

Alytaus rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras

**2022 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

**Parengta pagal viešojo sektoriaus apskaitos
ir finansinės atskaitomybės standartus**

Alytaus rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 301785539, Naujoji g. 48, Alytaus m., Alytaus m. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380406
D/L: 2023-03-13 12:04:53

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

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		19.590,31	10.132,09
I	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	19.590,31	10.132,09
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai		7.912,40	
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		4.245,75	7.242,75
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		7.432,16	2.889,34
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai			
V	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		20.954,82	47.321,55
I	Atsargos	P08	165,91	85,37
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		165,91	85,37
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	P09	161,90	
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	20.627,01	42.895,06
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	P10	1.299,33	11.723,64
III.5	Sukauptos gautinos sumos		19.327,68	31.171,42
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		0,00	4.341,12
	IŠ VISO TURTO:		40.545,13	57.453,64

(tęsinys kitame puslapyje)

Alytaus rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 301785539, Naujoji g. 48, Alytaus m., Alytaus m. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

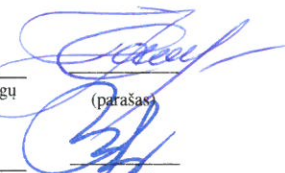
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)


FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	13.868,64	14.558,58
I	Iš valstybės biudžeto		749,68	1.200,26
II	Iš savivaldybės biudžeto		8.334,28	756,32
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		4.784,68	12.602,00
IV	Iš kitų šaltinių			0,00
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		19.327,68	31.171,42
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		19.327,68	31.171,42
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	64,30	16.102,79
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos	P17	19.263,38	15.068,63
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS	P18	7.348,81	11.723,64
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		7.348,81	11.723,64
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-4.374,83	4.400,07
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		11.723,64	7.323,57
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		40.545,13	57.453,64

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja
(ataskaita parengusio asmens pareigų pavadinimas)


(parašas)


(parašas)

Jolanta Jakubauskienė
(vardas ir pavardė)

Danutė Kazakevičienė
(vardas ir pavardė)

PATVIRTINTA
 Alytaus rajono savivaldybės
 Mero 2023-05-25
 potvarkių Nr. K2-54

Alytaus rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 301785539, Naujoji g. 48, Alytaus m., Alytaus m. sav.
 2022 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147380406
 D/L: 2023-03-13 12:04:53


GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
 PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
 Nr. _____
 (data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Teuška kontroliuojančiam subjektui						Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	8		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną									
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X			7.323,57		
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X					
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X				
5	Kiti sudaryti rezervai		X			X				
6	Kiti panaudoti rezervai		X			X				
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X		X					
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X		X			4.400,07		
9	Kiti pokyčiai								4.400,07	
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną									
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X			11.723,64		
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X					
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X				
14	Kiti sudaryti rezervai		X			X				
15	Kiti panaudoti rezervai		X			X				
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X		X					
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X		X			-4.374,83		
18	Kiti pokyčiai									
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną							7.348,81		

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

 (teisės aktais įpareigoti pasirašyti asmenų pareigų pavadinimas)
 Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja
 (vriaušiasis buhalteris / buhalteris), įveikdavimas naral (teisės aktus)


 (parašas)
 Jolanta Jakubauskienė
 (vardas ir pavardė)
 Danutė Kazakevičienė
 (vardas ir pavardė)

PATVIRTINTA
Alytaus rajono savivaldybės
Mero 2023-05-25
potvarkių Nr. K2-54

Alytaus rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 301785539, Naujoji g. 48, Alytaus m., Alytaus m. sav.
2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
ID: -2147380406
D/L: 2023-03-13 12:04:53

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
Nr. _____
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis				Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	
I	2	3	4	5	6	7	8	9	
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI								
I.1	Iplaukos		2,572.54	0,00	2,572.54	-39,295.93	0,00	-39,295.93	
I.1.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		302,030.97	0,00	302,030.97	260,224.94	0,00	260,224.94	
I.1.2	Iš valstybės biudžeto		278,546.66	0,00	278,546.66	248,794.33	0,00	248,794.33	
I.1.3	Iš savivaldybės biudžeto		244,845.08	0,00	244,845.08	210,699.88	0,00	210,699.88	
I.1.4	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		8,257.29	0,00	8,257.29	6,362.50	0,00	6,362.50	
I.2	Iš kitų šaltinių		25,444.29	0,00	25,444.29	31,731.95	0,00	31,731.95	
I.3	Iš mokesčių								
I.4	Iš socialinių įmokų								
I.5	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		6,530.00	0,00	6,530.00	7,915.34	0,00	7,915.34	
I.6	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		16,954.31	0,00	16,954.31	3,515.27	0,00	3,515.27	
I.7	Gautos palūkanos								
II	Kitos įplaukos								
II.1	Pervestos lėšos								
II.2	I valstybės biudžetą		-6,535.14	0,00	-6,535.14	-8,548.34	0,00	-8,548.34	
II.3	I savivaldybių biudžetus		-0.42	0,00	-0.42		0,00		
II.4	I ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms		-6,530.00	0,00	-6,530.00		0,00		
II.5	I kitus šieklinius fondus		-4.72	0,00	-4.72	-8,548.34	0,00	-8,548.34	
II.6	Viešojo sektoriaus subjektams								
II.6	Kitiems subjektams								
III	Išmokos								
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	P02	-292,923.29	0,00	-292,923.29	-290,972.53	0,00	-290,972.53	
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-162,030.00	0,00	-162,030.00	-146,900.00	0,00	-146,900.00	
III.3	Komandiruočių		-4,400.00	0,00	-4,400.00	-3,400.00	0,00	-3,400.00	
III.4	Transporto		-100.00	0,00	-100.00		0,00		
III.5	Kvalifikacijos kelimo		-1,600.00	0,00	-1,600.00		0,00		
III.6	Paprašytojo remonto ir eksploatavimo		-516.00	0,00	-516.00	-1,200.00	0,00	-1,200.00	
III.7	Atsargų įsigijimo					-700.00	0,00	-700.00	
III.8	Socialinių išmokų		-49,743.54	0,00	-49,743.54	-22,517.72	0,00	-22,517.72	
III.9	Nuomos								
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo								
III.11	Sumokėtos palūkanos		-74,400.38	0,00	-74,400.38	-115,577.38	0,00	-115,577.38	
III.12	Kitos išmokos		-113.37	0,00	-113.37	-677.43	0,00	-677.43	
								(reikšys kitame puslapyje)	

Alytaus rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 301785539, Naujoji g. 48, Alytaus m., Alytaus m. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Iš viso	Praejęs ataskaitinis laikotarpis		Iš viso
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	
I		3			6			9
B	2 INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI						8	
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-14.960,16	0,00	-14.960,16			
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perdidimas		-14.960,16	0,00	-14.960,16			
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perdidimas							
V	Terminuotųjų indelių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicines veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		8.046,50	0,00	8.046,50			
I	Iplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansines nuomas (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		8.046,50	0,00	8.046,50			
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		8.046,50	0,00	8.046,50			
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti daliminko įnašai							
VII	Kiti finansines veiklos pinigų srautai							
D	VALIJOTOS KURSŲ PASKIETIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI					25.426,20	0,00	25.426,20
I	P pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-4.341,12	0,00	-4.341,12	-13.869,73	0,00	-13.869,73
II	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		4.341,12		4.341,12	18.210,85		18.210,85
III	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		0,00		0,00	4.341,12		4.341,12

Direktore

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja
(vriaušiasis buhalteris)

Jolanta Jakubauskienė
(vardas ir pavardė)

Danutė Kazakevičienė
(vardas ir pavardė)

Alytaus rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 301785539, Naujoji g. 48, Alytaus m., Alytaus m. sav.
2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380406
D/L: 2023-03-13 12:04:53

VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ PRIVALOMASIS BENDRASIS SĄSKAITŲ PLANAS
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
0KL	Nebalansinės sąskaitos			
1KL	Ilgalaikis turtas			
11	Nematerialusis turtas	19.590,31	10.132,09	9.458,22
111	Pletros darbai			
112	Programinė įranga ir jos licencijos			
113	Patentai, autorių ir kitos teisės			
114	Nematerialiosios vertybės			
115	Kitas nematerialusis turtas			
116	Nebaigti projektai			
117	Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą			
118	Prestižas			
12	Ilgalaikis materialusis turtas	19.590,31	10.132,09	9.458,22
1201	Žemė			
12011	Laisva valstybinė žemė			
12012	Sklypai (valstybinė žemė)			
12013	Sklypai (savivaldybių žemė)			
1202	Pastatai			
12021	Gyvenamieji pastatai			
12022	Negyvenamieji pastatai			
1203	Infrastruktūros statiniai			
1204	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
12041	Kultūros paveldo statiniai			
12042	Kitos nekilnojamosios kultūros vertybės			
1205	Mašinos ir įrenginiai			
12051	Gamybos mašinos ir įrenginiai			
12052	Ginkluotė ir karinė technika			
12053	Medicinos įranga			
12054	Kitos mašinos ir įrenginiai			
1206	Transporto priemonės	4.245,75	7.242,75	-2.997,00
1207	Kilnojamosios kultūros vertybės			
12071	Muziejinės vertybės			
12072	Antikvariniai ir meno kūriniai			
12073	Kitos kilnojamosios kultūros vertybės			
1208	Baldai ir biuro įranga			
12081	Baldai	6.217,54	331,92	5.885,62
12082	Kompiuterinė įranga	168,06	286,62	-118,56
12083	Kitas biuro įranga			
1209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	6.049,48	45,30	6.004,18
12091	Scenos meno priemonės	1.214,62	2.557,42	-1.342,80
12092	Bibliotekų fondai			
12094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1210	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	1.214,62	2.557,42	-1.342,80
12101	Nebaigta statyba			
12102	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą			
1211	Kiti statiniai			
1212	Kitos vertybės	7.912,40		7.912,40
16	Ilgalaikis finansinis turtas			
161	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius			
1611	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus			
1612	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus			
1613	Investicijos į kitus subjektus			
162	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius			
1621	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą			
1622	Investicijos į parduotą laikomą finansinį turtą			
163	Po vienu metų gautinos sumos			
1631	Ilgalaikės paskolos			
1632	Kitos ilgalaikės gautinos sumos			

