



## MARIJAMPOLĖS SAVIVALDYBĖS VISUOMENĖS SVEIKATOS BIURAS

Savivaldybės biudžetinė įstaiga, Lietuvinkų g. 18, 86300 Marijampolė, tel. (8 343) 59 213, faks. (8 343) 50 918

Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 301618682

Atsisk. sąsk. Nr. LT217044060006517635, AB SEB bankas, Kodas 70440

---

Marijampolės savivaldybės administracijai  
J. Basanavičiaus a. 1  
68307 Marijampolė

2020-05-04 Nr. AT -

### DĖL METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

Siunčiame Marijampolės savivaldybės visuomenės sveikatos biuro 2019 metų Finansinių ataskaitų rinkinį:

1. Veiklos rezultatų ataskaita, 1 lapas;
2. Finansinės būklės ataskaita, 2 lapai;
3. Grynojo turto pokyčių ataskaita, 1 lapas;
4. Pinigų srautų ataskaita, 2 lapai;
5. Aiškinamasis raštas prie 2019 metų finansinių ataskaitų, 21 lapas.

Direktorė

Lina Laukaitienė

Birutė Belenavičienė, 865559870

Marijampolės savivaldybės visuomenės sveikatos biuras

Įstaigos kodas 301618682, Marijampolė, Lietuvininkų g. 18

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**  
**PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2020 m. vasario 25 Nr.

Pateikimo valiuta ir žiokslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>			
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		919.794,41	471.687,21
I.1.	Iš valstybės biudžeto		901.994,61	460.850,21
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		732.728,39	331.218,85
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		61.506,46	49.101,72
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		102.531,96	68.913,64
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		5.227,80	11.616,00
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	10	17.799,80	10.837,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		17.799,80	10.837,00
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>	11		
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-905.455,73	-467.916,08
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-582.233,26	-323.012,48
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-11.002,68	-13.270,00
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-4.911,51	-5.415,60
V.	TRANSPORTO		-663,57	-518,15
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1.417,86	-2.271,71
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-4.070,00	-538,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-57,93	
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-65.010,24	-35.381,34
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO		-608,30	
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ			
XIV.	KITOS		-235.480,38	-87.508,80
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		14.338,68	3.771,13
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA		-0,13	-12,32
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>	12	14.338,55	3.758,81
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		14.338,55	3.758,81
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė



Lina Laukaitienė

Buhalterė




Birutė Belenavičienė

Marijampolės savivaldybės visuomenės sveikatos biuras

Įstaigos kodas 301618682, Marijampolė, Lietuvininkų g. 18

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2020 m. vasario 25 Nr.

Pateikimo valiuta  tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		67.176,01	56.284,44
I.	Nematerialusis turtas	1	0,68	2.558,93
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,68	2.558,93
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	67.175,33	53.725,51
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		31.991,19	32.412,99
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		21.300,29	0,29
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1.704,06	2.285,34
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		12.179,79	19.026,89
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		71.244,44	125.335,00
I.	Atsargos		13,11	340,77
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	3	13,11	340,77
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	1.113,44	524,57
III.	Per vienus metus gautinos sumos		28.575,56	18.972,54
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		202,00	283,93
III.5	Sukauptos gautinos sumos	5	27.334,44	18.305,38
III.6	Kitos gautinos sumos	6	1.039,12	383,23
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	7	41.542,33	105.497,12
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		138.420,45	181.619,44
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	8	83.982,70	150.780,51
I.	Iš valstybės biudžeto		1.114,55	862,81
II.	Iš savivaldybės biudžeto		31.994,54	33.151,94
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		50.011,01	116.221,48
IV.	Iš kitų šaltinių		862,60	544,28
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		27.820,51	18.560,24
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	9	27.820,51	18.560,24
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	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		766,07	190,74
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			51,80
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		27.054,44	18.305,38
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			12,32
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>26.617,24</b>	<b>12.278,69</b>
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		26.617,24	12.278,69
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		14.338,55	3.758,81
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		12.278,69	8.519,88
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		138.420,45	181.619,44

Direktorė

Buhalterė



Lina Laukaitienė

Birutė Belenavičienė

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

**GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA  
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2020 m. vasario 25 Nr.

