0,00	557,22			-451 039,63		0,00		150 780,51

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis.

Marijampolės savivaldybės visuomenės sveikatos biuro
2018 m. finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto
5 priedas

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena				Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena			
		iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams	iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams	iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8		
1.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos								
2.	Su darbo santykiais susiję išpareigojimai	51,80	51,80		14,59	14,59			
3.	Tiekėjams mokėtinos sumos	190,74	56,82		403,79	0,00			
4.	Sukauptos mokėtinos sumos	18 305,38	4 276,12		9 631,06	2 249,78			
4.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos								
4.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	18 305,38	4 276,12		9 631,06	2 249,78			
4.3.	Kitos sukauptos sąnaudos								
4.4.	Kitos sukauptos mokėtinos sumos								
5.	Kiti trumpalaikiai išpareigojimai	12,32	12,32						
5.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai								
5.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai								
5.3.	Kitos mokėtinos sumos	12,32	12,32						
6.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	18 560,24	4 397,06		10 049,44	2 264,37			

[illegible]

2017 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

[illegible]