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
164	Ilgalaikiai terminuoti į indėliai			
165	Kitas ilgalaikis finansinis turtas			
166	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turta			
17	Mineraliniai išteklių			
18	Kitas ilgalaikis turtas			
19	Biologinis turtas			
191	Gyvūnai			
192	Medynai			
193	Parkų ir skverų želdiniai			
194	Daugiamiečiai sodiniai			
195	Pasėliai			
196	Kitas biologinis turtas			
197	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turta			
2KL	Trumpalaikis turtas	20.954,82	47.321,55	-26.366,73
20	Atsargos	165,91	85,37	80,54
200	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
201	Medžiagos ir žaliavos	165,91	85,37	80,54
202	Ūkinis inventori			
203	Nebaigta gaminti produkcija			
204	Nebaigtos vykdyti sutartys			
205	Pagaminta produkcija			
206	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
207	Kitas turtas, skirtas parduoti			
21	Išankstiniai apmokėjimai	161,90		161,90
211	Išankstiniai apmokėjimai			
212	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	161,90		161,90
22	Per vienus metus gautinos sumos	20.627,01	42.895,06	-22.268,05
221	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
2211	Po vienu metu gautinų sumų einamųjų metų dalis			
2212	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
222	Gautinos finansavimo sumos			
223	Gautinos mokesčių sumos			
224	Gautinos socialinės įmokos			
225	Gautinos sumos už turto naudojimą			
226	Gautinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas	1.299,33	11.723,64	-10.424,31
227	Gautinos sumos už konfiskuota turta, baudos ir kitos netesybos			
228	Sukauptos gautinos sumos	19.327,68	31.171,42	-11.843,74
229	Kitos gautinos sumos			
23	Trumpalaikės investicijos			
231	Trumpalaikiai vertybiniai popieriai			
232	Trumpalaikiai terminuoti indėliai			
233	Kitos trumpalaikės investicijos			
24	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	0,00	4.341,12	-4.341,12
241	P pinigai bankų sąskaitose	0,00	4.341,12	-4.341,12
242	Grynųjų pinigai			
243	P pinigai įsaldytose sąskaitose			
244	P pinigai kelyje			
245	P piniginiai dokumentai			
246	Trumpalaikės investicijos (iki 3 mėnesių)			
3KL	Grynasis turtas	-7.348,81	-11.723,64	4.374,83
31	Sukauptas perviršis ar deficitas	-7.348,81	-11.723,64	4.374,83
32	Rezervai			
321	Tikrosios vertės rezervas			
322	Kiti rezervai			
33	Dalininkų kapitalas			
4KL	Finansavimo sumos	-13.868,64	-14.558,58	689,94
41	Finansavimo sumos (gautinos)			
411	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautinos)			
412	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautinos)			
413	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautinos)			
414	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautinos)			
415	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautinos)			
416	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautinos)			
42	Finansavimo sumos (gautos)	-13.868,64	-14.558,58	689,94
421	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautos)			
4211	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4212	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių kitoms išlaidoms (gautos)			

2022 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
422	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautos)			
4221	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4222	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų kitoms išlaidoms (gautos)			
423	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautos)	-4.784,68	-12.602,00	7.817,32
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-4.784,68	-8.612,98	3.828,30
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)		-3.989,02	3.989,02
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)	-749,68	-1.200,26	450,58
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-587,78	-848,16	260,38
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	-161,90	-352,10	190,20
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)	-8.334,28	-756,32	-7.577,96
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-8.334,28	-756,32	-7.577,96
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)			
426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)			
4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)			
5KL	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
51	Ilgalaikiai atidėjiniai			
52	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
521	Ilgalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			
522	Ilgalaikės užsienio paskolos			
523	Ilgalaikės vidaus paskolos			
524	Ilgalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			
525	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
6KL	Trumpalaikiai įsipareigojimai	-19.327,68	-31.171,42	11.843,74
61	Trumpalaikiai atidėjiniai			
611	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis			
612	Trumpalaikiai atidėjiniai			
62	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
621	Ilgalaikių įsipareigojimų pagal vyriausybės vertybinius popierius einamųjų metų dalis			
622	Ilgalaikių užsienio paskolų einamųjų metų dalis			
623	Ilgalaikių vidaus paskolų einamųjų metų dalis			
624	Ilgalaikių finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
625	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
63	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
631	Trumpalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			
632	Trumpalaikės užsienio paskolos			
633	Trumpalaikės vidaus paskolos			
634	Trumpalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			
635	Kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
64	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
641	Mokėtinos subsidijos			
642	Mokėtinos dotacijos			
643	Mokėtinos finansavimo sumos			
6431	Mokėtinos finansavimo sumos pagal centralizuotus apmokėjimus			
6432	Mokėtinos finansavimo sumos asignavimų valdytojų programų vykdytojams			
6433	Kitos mokėtinos finansavimo sumos			
65	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
66	Mokėtinos socialinės išmokos			
661	Mokėtinos valstybinio socialinio draudimo išmokos			
662	Mokėtinos socialinės išmokos iš valstybės biudžeto			
663	Mokėtinos socialinės išmokos iš savivaldybės biudžeto			
664	Mokėtinos socialinės išmokos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo			
665	Mokėtinos sumos pensijų fondams			
666	Kitos mokėtinos socialinės išmokos			
67	Gražintini mokesčiai ir įmokos			
671	Gražintini mokesčiai			
672	Gražintinos socialinių įmokų permokos			
673	Gražintinos sumų už konfiskuotą turta, baudų ir netesybų permokos			
674	Kitos gražintinos permokos			
68	Pervestinos sumos			
681	Pervestinos sumos į valstybės biudžetą			
682	Pervestinos sumos į savivaldybių biudžetus			
683	Pervestinos sumos išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
684	Pervestinos sumos pagal surinktas įmokas užsienio valstybių organizacijoms			
685	Kitos pervestinos sumos			
686	Gražintinos finansavimo sumos			
69	Mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla	-19.327,68	-31.171,42	11.843,74
691	Tiekėjams mokėtinos sumos	-64,30	-16.102,79	16.038,49
692	Mokėtinos sumos darbuotojams			
693	Mokėtini veiklos mokesčiai			
694	Gauti išankstiniai mokėjimai			
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	-19.263,38	-15.068,63	-4.194,75
7KL	Pajamos	-281.964,22	-296.271,60	14.307,38
70	Finansavimo pajamos	-275.434,22	-288.356,26	12.922,04
701	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos	-51.369,94	-27.263,72	-24.106,22

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
702	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos	-224.064,28	-261.092,54	37.028,26
71	Mokesčių pajamos			
711	Apskaičiuotos mokesčių pajamos			
712	Pervestinos mokesčių sumos į valstybės biudžetą			
713	Pervestinos mokesčių sumos į savivaldybių biudžetus			
714	Pervestinos mokesčių sumos išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
715	Gražintinos mokesčių sumos			
72	Socialinių įmokų pajamos			
721	Apskaičiuotos socialinių įmokų pajamos			
722	Pervestinos socialinės įmokos			
73	Turto naudojimo pajamos			
731	Apskaičiuotos turto naudojimo pajamos			
732	Pervestinos sumos už turto naudojimą į valstybės biudžetą			
733	Pervestinos sumos už turto naudojimą į savivaldybių biudžetus			
734	Pervestinos sumos už turto naudojimą išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
735	Pervestinos sumos už turto naudojimą kitiems viešojo sektoriaus subjektams			
74	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos	-6.530,00	-7.915,34	1.385,34
741	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos	-6.530,00	-7.915,34	1.385,34
742	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas į valstybės biudžetą			
743	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas į savivaldybių biudžetus			
744	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
745	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas kitiems viešojo sektoriaus subjektams			
75	Sumų už konfiskuotą turta, baudų ir kitų netesybų, susijusių su kita nei finansinė ar investicinė veikla, pajamos			
76	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos			
761	Palūkanų pajamos			
762	Baudų ir delspinigių pajamos			
763	Pajamos dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			
764	Vertybinių popierių perkainojimo pelnas			
765	Dividendai			
766	Finansinio turto perleidimo pelnas			
767	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos			
77	Kitos pajamos			
771	Rinkliavų pajamos			
772	Kitos pajamos			
8KL	Sanaudos	286.339,05	291.871,53	-5.532,48
81	Mokesčių Europos Sąjungai sanaudos			
82	Socialinių išmokų sanaudos			
821	Valstybinio socialinio draudimo išmokų sanaudos			
822	Socialinių išmokų iš valstybės biudžeto sanaudos			
823	Socialinių išmokų iš savivaldybės biudžeto sanaudos			
824	Privalomojo sveikatos draudimo fondo socialinių išmokų sanaudos			
825	Kitų socialinių išmokų sanaudos			
83	Subsidijų, dotacijų, finansavimo sanaudos			
831	Subsidijų sanaudos			
832	Dotacijų sanaudos			
833	Finansavimo sanaudos			
87	Pagrindinės veiklos sanaudos	286.339,05	291.871,53	-5.532,48
8701	Darbo užmokesčio sanaudos	163.557,46	148.529,67	15.027,79
8702	Socialinio draudimo sanaudos	2.698,97	2.370,90	328,07
8703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sanaudos	5.501,94	5.391,58	110,36
8704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sanaudos	4.356,78	3.344,56	1.012,22
8705	Komandiruočių sanaudos	99,40		99,40
8706	Transporto sanaudos	1.525,62	1.211,11	314,51
8707	Kvalifikacijos kėlimo sanaudos	536,00	700,00	-164,00
8708	Paprastojo remonto ir eksploatacinių sanaudos			
8709	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sanaudos			
8710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	49.593,58	22.517,72	27.075,86
8711	Nuomos sanaudos			
8712	Kitų paslaugų sanaudos	58.355,93	107.128,56	-48.772,63
8713	Pagrindinės veiklos kitos sanaudos	113,37	677,43	-564,06
88	Kitos veiklos sanaudos			
89	Finansinės ir investicinės veiklos sanaudos			
891	Palūkanų sanaudos			
892	Baudų ir delspinigių sanaudos			
893	Sanaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			
894	Vertybinių popierių perkainojimo nuostoliai			
895	Finansinio turto perleidimo nuostoliai			
896	Finansinės ir investicinės veiklos kitos sanaudos			
9KL	Specialiosios sąskaitos			
91	Nuosavybės metodo įtaka			
911	Kontroliuojamų subjektų rezultatai			
912	Asocijuotųjų subjektų rezultatai			
92	Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka			
921	Apskaitos politikos keitimo įtaka			
922	Praėjusių laikotarpių esminių klaidų taisymo įtaka			
93	Pelno mokesčiai			

Alytaus rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 301785539, Naujoji g. 48, Alytaus m., Alytaus m. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