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta- bos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mažu- mos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezer- vai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Likutis 2017 m. gruodžio 31 d.						8.519,88	8.519,88	
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 grynasis perviršis ar deficitas		x	x	x		3.758,81	3.758,81	
9.	Likutis 2018 m. gruodžio 31 d.						12.278,69	12.278,69	
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 grynasis perviršis ar deficitas		x	x	x		14.338,55	14.338,55	
17.	Likutis 2019 m. gruodžio 31 d.						26.617,24	26.617,24	

\*Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorė



Lina Laukaitienė

Buhalterė



Birutė Belenavičienė

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

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA  
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2020 m. vasario 25 Nr.

Pateikimo valiūta ir tikslumas: eurai

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
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>		100.917,02	0,00	100.917,02	100.917,02	0,00	100.917,02
I.	Įplaukos					570.988,11	0,00	570.988,11
I.1.	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		826.167,74	0,00	826.167,74	554.489,20	0,00	554.489,20
I.1.1.	Iš valstybės biudžeto		732.980,13	0,00	732.980,13	331.184,12	0,00	331.184,12
I.1.2.	Iš savivaldybės biudžeto		51.600,00	0,00	51.600,00	39.270,00	0,00	39.270,00
I.1.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		36.041,49	0,00	36.041,49	172.086,63	0,00	172.086,63
I.1.4.	Iš kitų šaltinių		5.546,12	0,00	5.546,12	11.948,45	0,00	11.948,45
I.2.	Iš mokesčių							
I.3.	Iš socialinių įmokų							
I.4.	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		10.832,80	0,00	10.832,80	10.690,91	0,00	10.690,91
I.5.	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		7.010,00	0,00	7.010,00	5.808,00	0,00	5.808,00
I.6.	Gautos palūkanos							
I.7.	Kitos įplaukos							
II.	Pervestos lėšos		-7.022,45	0,00	-7.022,45	-5.808,00	0,00	-5.808,00
II.1.	Iš valstybės biudžetą						0,00	
II.2.	Iš savivaldybių biudžetus		-7.010,00	0,00	-7.010,00	-5.808,00	0,00	-5.808,00
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms						0,00	
II.4.	Iš kitus išteklių fondus							
II.5.	Viešojo sektoriaus subjektams		-12,45		-12,45			
II.6.	Kitiems subjektams							
III.	Išmokos		-879.642,88	0,00	-879.642,88	-464.263,09	0,00	-464.263,09
III.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-574.266,21	0,00	-574.266,21	-315.535,04	0,00	-315.535,04
III.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-5.094,22	0,00	-5.094,22	-5.418,96	0,00	-5.418,96
III.3.	Komandiruočių		-663,57	0,00	-663,57	-518,15	0,00	-518,15
III.4.	Transporto		-1.358,37	0,00	-1.358,37	-2.450,61	0,00	-2.450,61
III.5.	Kvalifikacijos kėlimo		-4.070,00	0,00	-4.070,00	-538,00	0,00	-538,00
III.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							
III.7.	Atsargų įsigijimo		-60.149,58	0,00	-60.149,58	-35.722,11	0,00	-35.722,11
III.8.	Socialinių išmokų							
III.9.	Nuomos		-608,30		-608,30			
III.10.	Kitų paslaugų įsigijimo		-233.432,63	0,00	-233.432,63	-104.080,22	0,00	-104.080,22
III.11.	Sumokėtos palūkanos							
III.12.	Kitos išmokos						0,00	
<b>B.</b>	<b>INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>		-21.894,25	0,00	-21.894,25	-21.570,00	0,00	-21.570,00
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-21.894,25	0,00	-21.894,25	-21.570,00	0,00	-21.570,00
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							
<b>C.</b>	<b>FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>		594,25	0,00	594,25	19.785,00	0,00	19.785,00
I.	Įplaukos iš gautų paskolų							
II.	Gautų paskolų gražinimas							
III.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							