PATVIRTINTA
Alytaus rajono savivaldybės
Mero 2023-05-25
potvarkiu Nr. K2-54

Patvirtinta
ID: -2147380406
D/L: 2023-03-13 12:04:53

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

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS			
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		281.964,22	296.271,60
I.1	Iš valstybės biudžeto		275.434,22	288.356,26
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		248.283,39	217.502,96
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		7.523,24	7.266,53
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		19.627,59	62.687,77
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			899,00
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		6.530,00	7.915,34
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	6.530,00	7.915,34
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	-286.339,05	-291.871,53
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-166.256,43	-150.900,57
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-5.501,94	-5.391,58
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-4.356,78	-3.344,56
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-99,40	
V	TRANSPORTO		-1.525,62	-1.211,11
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-536,00	-700,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-49.593,58	-22.517,72
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-58.355,93	-107.128,56
XIV	KITOS		-113,37	-677,43
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-4.374,83	4.400,07
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-4.374,83	4.400,07
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-4.374,83	4.400,07
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Jolanta Jakubauskienė
(vardas ir pavardė)

Danutė Kazakevičienė
(vardas ir pavardė)

PATVIRTINTA
Alytaus rajono savivaldybės
Mero 2023-05-25
potvarkiu Nr. K2-54

**ALYTAUS RAJONO SAVIVALDYBĖS VISUOMENĖS SVEIKATOS BIURO
2022 METŲ
FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2023 m. balandžio 20 d.
Alytus

I. BENDROJI DALIS

Alytaus rajono savivaldybės Visuomenės sveikatos biuras (toliau – Įstaiga), turinti juridinio asmens teises, įsteigta Alytaus rajono savivaldybės tarybos 2008 m. balandžio 30 d. sprendimu Nr. K-108.

Įstaiga įregistruota 2008 m. liepos 1 d., registravimo Nr. 112133, identifikavimo kodas 301785539, veiklos rūšis – Sveikatos priežiūros, švietimo, kultūros ir kitų socialinių paslaugų, išskyrus socialinį draudimą, veiklos reguliavimas. Adresas: Naujoji g. 48, Alytus.

Įstaiga yra juridinis asmuo, turintis ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą ir sąskaitas banke. Įstaigos steigėjos funkcijas vykdo Alytaus rajono savivaldybės taryba.

Įstaigos finansavimo šaltinis yra Valstybės biudžeto specialioji tikslinė dotacija, skiriama savivaldybių biudžetams sveikatos apsaugos ministerijos kuruojamoms valstybinėms (valstybės perduotoms savivaldybėms) visuomenės sveikatos priežiūros funkcijoms vykdyti.

Įstaiga veiklą vykdo pagal programą „Sveikatos apsauga“, programos kodas 01. Išlaidų klasifikaciją vykdo pagal kodą 07.04.02.01. „Sveikatos priežiūros užtikrinimas“

Pagrindinis Įstaigos veiklos tikslas – vykdyti visuomenės sveikatos priežiūrą savivaldybės teritorijoje, mokyti bendruomenę sveikos gyvensenos, perspėti ligų ir traumų atsiradimą, sumažinti gyventojų sergamumą, skatinti domėtis savo sveikata ir jos išsaugojimo galimybėmis. Įstaiga vykdo šias veiklas:

- visuomenės sveikatos stiprinimas;
- visuomenės sveikatos stebėseną;
- visuomenės sveikatos priežiūra savivaldybės teritorijoje esančiose ugdymo įstaigose;
- privalomieji higienos, pirmosios pagalbos mokymai bei mokymai apie alkoholio bei narkotikų žalą žmogaus organizmui.

Įstaiga neturi kontroliuojamųjų ir asocijuotųjų subjektų.

Svarbių sąlygų ir aplinkybių, kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą nėra.

Įstaiga neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčių nuo 2022 m sausio 1 d. iki 2022 m. gruodžio 31 dienos neturėjo.

Įstaigos darbuotojų skaičius praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2021-12-31) – 9, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2022-12-31) – 9 darbuotojai. Įstaigoje 2022 metais vidutinis darbuotojų skaičius – 7.

Įstaiga teisinių ginčų neturėjo.

Reikšmingų įvykių, kurie turėtų įtakos įstaigos veiklai per 2022 metus nebuvo.

Įstaigos ataskaitos teikiamos už pilnus 2022 metus.

2022 metais apskaitos politika nebuvo keičiama, taip pat nebuvo apskaitinių įverčių keitimo ir klaidų taisymo. Įstaigos buhalterinė apskaita tvarkoma ir finansinė atskaitomybė

Nuo 2015 m. sausio 1d. Lietuvoje įvedus eurą, Įstaiga finansinių ataskaitų rinkiniuose nuorodos litai pakeistos į nuorodas eurais, visi likučiai perskaičiuoti pagal perskaičiavimo kursą – 3,45280.

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurais.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos apskaita tvarkoma ir finansinė atskaitomybė sudaroma vadovaujantis šiais teisės aktais – Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu Nr. X-1212, Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu Nr. IX 574, Biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos organizavimo taisyklėmis, patvirtintomis 2005-05-25 Finansų ministro įsakymu Nr.1K – 170, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais patvirtintais Lietuvos Respublikos finansų ministro įsakymais, Lietuvos Respublikos Vyriausybės 1999 m. birželio 3 d. nutarimu Nr.719 „Dėl inventorizacijos tvarkos“, Įstaigos direktorės 2009-12-23 įsakymu Nr. V-73 patvirtintu įstaigos apskaitos vadovu.

2022 metais apskaitos politika nebuvo keičiama.

Įstaigos buhalterinė apskaita tvarkoma ir finansinė atskaitomybė sudaroma vadovaujantis šiais bendraisiais apskaitos principais: įmonės, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo ir turinio svarbos. Įstaigos apskaita tvarkoma dvejybinio įrašu, naudojant Lietuvos Respublikos piniginių vienetą eurą. Visos ūkinės operacijos ir įvykiai apskaitoje registruojami eurais ir centais, apvalinant iki šimtųjų euro dalių (dvejų skaitmenų po kablelio).

Visos ūkinės operacijos ir įvykiai registruojami biudžetinės įstaigos sąskaitų plano sąskaitose taikant biudžetinės įstaigos apskaitos politiką, parengtą pagal VSAFAS reikalavimus (nurodytus principus, metodus ir taisykles) atskiroms ūkinėms operacijoms ir įvykiams, finansinių ataskaitų elementams arba straipsniams ir apskaitos procedūroms.

NEMATERIALUSIS TURTAS

Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajama VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus. Nematerialiuoju turtu laikomas nepiniginis, neturintis materialios formos turtas, kuriuo Įstaiga disponuoja ir kurį naudodamas tikisi gauti tiesioginės ir netiesioginės ekonominės naudos.

Nematerialusis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, balanse parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir vertės sumažėjimą.

Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą apskaitoje registruojami nematerialiojo turto sąskaitose.

Nematerialiojo turto likvidacinė vertė laikoma lygia 0 (nulis) eurų. Nematerialiojo turto amortizacijos suma pripažįstama sąnaudomis kiekvieną ataskaitinį laikotarpį tiesiogiai proporcingu metodu.

Nematerialiojo turto amortizacija skaičiuojama nuo kito mėnesio pirmos dienos po jo įsigijimo ir nebeskaičiuojama nuo kito mėnesio pirmos dienos po jo nurašymo ar visos nematerialiojo turto vertės perkėlimo į sąnaudas.

Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas ir amortizacijos normatyvai nustatyti ir patvirtinti Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2009-06-10 nutarimu Nr. 564:

ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTAS

Ilgalaikiam materialiajam turtui priskiriamas turtas, kurį ketinama naudoti ilgiau nei vienerius metus, pagrįstai tikimasi gauti iš jo ekonominės naudos būsimaisiais laikotarpiais, kai Įstaiga įgyja teisę šį turtą valdyti, naudoti bei juo disponuoti ir jo įsigijimo savikaina didesnė

nei 500 (penki šimtai) eurų, išskyrus nekilnojamąjį turtą, kilnojamąsias kultūros vertybes, kitas vertybes, transporto priemones, šaunamuosius ginklus (išskyrus vienkartinio naudojimo).

Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos politika nustatyta 12-ajame VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“, ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo apskaičiavimo ir apskaitos metodai ir taisyklės – 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“.

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. Į smulkesnes grupes ilgalaikis materialusis turtas skirstomas pagal įstaigos poreikį.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina.

Išankstiniai apmokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą apskaitoje registruojami tam skirtose ilgalaikio materialiojo turto sąskaitose.

Ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką. Ilgalaikio materialiojo turto vieneto nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas naudoti, pirmos dienos. Nusidėvėjimas nebeskaičiuojamas nuo kito mėnesio, kai naudojamo ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, pirmos dienos.

Likvidacinė turto vertė laikoma lygia 0 (nulis), arba nustatoma atsižvelgiant į sumą, kurią tikimasi gauti už šį turtą pasibaigus jo naudingo tarnavimo laikui.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) arba produkcijos vienetų metodą pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, patvirtintus teisės aktų nustatyta tvarka.

Kai turtas parduodamas arba nurašomas, jo įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas ir, jei yra, nuvertėjimas nurašomi. Pardavimo pelnas ar nuostoliai parodomi atitinkamame veiklos rezultatų ataskaitos straipsnyje. Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos ypatumai detalai nustatyti biuro Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos tvarkos apraše.

Ilgalaikio materialiojo turto rekonstravimas, remontas ar kiti darbai pripažįstami esminiu turto pagerinimu, jei padidina turto funkcijų apimtį arba pailgina turto naudingo tarnavimo laiką, arba iš esmės pagerina jo naudingąsias savybes. Šių darbų verte didinama ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina ir (arba) patikslinamas likęs turto naudingo tarnavimo laikas. Jei atlikti darbai nepagerina naudingųjų ilgalaikio materialiojo turto savybių ar nepadidina turto funkcijų apimties, arba nepailgina jo naudingo tarnavimo laiko, jie nepripažįstami esminiu pagerinimu, o šių darbų vertė pripažįstama ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis.

Ilgalaikio materialiojo turto naudingo tarnavimo laikas ir nusidėvėjimo normatyvai nustatyti ir patvirtinti Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2009-06-10 nutarimu Nr. 564.

Pagal panaudos sutartis valdomas ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas nebalansinėse sąskaitose.

TRUMPALAIKIS TURTAS

Atsargos

Atsargoms priskiriamas turtas, jei atitinka 8-ojo VSAFAS „Atsargos“ pateiktą sąvoką ir atsargoms nustatytus kriterijus ir skirtas sunaudoti pajamoms uždirbti per vienerius metus.

Įsigytos atsargos apskaitoje registruojamos įsigijimo savikaina. Sudarant finansinę atskaitomybę atsargos parodomos įsigijimo savikaina. Atsargų įsigijimo savikaina laikoma už tas atsargas sumokėta (mokėtina) suma. Kitos su atsargų įsigijimu susijusios (transporto, negrąžintini mokesčiai ir pan.) išlaidos priskiriamos to ataskaitinio laikotarpio, per kurį jos buvo patirtos, sąnaudoms.

Atsargos gali būti nukainojamos iki grynosios galimo realizavimo vertės tam, kad jų balansinė vertė neviršytų būsimos ekonominės naudos ar paslaugų vertės, kurią tikimasi gauti šias atsargas pardavus, išmainius, paskirsčius ar panaudojus. Kai atsargos (taip pat ir nebaigtos vykdyti sutartys) parduodamos, išmainomos ar perduodamos, jų balansinė vertė pripažįstama sąnaudomis to laikotarpio, kuriuo pripažįstamos atitinkamos pajamos arba suteikiamos viešosios paslaugos.

Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu arba pardavimu susijusi operacija.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo inventoriaus kiekinė (ir vertinė) apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose biuro atsargų apskaitos tvarkos apraše nustatyta tvarka.

Per vienerius metus gautinos sumos

Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina ir apskaitoje registruojamos jų atsiradimo dieną.

Vėliau ilgalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos amortizuota savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius, o trumpalaikės gautinos sumos – įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius. Gautinų sumų nuvertėjimo apskaičiavimo principai ir gautinų sumų apskaitos ypatumai aprašomi biuro Išankstinių apmokėjimų ir gautinų sumų apskaitos tvarkos apraše.

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

FINANSAVIMO SUMOS

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

Finansavimo sumos – įstaigos iš valstybės ir savivaldybių biudžetų, kitų išteklių fondų, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas įstaigos įstatuose nustatytiems tikslams ir programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir įstaigos gautus arba gautinus pinigus, ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas įstaigos išlaidoms dengti ir paramos būdu gautą turtą.

Įstaigos gautos (gautinos) finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į:

- finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti;
- finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti gaunamos kaip nemokamai gautas ilgalaikis turtas arba atsargos, įskaitant paramą, arba kaip pinigai, skirti ilgalaikiam arba trumpalaikiam nepiniginiam turtui įsigyti.
- finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.
- finansavimo sumas kitoms išlaidoms dengti yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms (negautoms pajamoms) kompensuoti. Taip pat finansavimo sumomis, skirtomis kitoms išlaidoms kompensuoti, yra laikomos visos likusios finansavimo sumos, nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigyti.

Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Gautos ir perduotos kitiems viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos biudžetinės įstaigos sąnaudomis nepripažįstamos. Perdavus finansavimo sumas kitiems subjektams, mažinamos gautos finansavimo sumos.

Gautos ir perduotos privataus sektoriaus subjektams finansavimo sumos, įskaitant suteiktas subsidijas, registruojamos kaip biudžetinės įstaigos sąnaudos, kartu pripažįstant finansavimo, kuris buvo skirtas šiam tikslui, pajamas.

Finansavimo sumų apskaitos ypatumai detalčiai nustatyti biuro Finansavimo sumų apskaitos tvarkos apraše.

PAJAMOS

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos. Registruojant visas su finansavimo pajamų pripažinimu susijusias operacijas, būtina nurodyti, kokios valstybės funkcijos ir kurios programos vykdymui buvo pripažintos finansavimo pajamos, panaudojant detalizuojančius požymius arba sukuriant subsąskaitas.

Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, kai biudžetinė įstaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai biudžetinė įstaiga gali patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

Pajamomis laikoma tik pačios Įstaigos gaunama ekonominė nauda.

Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t. y. kurį suteikiamos viešosios paslaugos, atliekami darbai ar parduodamos prekės ar kt., nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

SĄNAUDOS

11-asis VSAFAS „Sąnaudos“ nustato viešojo sektoriaus subjekto sąnaudų pripažinimo, įvertinimo, registravimo apskaitoje, grupavimo ir pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimus.

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su tam tikrų pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų arba jų ekvivalentų suma. Tais atvejais, kai numatytas ilgas atsiskaitymo laikotarpis ir palūkanos nėra išskirtos iš bendros mokėtinos sumos, sąnaudų dydis įvertinamas diskontuojant atsiskaitymo sumą taikant rinkos palūkanų normą.

Įstaiga, registruodama sąnaudas apskaitoje, jas grupuoja pagal tai, kokią veiklą vykdant jos buvo padarytos. Išskiriamos šios sąnaudų grupės pagal veiklos rūšis: pagrindinės veiklos sąnaudos, kitos veiklos sąnaudos ir finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos. Sąnaudų grupavimas nepriklauso nuo to, iš kokių finansavimo šaltinių ar kokių pajamų jos apmokamos.

ĮSIPAREIGOJIMAI

Finansinius įsipareigojimus biudžetinė įstaiga pripažįsta įsigijimo savikaina.

Įsipareigojimai apskaitoje registruojami pagal sąskaitas faktūras, perdavimo ir priėmimo aktus, žiniaraščius, buhalterines pažymas ir kitus, juos pagrindžiančius dokumentus.

Ilgalaikiai ir trumpalaikiai įsipareigojimai apskaitoje registruojami ūkinės operacijos ar ūkinio įvykio dieną.

Mokėtinios sumos tiekėjams registruojamos pagal iš tiekėjų gautų sąskaitų faktūrų ir kitų dokumentų, jų sudarymo datą.

Su darbo santykiais susijusios mokėtinios sumos registruojamos apskaitoje pagal kiekvieno mėnesio, už kurį mokamas darbo užmokestis, darbo užmokesčio apskaičiavimo žiniaraščių paskutinės mėnesio dienos datą.

Pinigai, gauti už iš anksto apmokėtas paslaugas (prekes), apskaitoje rodomi kaip įsipareigojimai pirkėjams.

INFORMACIJOS PAGAL SEGMENTUS PATEIKIMAS

Informacijos pagal segmentus pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimai nustatyti 25-ajame VSAFAS „Atsiskaitymas pagal segmentus“.

Įstaiga tvarko apskaitos veiklą pagal segmentus. Įstaiga priskiriama Sveikatos apsaugos segmentui.

Biudžetinė įstaiga turto, įsipareigojimų ir finansavimo sumų ir pajamų apskaitą tvarko pagal segmentus, t. y. taip, kad galėtų pagal segmentus teisingai užregistruoti pagrindinės veiklos sąnaudas ir pagrindinės veiklos pinigų srautus.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Nematerialus turtas

Įstaigos nematerialųjį turtą sudaro programinė įranga BiudžetasVS. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nematerialiojo turto likutinė vertė – 0,00 Eur.

Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per 2022 metus - 13-ojo VSAFAS 1 priedas (pridedamas).

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos politika nustatyta Apskaitos vadove, patvirtintame 2009-12-23, įstaigos direktorės įsakymu Nr. K-73 trumpai aprašyta šio rašto Apskaitos politikos.

Įstaigoje yra šios ilgalaikio materialiojo turto grupės, joms nustatytos naudingo tarnavimo laikas, (vadovaujantis Alytaus rajono savivaldybės tarybos sprendimu 2010-03-04 Nr. K-85 „Dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų Alytaus rajono savivaldybės viešojo sektoriaus subjektams patvirtinimo“):

Eil. Nr.	Ilgalaikio Materialiojo turto pavadinimas	Naudingo tarnavimo laikas metais
1	Kompiuteriai ir jų įranga	4
2	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	6
3	Kita biuro įranga	6
4	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	5

Informacija apie įstaigos ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pagal ilgalaikio materialiojo turto grupes pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateikta 12 VSAFAS 1 priede (pridedamas).

Turto, kuris nebenaudojamas veikloje ir turto, kuris laikinai nenaudojamas įstaigos veikloje, nėra.

2022 m. gruodžio 31 d. visiškai nudėvėto, tačiau vis dar naudojamo įstaigos veikloje materialiojo turto įsigijimo savikaina sudaro 14221,86 Eur., iš jų:

Eil. Nr.	Turto grupės	Įsigijimo savikaina (Eur)
1	Kita biuro įranga	3405,30
2	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	9728,46
3	Kompiuteriai ir jų įranga	1088,10

2022 m. gruodžio 31 d. nuvertėjusio turto įstaiga neturėjo.

Turto pergrupavimo iš vienos turto grupės į kitą ataskaitiniame laikotarpyje nebuvo.

Įstaiga neturi ilgalaikio materialiojo turto, priskirto prie žemės, kilnojamųjų ar nekilnojamųjų kultūros vertybių grupių.

Įstaiga Biologinio turto ir mineralinių išteklių neturi.

Trumpalaikis turtas

Per 2022 metus biudžetinės įstaigos trumpalaikį turtą sudarė atsargų balansinė vertė pagal atsargų grupes, kuri pateikta pagal 8-ojo VSAFAS 1 priedą (pridedama).

Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikiama 17-ojo VSAFAS 7 priede (pridedama). Sukauptas gautinas sumas sudaro – 20627,01 Eur, iš jų:

- Sukauptos gautinos sumos – 64,30 Eur.
- Kitos sukauptos gautinos sumos (atostogų rezervas) – 19263,38 Eur.
- Sukauptos pajamos už paslaugas – 1299,33 Eur.

Įstaiga pajamų ir sąnaudų iš finansinės ir investicinės veiklos per ataskaitinį laikotarpį neturėjo, informacija pateikiama 6-ojo VSAFAS 4 priede (pridedamas).

Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus įstaigoje pateikiama 17-ojo VSAFAS 8 priede (pridedama).

Finansavimo sumos

Per ataskaitinį laikotarpį finansavimo sumas sudaro lėšos, kurios pateiktos 20-ojo VSAFAS 4 priede (pridedama), finansavimo sumų likučiai pateikti 20-ojo VSAFAS 5 priede (pridedama).

Trumpalaikiai įsipareigojimai

Įstaigos informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikta 17-ojo VSAFAS 12 priede (pridedama):

Tiekėjams mokėtinas sumas sudaro 64,30 Eur, tai kreditorinis įsiskolinimas už ryšių paslaugas – 4,06 Eur, transporto paslaugos – 7,20 Eur, komunalines paslaugas – 53,04 Eur. Sukauptas mokėtinas sumas sudaro 19263,38 Eur, tai sukauptos atostoginių sąnaudos 18974,66 Eur ir sukauptos socialinio draudimo įmokų nuo sukaupėtų atostoginių sąnaudos – 288,72 Eur.