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
IV.	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti:		594,25	0,00	594,25	19.785,00	0,00	19.785,00
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		594,25	0,00	594,25	19.785,00	0,00	19.785,00
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.	<b>VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI</b>							
	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-63.954,79	0,00	-63.954,79	99.132,02	0,00	99.132,02
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		105.497,12	0,00	105.497,12	6.365,10		6.365,10
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		41.542,33	0,00	41.542,33	105.497,12		105.497,12

Direktorė



Lina Laukaitienė

Buhalterė



Birutė Belenavičienė

## MARIJAMPOLĖS SAVIVALDYBĖS VISUOMENĖS SVEIKATOS BIURAS

Istaigos kodas 301618682, Marijampolė, Lietuvininkų g. 18

### AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2019 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

2020 m. vasario 25 d. Nr.  
Marijampolė

#### I. BENDROJI DALIS

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

Biuras neturi kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų.

Biuras neturi filialų ar kitu struktūrinių padalinių.

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

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

Biuras i 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 „Stiprinti sveikos gyvensenos įgūdžius bendruomenėse bei vykdyti visuomenės sveikatos stebėseną savivaldybėse, priemonę „Plėtoti sveiką gyvenseną ir stiprinti mokinių sveikatos įgūdžius ugdymo įstaigose“, priemonę „Užtikrinti savižudybių prevencijos prioritetų nustatymą ilgojo ir trumpojo laikotarpių savižudybių prevencijos priemonių ir joms įgyvendinti reikiamo finansavimo planavimą“. Išlaidų klasifikaciją vykdo pagal kodą 07.04.01.01 „Visuomenės sveikatos ugdymo centrai, sporto medicinos kabinetai“.
2. pagal Sveikatos apsaugos programa, priemonę „Savivaldybės visuomenės sveikatos priežiūros užtikrinimas“. Išlaidų klasifikaciją vykdo pagal kodą 07.04.01.01 „Visuomenės sveikatos ugdymo centrai, sporto medicinos kabinetai“.

Biuro pinigines 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 — 35.

2019 m. gruodžio 31 d. dirbo 42 darbuotojai, iš jų 2 darbuotojai vaiko priežiūros atostogose, 2 vaiko gimdymo atostogose. Biuro finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.



## II. APSKAITOS POLITIKA

Biuras rengia pilnas metines finansinės atskaitomybės formas, kurios yra parengtos pagal 2019 m. gruodžio 31 d. galiojusius 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. V 1-217 „Dėl Marijampolės savivaldybės visuomenės sveikatos biuro apskaitos vadovo patvirtinimo“.

Finansinėse ataskaitose visos sumos yra pateiktos eurais.

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 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 simboline 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 simboline 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 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 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 2014 m. rugsėjo 30 d. įsakymu Nr.V1158.

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 įrenginiai	
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 atsargu būdu.

#### Išankstiniai apmokėjimai ir gautinos sumos

Apskaitoje registruojama išankstiniu apmokėjimu suma, nurodyta banko išrašė.

Ateinančių laikotarpių sąnaudos apskaitoje registruojamos pagal pirkimo sąskaitą faktūrą ar kitą dokumentą, pagal kuri sunaudos 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 simbolini atlygi 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. 2019 m. -4 130,84 Euro.

### III. PASTABOS

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

2019 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 2019 metus pateiktas 1 priede.

Pastaba Nr. 2. Ilgalaikis materialus turtas, Marijampolės savivaldybės visuomenės sveikatos biuras 2019 m. įsigijo ilgalaikio materialiojo turto už 21 894,25 Eur:

1. Telefonas Huawei P30 128 GB, 1 vnt. po 594,25 Eur. Įsigyta iš projekto „Sveikos gyvensenos skatinimas Kalvarijos, Kazlu Rūdos ir Marijampolės savivaldybėse“ lėšų;

2. Automobilis KIA CEED SW MY20 1.4 T-GDi 7DCT, 1 vnt. po 21 300,00 Eur. Įsigyta iš Įstaigos gautų pajamų.

2019 m. gruodžio 31 d. visiškai amortizuoto, tačiau vis dar naudojamo įstaigos veikloje materialiojo turto įsigijimo savikaina sudaro 61 998,80 Eur.

Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pagal grupes pasikeitimas per 2019 metus pateiktas 2 priede.

Pastaba Nr. 3. Atsargos. 2019 m. gruodžio 31 d. duomenimis įstaiga turėjo A95 benzino likutį už 13,11 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 – 1 113,44 Eur.

1 lentelė. Informacija apie išankstinius apmokėjimus

Eil. Nr.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1.	Turto draudimas (Valstybės biudžeto lėšos)	611,10
2.	Transporto priemonės draudimas (Valstybės biudžeto lėšos)	502,34
	Iš viso:	1 113,44

2 lentelė. Informacija apie išankstinius apmokėjimus

	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
	2	3	
1.	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	1 113,44	524,57
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams		

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	1 113,44	524,57
2.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3.	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	1 113,44	524,57

Pastaba Nr. 5. Per vienerius metus gautinos sumos 27 334,44 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	28 575,56	28 373,56		18 972,54	18 900,61	
1.1.	Gautinos finansavimo sumos						
	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1.	Gautini mokesčiai						
1.2.2.	Gautinos socialinės įmokos						
1.3.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	202,00	0,00		283,93	212,00	
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	202,00	0,00		283,93	212,00	
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	27 334,44	27 334,44		18 305,38	18 305,38	
1.5.1.	Iš biudžeto	27 054,44	27 054,44		18 305,38	18 305,38	
1.5.2.	Kitos	280,00	280,00				
1.6.	Kitos gautinos sumos	1 039,12	1 039,12		383,23	383,23	
2.	Per vienus metus gautinų surnų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3.	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	28 575,56	28 373,56		18 972,54	18 900,61	

Gautinos sumos už suteiktas paslaugas: Nemunaičių pagrindinė mokykla — 150,00 Eur, UAB „Baltas burbulas“ — 14,00 Eur, Nevalstybinis lopšelis - darželis „Vieversiuokas“ — 14,00 Eur, UAB „Momblan“ — 12,00 Eur, Marijampolės krašto samariečių bendrija — 12,00 Eur.

Sukauptos gautinos sumos 27 334,44 Eur, iš jų: 27 054,44 Eur — atostoginių kaupiniai darbuotojams už išdirbtą laikotarpį iki 2019-12-31 (26 667,80 darbo užmokestis, 386,64 Eur valstybinio socialinio draudimo įmokos), 280,00 Eur skola tiekėjams iš Projekto „Sveikos gyvensenos skatinimas Kalvarijos, Kazlų Rūdos ir Marijampolės savivaldybėse“ lėšų. Atostogų kaupinių didėjimą lėmė augantis darbo užmokestis.

Pastaba Nr. 6. Kitos gautinos sumos. Valstybiniam socialiniam draudimo fondui 794,31 Eur įmoka, Valstybinei mokesčių inspekcijai prie LR Finansų ministerijos 244,81 Eur įmoka.

Pastaba Nr. 7. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

2019 m. gruodžio 31 d. Marijampolės savivaldybės visuomenės sveikatos biuro surenkamojoje sąskaitoje liko nepanaudoti 41 541,33 Eur lėšų ir kasoje 1,00 Eur lėšų: iš jų 2 proc. paramos lėšos -862,60 Eur, įstaigos uždirbtos lėšos 3 933,29 Eur, Europos Sąjungos struktūrinių fondų lėšos — 36 745,44 Eur. 2019 m. biuras už suteiktas paslaugas iš pirkėjų už privalomuosius pirmos pagalbos ir higienos įgūdžių mokymus gavo 17 842,80 Eur, iš kurių 7 010,00 Eur gavo iš viešojo sektoriaus subjektų ir 10 832,80 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)	36 745,44		96 094,57	

1.1.	Pinigai bankų sąskaitose	36 745,44		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)				
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	4 795,89		9 402,55	
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	4 795,89		9 382,55	
3.2.	Pinigai kasoje	1,00		20,00	
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)	41 542,33		105 497,12	
5.	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Pastaba Nr. 8. 2019 m. gautos finansavimo sumos 826 167,74 Eur. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius 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)		862,81	862,81		1 114,55	1 114,55
IS savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		33 151,94	33 151,94		31 994,54	31 994,54
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)		116 221,48	116 221,48		50 011,01	50 011,01
Iš kitų šaltinių		544,28	544,28		862,60	862,60
Iš viso		150 780,51	150 780,51		83 982,70	83 982,70

Pastaba Nr. 9. Trumpalaikiai įsipareigojimai 27 820,51 Eur.

Tiekėjams mokėtinos sumos 766,07 Eur:

1) iš įstaigos uždirbtų pajamų už ryšių paslaugas — 8,09 Eur ( UAB „Lietuvos paštas“), už komunalines paslaugas — 68,99 Eur (Marijampolės savivaldybė – 60,39 Eur, UAB „Marijampolės butų ūkis“ – 8,60), kt. paslaugas – 408,99 Eur;

2) iš Projekto „Sveikos gyvensenos skatinimas Kalvarijos, Kazlų Rūdos ir Marijampolės savivaldybėse“ lėšų – 280,00 Eur (VšĮ Sveikatai palankus).

Sukauptos mokėtinos sumos — atostogų rezervas 27 054,44 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 — 17 799,80 Eur. Palyginti su 2018 m. jos didėjo apie 64 proc.

Finansinės ir investicinės veiklos pajamų įstaiga ataskaitinio laikotarpio pabaigoje neturi.

6 lentelė. Informacija apie įstaigos pajamas.

Eil.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	2	3	4
1.	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	17 799,80	10 837 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)	17 799,80	10 837,00
	Kitos		
2.	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	17 799,80	10 837,00

Pastaba Nr. 11. Pagrindinės 2019 m. veiklos sąnaudos pateiktos 6 priede. Didžiausią dali sąnaudų sudarė darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos, t.y. 64 proc. Jos palyginti su 2018 m. didėjo apie 80 proc.

Informacija apie 2018 m. pagrindines veiklos sąnaudas pagal veiklos segmentus pateikta 7 priede.

Pastaba Nr. 12. Marijampolės savivaldybės visuomenės sveikatos biuro 2019 metų veiklos rezultatas – 14 338,55 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. 2019 m. informacija pagal veiklos segmentus, 1 lapas;

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

Direktorė

Lina Laukaitienė

Buhalterė

Birutė Belenavičienė

**Elektroninio dokumento nuorašas**  
Dokumento registracijos data 2020-05-04 ir Nr. AT-2215 ()

Marijampolės savivaldybės visuomenės sveikatos biuro  
2019 m. finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto I priedas

**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		11.583,99							11.583,99
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį									
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina									
2.2.	neatlygintai 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	-9.025,06		X		X	X		-9.025,06
7.	Neatlygintai gauto turto sukaupta amortizacijos suma**	X			X		X	X		
8.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-2.558,25		X		X	X		-2.558,25
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		

**Elektroninio dokumento nuorašas**  
Dokumento registracijos data 2020-05-04 ir Nr. AT-2215 ()

Eil. Nr.	Straipsniai	Pėtros darbai	Programinė iranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigtė projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestėžas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigtė 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	-11.583,31		X		X	X		-11.583,31	
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradėioje										
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)		0,68							0,68	
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradėioje (1-6-12)		2.558,93							2.558,93	

\* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

**Elektroninio dokumento nuorašas**  
**Dokumento registracijos data 2020-05-04 ir Nr. AT-2215 ()**

Marijampolės savivaldybės visuomenės sveikatos biuro  
 2019 m. finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto 2 priedas

**ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINIŲ 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.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			36.797,38				12.743,28		28.270,71		72.147,05			149.958,42
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)							21.300,00				594,25			21.894,25
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina							21.300,00				594,25			21.894,25
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo 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.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)			36.797,38				34.043,28		28.270,71		72.741,30			171.852,67
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-4.384,39				-12.742,99		-25.985,37	X	-53.120,16	X	X	-96.232,91
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X	
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-421,80						-581,28	X	-7.441,35	X	X	-8.444,43
9.	Sukaupta perduoto, 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	