Veiklos segmentai

Biudžetinės įstaigos 2022 m. informacija pagal veiklos segmentus pateikta 25-ojo VSAFAS „Segmentai“ priede (pridedamas).

Pajamos

Biudžetinės įstaigos 2022 m. informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikta 10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“ 2 priede (pridedamas). Tai pajamos už suteiktas paslaugas.

Veiklos rezultatų ataskaita

Pagal 2022 m. gruodžio 31 d. duomenis veikos rezultatų ataskaitoje pateikiamos gautos pagrindinės veiklos pajamos, kurių suma – 281964,22 Eur, iš jų:

- Finansavimo sumos – 275434,22 Eur.
 - Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 6530,00 Eur.
- Pagrindinės veiklos sąnaudos, kurių suma – 286339,05 Eur, iš jų:
- Darbo užmokesčio sąnaudos – 164303,68 Eur,
 - Socialinio draudimo sąnaudos – 2710,83 Eur,
 - Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 5501,94 Eur,
 - Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 4356,78 Eur,
 - Komandiruočių sąnaudos – 99,40 Eur,

- Transporto išlaikymo sąnaudos (kompensacija už kurą ir amortizaciją, nuomos paslaugos) – 1525,62 Eur,
- Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos – 536,00 Eur,
- Paprastojo remonto ir eksploataavimo sąnaudos – 0,00 Eur,
- Sunaudotų atsargų savikaina – 49593,58 Eur,
- Kitų paslaugų sąnaudos – 58355,93 Eur,
- Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos – 113,37 Eur.

Įstaigos pagrindinės veiklos rezultatas 2022 m. – 4374,83 Eur deficitas.

Pinigų srautų ataskaita

Pagal 2022 m. gruodžio 31 d. duomenis pinigų srautų ataskaitoje pateikiamos gautos pagrindinės veiklos pinigų įplaukos – 302030,97 Eur, kurias sudaro:

- Finansavimo sumos kitoms išlaidoms gautos iš valstybės biudžeto – 244845,08 Eur;
- Finansavimo sumos kitoms išlaidoms gautos iš savivaldybės biudžeto – 8257,29 Eur;
- Finansavimo sumos kitoms išlaidoms gautos iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų – 25444,29 Eur;
- Gautos įplaukos už suteiktas paslaugas – 6530,00 Eur,
- Gautos įplaukos už suteiktas paslaugas iš biudžeto – 16954,31 Eur.

Pagal 2022 m. gruodžio 31 d. duomenis pinigų srautų ataskaitoje pateikiamos išmokos – 292923,29 Eur, kurias sudaro:

- Darbo užmokestis ir socialinio draudimo įmokos – 162030,00 Eur,
- Komunalinės (elektros energija, šildymas, vanduo, vietinė rinkliava) ir ryšių paslaugos – 4400,00 Eur,
- Komandiruočių – 100,00 Eur,
- Transporto – 1600,00 Eur,
- Kvalifikacijos – 536,00 Eur,
- Atsargų įsigijimo – 49743,54 Eur,
- Kitų paslaugų įsigijimo – 74400,38 Eur,
- Kitų išmokų įsigijimo – 113,37 Eur.

Finansinės būklės ataskaita

Ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė – 19590,31 Eur, kurias sudaro:

- Kiti statiniai likutinė vertė – 7912,40 Eur,
- Transporto priemonių likutinė vertė – 4245,75 Eur,
- Baldų ir biuro įrangos ir kito ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė – 7432,16 Eur.

Medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus straipsnyje apskaitomas atsargų likutis, kurį sudaro benzino likutis įstaigos lengvajame automobilyje – 165,91 Eur.

Sukauptų gautinų sumų straipsnį sudaro sukaupti atostoginiai – 18974,66 Eur, sukauptos socialinio draudimo įmokos nuo sukauptų atostoginių – 288,72 Eur, sukauptos ryšių paslaugos – 4,06 Eur, transporto paslaugos – 7,20 Eur, komunalinės paslaugos – 53,04 Eur, gautino sumos už suteiktas paslaugas – 1299,33 Eur, iš viso suma – 20627,01 Eur.

Finansavimo sumų straipsnyje apskaitomos gautos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto – 749,68 Eur, kurias sudaro:

- Įstaigos ilgalaikio nematerialiojo ir materialiojo turto likutinė vertė – 587,78 Eur,
- Gautos finansavimo sumos išlaidoms (spaudos prenumerata) – 161,90 Eur.

Finansavimo sumų straipsnyje apskaitomos gautos finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto – 8334,28 Eur, kurias sudaro:

– Įstaigos ilgalaikio nematerialiojo ir materialiojo turto likutinė vertė – 8334,28 Eur.
Finansavimo sumų straipsnyje apskaitomos gautos finansavimo sumos iš Europos Sąjungos ir užsienio valstybių biudžeto – 4784,68 Eur, kurias sudaro:

– Įstaigos ilgalaikio nematerialiojo ir materialiojo turto likutinė vertė – 4784,68 Eur.

Tiekėjams mokėtinų sumų straipsnį sudaro kreditorinis įsiskolinimas už ryšiu, transporto ir komunalinių paslaugų: SĮ „Simno komunalininkas“ – 53,04 Eur, AB „Telia Lietuva“ – 4,06 Eur, UAB „Viada LT“ – 7,20 Eur, iš viso – 64,30 Eur.

Sukauptų mokėtinų sumų straipsnį sudaro sukauptų atostoginių sąnaudos – 18974,66 Eur ir sukauptos socialinio draudimo įmokų nuo sukauptų atostoginių sąnaudos – 288,72 Eur, iš viso – 19263,38 Eur.

Grynasis turtas 2022 m. gruodžio 31 d. sudaro 7348,81 Eur perviršis. 2022 m. susidarė 4374,83 Eur deficitas, 2021 m. – 11723,64 Eur perviršis, galutinis rezultatas – 7348,81 Eur perviršis (4-asis VSAFAS Grynojo turto pokyčių ataskaita).

Iš viso finansavimo sumų, įsipareigojimų, grynojo turto – 40545,13 Eur.

Grynojo turto pokyčių ataskaita

Biudžetinės įstaigos informacija apie grynojo turto pokyčius pateikta 4-ojo VSAFAS „Grynojo turto pokyčių ataskaita“ 1 priede (pridedamas).

Grynasis turtas 2022 m. gruodžio 31 d. sudaro 7348,81 Eur perviršis. 2022 m. susidarė 4374,83 Eur deficitas, 2021 m. – 11723,64 Eur perviršis, galutinis rezultatas – 7348,81 Eur perviršis.

IV. KITOS AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

2022 metais Biuras sandorių užsienio valiuta neturėjo.

Ūkinis inventorių apskaitomas nebalansinėje sąskaitoje, vertė – 109760,82 Eur.

Pagal panaudos sutartis gautas ilgalaikis nematerialusis ir materialusis turtas – 45340,28 Eur, apskaitomas nebalansinėje sąskaitoje.

Direktorė

Jolanta Jakubauskienė

Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

Danutė Kazakevičienė

Alytaus rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 301785539, Naujoji g. 48, Alytaus m., Alytaus m. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380406
D/L: 2023-03-13 12:04:53

Finansinis ataskaitų aiškinamasis raštas

1 Bendroji informacija

*Alytaus rajono savivaldybės visuomenės
sveikatos biuras, 301785539, Biudžetinė
įstaiga*

*Adresas: Naujoji g. 48, Alytaus m., Alytaus
m. sav.*

Subjektas užsiima Sveikatos priežiūros, švietimo, kultūros ir kitų socialinių paslaugų išskyrus socialinį draudimą, sveikatos reguliavimas veikla

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje viešojo sektoriaus subjekto filialai ar kiti struktūriniai padaliniai buvo šie:

Eil. Nr.	Filialas / struktūrinis padalinys	Buveinės adresas	Pagrindinė veikla
1	2	3	4

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
7	7

Sąlygos, kuriomis paremta veikla ir kurios gali paveikti tolesnę veiklą:

nėra

Ataskaitinio laikotarpio trukmė, jei veikla nebuvo vykdoma visus finansinius metus (data nuo iki):

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380406
D/L: 2023-03-13 12:04:53

2 Apskaitos politika

1 Finansinių ataskaitų forma

Visuomenės sveikatos biuras - savivaldybės biudžetinė įstaiga. Įstaigos finansavimo šaltinis yra Valstybės biudžeto specialiosios tikslinės dotacijos, skiriamos savivaldybių biudžetams sveikatos apsaugos ministerijos kuruojamoms valstybinėms (valstybės perduotos savivaldybėms) visuomenės sveikatos priežiūros funkcijoms vykdyti. Pagrindinis Įstaigos veiklos tikslas – vykdyti visuomenės sveikatos priežiūrą savivaldybės teritorijoje, mokyti bendruomenę sveikos gyvensenos, persėpti ligų ir traumų atsiradimą, sumažinti gyventojų sergamumą, skatinti kiekvieną dometis savo sveikata ir jos išsaugojimo galimybes. Įstaiga vykdo šias veiklas: visuomenės sveikatos stiprinimas; visuomenės sveikatos stebėseną; visuomenės sveikatos priežiūra savivaldybės teritorijoje esančiose ugdymo įstaigose; privalomieji higienos, pirmosios pagalbos mokymai bei mokymai apie alkoholio bei narkotikų žalą žmogaus organizmui. Įstaiga kontroliuojamųjų ir asocijuotųjų subjektų neturi. Įstaigos darbuotojų skaičius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje - 9, vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius -7. Įstaigos patvirtintų pareigybių skaičius - 9 etapai. Įstaiga teisiniu ginčų neturėjo. Reikšmingų įvykių, kurie turėtų įtakos įstaigos veiklai, 2022 metais nebuvo.

2 Finansinių ataskaitų valiuta

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – Eurais.

3 Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus. Nematerialiuoju turtu laikomas nepiniginis, neturintis materialios formos turtas, kuriuo Biuras disponuoja ir kurį naudojamas tikisi gauti tiesiogines ir netiesiogines ekonomines naudas.

Nematerialusis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, balanse parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir vertės sumažėjimą.

Išankstiniai mokesčiai už nematerialųjį turtą apskaitoje registruojami nematerialiojo turto sąskaitose.