**Elektroninio dokumento nuorašas**  
**Dokumento registracijos data 2020-05-04 ir Nr. AT-2215 ()**

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir inžinieriniai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	materialūs turtas		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.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X		-4.806,19				-12.742,99		-26.566,65	X	-60.561,51	X	X	-104.677,34
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				
13.	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma**	X									X				
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
16.	Suakaupta 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 suakauptos 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	

**Elektroninio dokumento nuorašas**  
**Dokumento registracijos data 2020-05-04 ir Nr. AT-2215 ()**

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		6	7	8	9	10	11	materialūs turtas		14	15	Iš viso
			4	5							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)			31.991,19				21.300,29		1.704,06		12.179,79			67.175,33
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)			32.412,99				0,29		2.285,34		19.026,89			53.725,51

\* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

\*\*\* - Pažymėtos eilutės parodomas skirtumas tarp ilgalaikio materialiojo turto tikrosios vertės ir įsigijimo savikainos.

**Elektroninio dokumento nuorašas**  
**Dokumento registracijos data 2020-05-04 ir Nr. AT-2215 ()**

Marijampolės savivaldybės visuomenės sveikatos biuro  
 2019 m. finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto 3 priedas

**ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ**

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir tikrinis inventoričius	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		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		340,77						340,77
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		65.644,20						65.644,20
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		65.644,20						65.644,20
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina								0,00
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-65.971,86						-65.971,86
3.1.	Parduota								
3.2.	Perleista (paskirstyta)								
3.3.	Sunaudota veikloje		-65.971,86						-65.971,86
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		13,11						13,11
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)		13,11						13,11
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		340,77						340,77

\*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.





Marijampolės savivaldybės visuomenės sveikatos biuro  
 2019 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 asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>1.</b>	<b>Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos</b>						
<b>2.</b>	<b>Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai</b>				51,80	51,80	
<b>3.</b>	<b>Tiekėjams mokėtinos sumos</b>	766,07			190,74	56,82	
<b>4.</b>	<b>Sukauptos mokėtinos sumos</b>	27.054,44	60,39		18.305,38	4.276,12	
<b>4.1.</b>	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
<b>4.2.</b>	Sukauptos atostoginių sąnaudos	27.054,44			18.305,38	4.276,12	
<b>4.3.</b>	Kitos sukauptos sąnaudos						
<b>4.4.</b>	Kitos sukauptos mokėtinos sumos						
<b>5.</b>	<b>Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai</b>						
<b>5.1.</b>	Mokėtini veiklos mokesčiai						
<b>5.2.</b>	Gauti išankstiniai apmokėjimai				12,32	12,32	
<b>5.3.</b>	Kitos mokėtinos sumos						
<b>6.</b>	<b>Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)</b>	27.820,51	60,39		18.560,24	4.397,06	





<b>DETALŪS METADUOMENYS</b>	
<b>Dokumento sudarytojas (-ai)</b>	Birutė Belenavičienė
<b>Dokumento pavadinimas (antraštė)</b>	2019 m. Finansinių ataskaitų rinkinys
<b>Dokumento registracijos data ir numeris</b>	2020-05-04 Nr. AT-2215 ()
<b>Adresatas</b>	-
<b>Pasirašymo, tvirtinimo, vizavimo paskirties parašą (-us) sukūrusio (-ių) asmens (-ų) pareigos, vardas (-ai), pavardė (-ės), data</b>	Pasirašymas Marijampolės savivaldybės visuomenės sveikatos biuras Direktorius Lina Laukaitienė 2020-05-04, Pasirašymas Marijampolės savivaldybės visuomenės sveikatos biuras Buhalteris Birutė Belenavičienė 2020-05-04
<b>Pagrindinio dokumento priedų ir priedamų dokumentų failų skaičius</b>	1
<b>Papildomi metaduomenys</b>	Dokumentas suformuotas DVS „Kontora“.