Nematerialiojo turto likvidacinė vertė laikoma lygia 0 (nulis) eurų. Nematerialiojo turto amortizacijos suma pripažįstama sąnaudomis kiekvieną ataskaitinį laikotarpį tiesiogiai proporcingu metodu.

Nematerialiojo turto amortizacija skaičiuojama nuo kito mėnesio pirmos dienos po jo įsigijimo ir nebeskaiciuojama nuo kito mėnesio.

4 Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikiam materialiajam turtui priskiriamas turtas, kurį ketinama naudoti ilgiau nei vienerius metus, pagrįstai tikimasi gauti iš jo ekonomines naudas būsimaisiais laikotarpiais, kai Įstaiga įgyja teisę šį turtą valdyti, naudoti bei juo disponuoti ir jo įsigijimo savikaina didesnė nei 500 Eur.

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

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina.

Ilgalaikio materialiojo turto nudevimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką. Ilgalaikio materialiojo turto vieneto nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas naudoti, pirmos dienos. Nusidėvėjimas nebeskaiciuojamas nuo kito mėnesio, kai naudojamo ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacinė vertė, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, pirmos dienos.

Likvidacinė turto vertė laikoma lygia 0 (nulis), arba nustatoma atsižvelgiant į sumą, kurią tikimasi gauti už šį turtą pasibaigus jo naudingo tarnavimo laikui.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) arba produkcijos vienetų metodą pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, patvirtintus teisės aktų nustatyta tvarka.

Pagal panaudos sutartis valdomas ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas nebalansinėse sąskaitose.

Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos politika nustatyta Apskaitos vadove, patvirtintame 2009-12-23, įstaigos direktores įsakymu Nr. K-73 trumpai aprašyta šio rašto Apskaitos politikos.

Įstaigoje yra šios ilgalaikio materialiojo turto grupės, joms nustatytos naudingo tarnavimo laikas, (vadovaujantis Alytaus rajono savivaldybės tarybos sprendimu 2010-03-04 Nr. K-85 „Del ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominį normatyvų Alytaus rajono savivaldybės viešojo sektoriaus subjektams patvirtinimo“)

Informacija apie įstaigos ilgalaikio materialiojo turto balansines vertes pagal ilgalaikio materialiojo turto grupes pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateikta 12 VSAFAS 1 priede (pridedamas). Turto, kuris nebenaudojamas veikloje ir turto, kuris laikinai nenaudojamas įstaigos veikloje, nera. Turto pergrupavimu iš vienos turto grupės į kitą ataskaitiniame laikotarpyje nebuvo.

Įstaiga neturi ilgalaikio materialiojo turto, priskirto prie žemės, kilnojimų ar nekilnojimų kultūros vertybių grupių.

5 Biologinis turtas

Finansinius įsipareigojimus biudžetinė įstaiga pripažįsta įsigijimo savikaina.

Įsipareigojimai apskaitoje registruojami pagal sąskaitas faktūras, perdavimo ir priėmimo aktus, žiniaraščius, buhalterines pažymas ir kitus, juos pagrindžiančius dokumentus. Ilgalaikiai ir trumpalaikiai įsipareigojimai apskaitoje registruojami ūkinės operacijos ar ūkinio įvykio dieną.

Moketinos sumos tiekėjams registruojamos pagal iš tiekėjų gautų sąskaitų faktūrų ir kitų dokumentų, jų sudarymo datą.

Su darbo santykiais susijusios moketinos sumos registruojamos apskaitoje pagal kiekvieno mėnesio, už kurį mokamas darbo užmokeskis, darbo užmokesčio apskaičiavimo žiniaraščių paskutinės mėnesio dienos datą.

P pinigai, gauti už iš anksto apmoketas paslaugas (prekes), apskaitoje rodomi kaip įsipareigojimai pirkėjams.

6 Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai

7 Atsargos

Atsargoms priskiriamas turtas, jei atitinka 8-ojo VSAFAS „Atsargos“ pateiktą sąvoką ir atsargoms nustatytus kriterijus ir skirtas sunaudoti pajamoms uždirbti per vienerius įsigytos atsargos apskaitoje registruojamos įsigijimo savikaina. Sudarant finansinę atskaitomybę atsargos parodomos įsigijimo savikaina. Atsargų įsigijimo savikaina laikoma už tas atsargas sumokėta (mokėtina) suma. Kitos su atsargų įsigijimu susijusios išlaidos priskiriamos to ataskaitinio laikotarpio, per kurį jos buvo patirtos, sąnaudoms.

Atsargos gali būti nukainojamos iki grynosios galimo realizavimo vertės tam, kad jų balansinė vertė neviršytų būsimos ekonomines naudas ar paslaugų vertės, kurią tikimasi gauti šias atsargas pardavus, išmainius, paskirsčius ar panaudojus. Kai atsargos (taip pat ir nebaigtos vykdyti sutartys) parduodamos, išmainomos ar perduodamos, jų balansinė vertė pripažįstama sąnaudomis to laikotarpio, kuriuo pripažįstamos atitinkamos pajamos arba suteikiamos viešosios paslaugos.

Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu arba pardavimu susijusi operacija.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo inventoriaus kiekinė (ir vertinė) apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose biudžetinės įstaigos atsargų apskaitos tvarkos apraše nustatyta tvarka.

8 Finansavimo sumos

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

Finansavimo sumos – įstaigos iš valstybės ir savivaldybių biudžetų, kitų išteklių fondų, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas įstaigos įstatuose nustatytiems tikslams ir programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir įstaigos gautus arba gautinus pinigus, ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas įstaigos išlaidoms dengti ir paramos būdu gautą turtą.

Budžetines įstaigos gautas (gautinas) finansavimo sumas skirstomos pagal paskirtį:

Finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti;

Finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti gaunamos kaip nemokamai gautas ilgalaikis turtas arba atsargos, įskaitant paramą, arba kaip pinigai, skirti ilgalaikiam arba trumpalaikiam nepiniginiam turtui įsigyti.

Finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

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

Per ataskaitinį laikotarpį finansavimo sumas sudaro lėšos, kurios pateiktos 20-ojo VSAFAS 4 priede (pridedama), finansavimo sumų likučiai pateikti 20-ojo VSAFAS 5 priede (pridedama).

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380406
D/L: 2023-03-13 12:04:53

2 Apskaitos politika

Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.
Gautos ir perduotos kitiems viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos biudžetines įstaigos sąnaudomis nepripažįstamos. Perdavus finansavimo sumas kitiems subjektams, mažinamos gautos finansavimo sumos.
Gautos ir perduotos privataus sektoriaus subjektams finansavimo sumos, įskaitant suteiktas subsidijas, registruojamos kaip biudžetines įstaigos sąnaudos, kartu pripažįstant finansavimą, kuris buvo skirtas šiam tikslui, pajamas.

9 Atidėjiniai

10 Nuoma, finansinė nuoma (lizingas)

11 Segmentai

Informacijos pagal segmentus pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimai nustatyti 25-ajame VSAFAS „Atsiskaitymas pagal segmentus“. Biudžetinė įstaiga tvarko apskaitos veiklą pagal segmentus. Segmentai – biudžetines įstaigos pagrindinės veiklos dalys pagal atliekamas valstybės funkcijas, apimančios vienašes biudžetines įstaigos teikiamas viešąsias paslaugas pagal valstybės funkcijų klasifikaciją. Visuomenės sveikatos biuras priskiriamas Sveikatos apsaugos segmentui. Biudžetinė įstaiga turto, įsipareigojimų ir finansavimo sumų ir pajamų apskaitą tvarko pagal segmentus, t. y. taip, kad galėtų pagal segmentus teisingai užregistruoti pagrindinės veiklos sąnaudas ir pagrindinės veiklos pinigų srautus. Biudžetines įstaigos 2022 m. informacija pagal veiklos segmentus pateikta 25-ojo VSAFAS „Segmentai“ priede (pridedamas).

12 Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos

13 Kitos pajamos

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos. Registruojant visas su finansavimo pajamų pripažinimu susijusias operacijas, būtina nurodyti, kokios valstybės funkcijos ir kurios programos vykdymui buvo pripažintos finansavimo pajamos, panaudojant detalizuojančius požymius arba sukuriant subskaitas.

Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, kai biudžetinė įstaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai biudžetinė įstaiga gali patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas. Pajamomis laikoma tik pačios biudžetinės įstaigos gaunama ekonominė nauda. Biudžetines įstaigos pajamomis nepripažįstamos trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos, kadangi tai nėra biudžetinės įstaigos gaunama ekonominė nauda. Jei biudžetinė įstaiga yra atsakinga už tam tikrų sumų administravimą ir surinkimą, tačiau teisės aktų nustatyta tvarka privalo pervesti surinktas sumas į biudžetą ir (arba) socialines apsaugos fondams ir neturi teisės šių sumų ar jų dalies atgauti tą patį ar vėlesniais ataskaitiniais laikotarpiais, tokios sumos ar jų dalis nėra biudžetinės įstaigos pajamos ir apskaitoje registruojamos kaip gautinos ir mokėtinos sumos. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t. y. kurį suteikiamos viešosios paslaugos, atliekami darbai ar parduodamos prekės ar kt., nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento. Biudžetines įstaigos 2022 m. informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikta 10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“ 2 priede (pridedamas). Tai pajamos už suteiktas paslaugas.

14 Sąnaudos

11-asis VSAFAS „Sąnaudos“ nustato viešojo sektoriaus subjekto sąnaudų pripažinimo, įvertinimo, registravimo apskaitoje, grupavimo ir pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimus.

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su tam tikrų pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonomines naudas ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų arba jų ekvivalentų suma. Tais atvejais, kai numatytas ilgas atsiskaitymo laikotarpis ir palūkanos nėra išskirtos iš bendros mokėtinos sumos, sąnaudų dydis įvertinamas diskontuojant atsiskaitymo sumą taikant rinkos palūkanų normą.

Įstaiga, registruodama sąnaudas apskaitoje, jas grupuoja pagal tai, kokią veiklą vykdančios jos buvo padarytos. Išskiriamos šios sąnaudų grupės pagal veiklos rūšis: pagrindinės veiklos sąnaudos, kitos veiklos sąnaudos ir finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos. Sąnaudų grupavimas nepriklauso nuo to, iš kokių finansavimo šaltinių ar kokių pajamų jos apmokamos.

15 Valstybės skolos ir kitos skolinimosi išlaidos

16 Operacijos užsienio valiuta

17 Straipsnių tarpusavio užskaitos

18 Kiti apskaitos principai

Aiškinamojo rašto pastabos nepateikiamos, jeigu ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose atitinkamos informacijos nėra, t. y. finansinių ataskaitų straipsnių sumos lygios nuliui.

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOS STRAIPSNIAMS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo itaka		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką 7=4+5+6
				Padidėjimas	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7
A	ILGALAIKIS TURTAS		10.132,09			10.132,09
I	Nematerialusis turtas		0,00			0,00
I.1	Pietros darbai					
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00			0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas					
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokejimai					
I.5	Prestižas					
II	Ilgalaikis materialusis turtas		10.132,09			10.132,09
II.1	Žemė					
II.2	Pastatai					
II.3	Infrastruktūros statiniai					
II.4	Kiti statiniai					
II.5	Mašinos ir įrenginiai					
II.6	Transporto priemonės		7.242,75			7.242,75
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		2.889,34			2.889,34
II.8	Kultūros ir kitos vertybės					
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokejimai					
III	Ilgalaikis finansinis turtas					
IV	Mineraliniai išteklių					
V	Kitas ilgalaikis turtas					
B	BIOLOGINIS TURTAS					
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		47.321,55			47.321,55
I	Atsargos		85,37			85,37
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos					
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		85,37			85,37
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					
III	Per vienus metus gautinos sumos		42.895,06			42.895,06
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		11.723,64			11.723,64
III.5	Sukauptos gautinos sumos		31.171,42			31.171,42
III.6	Kitos gautinos sumos					
IV	Trumpalaikės investicijos					
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		4.341,12			4.341,12
	IŠ VISO TURTO		57.453,64			57.453,64
D	FINANSAVIMO SUMOS		14.558,58			14.558,58
I	Iš valstybės biudžeto		1.200,26			1.200,26
II	Iš savivaldybės biudžeto		756,32			756,32
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		12.602,00			12.602,00
IV	Iš kitų šaltinių		0,00			0,00
E	IŠIPAREIGOJIMAI		31.171,42			31.171,42
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai					
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai					
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai					
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai					
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		31.171,42			31.171,42
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai					
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	Gražintinos finansavimo sumos					
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui					
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos					
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos					
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		16.102,79			16.102,79
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai					
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		15.068,63			15.068,63
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai					
F	GRYNASIS TURTAS		11.723,64			11.723,64
I	Dalininkų kapitalas					
II	Rezervai					
II.1	Tikrosios vertės rezervas					
II.2	Kiti rezervai					
III	Nuosavybės metodo įtaka					
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		11.723,64			11.723,64
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		4.400,07			4.400,07
IV.2	Ankstesniu metų perviršis ar deficitas		7.323,57			7.323,57
G	MAŽUMOS DALIS					
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, IŠIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		57.453,64			57.453,64

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380406
DL: 2023-03-13 12:04:53

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITOS
STRAIPSNIAMS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Pratęjes ataskaitinis laikotarpis	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Pratęjes ataskaitinis laikotarpis, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
				Padidėjimas	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		296.271,60			296.271,60
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		288.356,26			288.356,26
I.1	Iš valstybės biudžeto		217.502,96			217.502,96
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		7.266,53			7.266,53
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		62.687,77			62.687,77
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		899,00			899,00
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS					
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		7.915,34			7.915,34
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		7.915,34			7.915,34
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma					
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNODOS		-291.871,53			-291.871,53
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-150.900,57			-150.900,57
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-5.391,58			-5.391,58
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-3.344,56			-3.344,56
IV	KOMANDIRUOČIŲ					
V	TRANSPORTO		-1.211,11			-1.211,11
VI	KAVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-700,00			-700,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO					
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYŲ SUMŲ					
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-22.517,72			-22.517,72
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ					
XI	NUOMOS					
XII	FINANSAVIMO					
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-107.128,56			-107.128,56
XIV	KITOS		-677,43			-677,43
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		4.400,07			4.400,07
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS					
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS					
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS					
III	KITOS VEIKLOS ŠAUNODOS					
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS					
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA					
G	PELNO MOKESTIS					
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		4.400,07			4.400,07
J	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA					
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		4.400,07			4.400,07
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI					
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI					

Alytaus rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 301785539, Naujoji g. 48, Alytaus m., Alytaus m. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380406
D/L: 2023-03-13 12:04:53

3 Pastabos

P1 Apskaitos politika ir apskaitinių įvertinimų keitimas, klaidų taisymas

Apskaitos politikos keitimo įtaka finansinėse ataskaitose:

Eil. Nr.	Straipsniai	Pertvarkomas ataskaitinis laikotarpis (suma)	Ataskaitinis laikotarpis (pertvarkyta) (suma)	Apskaitos politikos keitimas (suma)	Nuoroda į aiškinamojo rašto pastabą, kurioje aprašytas susijęs apskaitos politikos keitimas (pastabos Nr.)
1	2	3	4	5=4-3	6
	Iš viso				X

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi

Esminių klaidų įtaka finansinėms ataskaitoms:

Eil. Nr.	Straipsniai	Taisomas ataskaitinis laikotarpis (suma)	Ataskaitinis laikotarpis (pertvarkyta) (suma)	Klaidos taisymas (suma)	Nuoroda į aiškinamojo rašto pastabą, kurioje aprašytas susijęs esminės klaidos taisymas (pastabos Nr.)
1	2	3	4	5=4-3	6
	Iš viso				X

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi

Esminių klaidų įtaka nuosavybės metodui:

Alytaus rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 301785539, Naujoji g. 48, Alytaus m., Alytaus m. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380406
D/L: 2023-03-13 12:04:53

3 Pastabos

P1 Apskaitos politika ir apskaitinių įvertinimų keitimas, klaidų taisymas

Eil. Nr.	Straipsniai	Taisomas ataskaitinis laikotarpis (suma)	Ataskaitinis laikotarpis (pertvarkyta) (suma)	Klaidos taisymas (suma)	Nuoroda į aiškinamojo rašto pastabą, kurioje aprašytas susijęs esminės klaidos taisymas (pastabos Nr.)
1	2	3	4	5=4-3	6
	Iš viso				X

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi

Alytaus rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 301785539, Naujoji g. 48, Alytaus m., Alytaus m. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380406
D/L: 2023-03-13 12:04:53

Per ataskaitinį laikotarpį pakeistų apskaitinių įverčių priežastys, pobūdis, poveikis:

Eil. Nr.	Apskaitinis įvertis (pavadinimas)	Pakeitimo priežastis, pobūdis	Poveikis (aprašymas)	Suma, kuri turi įtakos ataskaitinio laikotarpio rezultatui	Suma, kuri turės įtakos vėlesnių ataskaitinių laikotarpių rezultatams
1	2	3	4	5	6
		X	X		

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Alytaus rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 301785539, Naujoji g. 48, Alytaus m., Alytaus m. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380406
D/L: 2023-03-13 12:04:53

Apskaitos politikos keitimo aprašymas ir priežastys:

Prielaidos, kuriomis vadovaujantis buvo nustatyti apskaitiniai įverčiai, naudojami turto ir įsipareigojimų vertei nustatyti:

Apskaitinių įverčių keitimo poveikio apskaičiuoti nebuvo galima dėl šių priežasčių:

Rengiant ataskaitinio laikotarpio finansines ataskaitas buvo ištaisytos ankstesniais metais padarytos klaidos (trumpas aprašymas):

Alytaus rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 301785539, Naujoji g. 48, Alytus m., Alytus m. sav.
2022 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: 2147380406
 D/L: 2023-03-13 12:04:53

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Rš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Veiklos tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Sveikumas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos							-286,339,05				-286,339,05
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-166,256,43				-166,256,43
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							-5,501,94				-5,501,94
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-4,356,78				-4,356,78
1.4	Komandiruočių							-99,40				-99,40
1.5	Transporto							-1,525,62				-1,525,62
1.6	Kvalifikacijos kelimo							-536,00				-536,00
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatacino											
1.8	Nuverėjimo ir nužeistų sumų											
1.9	Sunaudojų ir pardavimų atsargų savikaina											
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo							-49,593,58				-49,593,58
1.13	Kitų paslaugų											
1.14	Kitos							-58,355,93				-58,355,93
2	Apskaitos politikos senimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka							-113,37				-113,37
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos											
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-292,923,29				-292,923,29
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-162,030,00				-162,030,00
3.1.3	Komandiruočių							-4,400,00				-4,400,00
3.1.4	Transporto							-100,00				-100,00
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo							-1,600,00				-1,600,00
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatacino							-536,00				-536,00
3.1.7	Atsargų įsigijimo											
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo							-49,743,54				-49,743,54
3.1.11	Sumokėtos patalpos											
3.1.12	Kitos išmokos							-74,400,38				-74,400,38
								-113,37				-113,37

Alytaus rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 301785539, Naujoji g. 48, Alytaus m., Alytaus m. sav.
2022 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pabrėžta
 ID: -2147380406
 D/L: 2023-03-13 12:04:53

PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansių ataskaitų straipsniai	Bendros valstybės paslaugos			Segmentai					Segmentai			Iš viso	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12			
1	2													13
1.1	Pagrindinės veiklos sąnaudos													-291,871,53
1.2	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo													-150,900,57
1.3	Nusidėėjimo ir amortizacijos													-5,391,58
1.4	Komandiruočių paslaugų ir ryšių													-3,344,56
1.5	Komandiruočių													-3,344,56
1.6	Transporto													
1.7	Kvalifikacijos kėlimo													-1,211,11
1.8	Paprastojo remonto ir eksploatavimo													-700,00
1.9	Investicijų ir nuoraišų sumų													
1.10	Sužadotų ir parduotų atsargų savikaina													
1.11	Socialinių išmokų													-22,517,72
1.12	Nuomos													
1.13	Finansavimo													
1.14	Kitų paslaugų													
1.14	Kitos													
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų įtaisyto įrankis													
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai													
3.1	Išmokos													
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo													-290,972,53
3.1.2	Komandiruočių paslaugų ir ryšių													-146,900,00
3.1.3	Komandiruočių													-3,400,00
3.1.4	Transporto													
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo													-1,200,00
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo													-700,00
3.1.7	Atsargų įsigijimo													
3.1.8	Socialinių išmokų													-22,517,72
3.1.9	Nuomos													
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo													
3.1.11	Sumokėtos palūkanos													-115,577,38
3.1.12	Kitos išmokos													-677,43

P3 Nematerialiųjų turtas

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizžas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialiųjų turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		318,58							318,58
2	[Išėjimai per ataskaitinį laikotarpį]									
2.1	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.2	neatlyginimai gauto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.3	nematerialiųjų turtas, įsigytas pagal finansines nuomos (lizingo) sutartis									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1	parduoto									
3.2	perduoto									
3.3	nurašyto									
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Kiti pokyčiai									
6	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		318,58							318,58
6.1	Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina									
7	Suakaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-318,58		X		X	X		-318,58
8	Neatlyginimai gauto nematerialiojo turto suakaupta amortizacijos suma	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X			X		X	X		
10	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
10.1	parduoto	X			X		X	X		
10.2	perduoto	X			X		X	X		
10.3	nurašyto	X			X		X	X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		
12	Kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13	Suakaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-318,58		X		X	X		-318,58
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Neatlyginimai gauto nematerialiojo turto suakaupta nuvertėjimo suma									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Panaukinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma									

P3 Nematerialiųjų turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialiųjų turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
18.1	parduoto									
18.2	perduoto									
18.3	nurašyto									
19	Pergrupavimai (+/-)									
20	Kiti pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)									
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		0,00							0,00
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		0,00							0,00
24	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis	X		X	X		X		X	
25	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai	X	X	X		X	X	X	X	

Pastabos:

- X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
- Ataskaitos 5, 12, 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti patikslinti atskirame rašte.
- Ataskaitos 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta nematerialiojo turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.
- Ataskaitos 10 stulpelis „Prestizas“ pildomas tik konsoliduotose finansinėse ataskaitose.

Alytaus rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 301785539, Naujoji g. 48, Alytaus m., Alytaus m. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380406
D/L: 2023-03-13 12:04:53

Nematerialiojo turto grupėms taikomi
amortizacijos normatyvai nuo mažiausio iki
didžiausio (metais):

Nematerialiojo turto grupės	Amortizacijos normatyvo mažiausia reikšmė (metais)	Amortizacijos normatyvo didžiausia reikšmė (metais)
1	2	3
Programinė įranga ir jos licencijos	3	3

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380406
D/L: 2023-03-13 12:04:53

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo savikaina

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO ĮSIGIJIMO SAVIKAINA, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMA

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Is viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje					14.985,00	24.419,57		39.404,57
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3+2.4)			8.046,50			6.913,66		14.960,16
2.1	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina			8.046,50			6.913,66		14.960,16
2.2	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina								
2.3	pagal finansines nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								
2.4	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys								
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)						-2.890,98		-2.890,98
3.1	parduoto								
3.2	perduoto								
3.3	nurašyto						-2.890,98		-2.890,98
4	Pergрупavimai (+/-)								
5	Kiti pokyčiai								
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)			8.046,50		14.985,00	28.442,25		51.473,75
6.1	Is jos: turto, kuris yra visiškai nudevetas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina								
7	Suakaupta nusidevejimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje					-7.742,25	-21.530,23	X	-29.272,48
8	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nusidevejimo suma							X	
9	Apskaičiuota nusidevejimo suma per ataskaitinį laikotarpį			-134,10		-2.997,00	-2.370,84	X	-5.501,94
10	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidevejimo suma (10.1+10.2+10.3)						2.890,98	X	2.890,98
10.1	parduoto							X	
10.2	perduoto							X	
10.3	nurašyto						2.890,98	X	2.890,98
11	Pergрупavimai (+/-)							X	
12	Kiti pokyčiai							X	
13	Suakaupta nusidevejimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)			-134,10		-10.739,25	-21.010,09	X	-31.883,44
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
15	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma								
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)								
18.1	parduoto								
18.2	perduoto								
18.3	nurašyto								
19	Pergрупavimai (+/-)								
20	Kiti pokyčiai								
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)								
22	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)			7.912,40		4.245,75	7.432,16		19.590,31
22.1	Is jos: pagal finansines nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansines nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
22.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
22.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teises aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
22.4	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.5	laikini nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	
23	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)					7.242,75	2.889,34		10.132,09
23.1	Is jos: pagal finansines nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansines nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
23.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
23.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teises aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380406
D/L: 2023-03-13 12:04:53

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo
savikaina

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Is viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
23.4	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5	laikiniai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	

Pastabos:

1. X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
2. Lentelės 5, 12 ir 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Lentelės 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380406
D/L: 2023-03-13 12:04:53

P4-2 Ilgalaikis materialusis turtas tikraja verte

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO TIKRAJA VERTE, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė			Nekilnojamosios kultūros vertybės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Kitos vertybės	Iš viso
		Laisva valstybinė žemė	Sklypai (valstybinė žemė)	Sklypai (savivaldybių žemė)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje							
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3)							
2.1	pirkto turto įsigijimo savikaina							
2.2	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina							
2.3	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto 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	Kiti pokyčiai							
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2.3+/-4+/-5)							
7	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu	X	X	X			X	
8	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma	X	X	X			X	
9	Suakaupta 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	
10	Pergrupavimai (+/-)	X	X	X			X	
11	Kiti pokyčiai	X	X	X			X	
12	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu (7+8.9+/-10+/-11)	X	X	X			X	
13	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu	X	X	X			X	
14	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma	X	X	X			X	
15	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	X	X			X	
16	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X	X	X			X	
16.1	parduoto	X	X	X			X	
16.2	perduoto	X	X	X			X	
16.3	nurašyto	X	X	X			X	
17	Pergrupavimai (+/-)	X	X	X			X	
18	Kiti pokyčiai	X	X	X			X	
19	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu (13+14-15-16+/-17+/-18)	X	X	X			X	
20	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje							
21	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis							
22	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)							
23	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (23.1+23.2+23.3)							
23.1	parduoto							
23.2	perduoto							
23.3	nurašyto							
24	Pergrupavimai (+/-)							
25	Kiti pokyčiai							
26	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (20+21+/-22-23+/-24+/-25)							
26.1	Iš jos: vertė, nustatyta nepriklausomų turto vertintojų							
26.2	vidutinė rinkos vertė							
26.3	vertė, nustatyta remiantis įsigijimo savikaina							
26.4	įstaigos vadovo sudarytos komisijos nustatyta vertė							
27	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-12-19+26)							
27.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nesusibaigęs, likutinė vertė							
27.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė							
27.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė							
27.4	žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė					X	X	
28	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-13+20)							

P4-2 Ilgalaikis materialusis turtas (tikraja verte)

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė			Nekilnojamosios kultūros vertybės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Kitos vertybės	Iš viso
		Laisva valstybinė žemė	Sklypai (valstybinė žemė)	Sklypai (savivaldybių žemė)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
28.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis pasibaigęs, likutinė vertė							
28.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė							
28.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė							
28.4	žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė					X	X	

Pastabos:

1. X pažymėti laukai nepildomi.
2. Lentelės 5, 11, 18, 25 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Lentelės 8 ir 14 eilutėje nurodoma kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.
4. Lentelės 20–24 ir 26 eilutėse nurodomas skirtumas tarp ilgalaikio materialiojo turto tikrosios vertės ir įsigijimo savikainos.

Alytaus rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 301785539, Naujoji g. 48, Alytaus m., Alytaus m. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380406
D/L: 2023-03-13 12:04:53

Ilgalaikio materialiojo turto grupėms
taikomi nusidėvėjimo normatyvai nuo
mažiausio iki didžiausio (metais):

Ilgalaikio materialiojo turto grupės	Nusidėvėjimo normatyvo mažiausia reikšmė (metais)	Nusidėvėjimo normatyvo didžiausia reikšmė (metais)
1	2	3
Kiti statiniai	30	30
Transporto priemonės	10	10
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	10	10

Alytaus rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 301785539, Naujoji g. 48, Alytus m., Alytaus m. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pavirminia
ID: -2147380406
D/L: 2023-03-13 12:04:53

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neįtečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir 0bkinis inventoriuz	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutarlys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Igalais materialiais ir biologiniais turtais, skirtas parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutarlys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		85,37						85,37
2	Išlyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		51.226,54						51.226,54
2.1	Išlyta turto įsigijimo savikaina		51.226,54						51.226,54
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina								
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-51.146,00						-51.146,00
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-51.146,00						-51.146,00
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4+5)		165,91						165,91
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų subaupo nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkirmo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotu, perleistu (paskirstytu), sunaudotu ir nurašytu atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.3	Sunaudota veikloje								
11.4	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)								
15	Atsargų balansine verte ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		165,91						165,91
16	Atsargų balansine verte ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		85,37						85,37

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos atskirame rasto tekste.

Alytaus rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 301785539, Naujoji g. 48, Alytaus m., Alytaus m. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380406
D/L: 2023-03-13 12:04:53

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	161,90	
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	161,90	
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	161,90	

Alytaus rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 301785539, Naujoji g. 48, Alytaus m., Alytaus m. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380406
D/L: 2023-03-13 12:04:53

Įvertinimo prielaidų keitimai, dėl kurių pasikeitė išankstinių apmokėjimų grynoji vertė, taip pat tokių keitimų priežastys:

--

Alytaus rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 301785539, Naujoji g. 48, Alytaus m., Alytaus m. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380406
D/L: 2023-03-13 12:04:53

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	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)	20.627,01	20.627,01		42.895,06	28.063,18	
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, turta, paslaugas	1.299,33	1.299,33		11.723,64	11.723,64	
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	1.299,33	1.299,33		11.723,64	11.723,64	
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turta						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Suakauptos gautinos sumos	19.327,68	19.327,68		31.171,42	16.339,54	
1.5.1	Iš biudžeto	19.327,68	19.327,68		16.339,54	16.339,54	
1.5.2	Kitos				14.831,88		
1.6	Kitos gautinos sumos						
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1+2)	20.627,01	20.627,01		42.895,06	28.063,18	

Alytaus rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 301785539, Naujoji g. 48, Alytaus m., Alytaus m. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380406
D/L: 2023-03-13 12:04:53

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Budžeto asignavimai	Iš viso	Budžeto 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)	0,00		4.341,12	
1.1	Pinigai bankų sąskaitose	0,00		4.341,12	
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)				
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)	0,00		4.341,12	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Alytaus rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 301785539, Naujoji g. 48, Alytaus m., Alytaus m. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį						Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
			4	5	6	7	8	9	
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	1.200,26	244.845,08	0,00				-245.295,24	
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	848,16	34.265,94	1.570,32				-36.096,64	
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	352,10	210.579,14	-1.570,32				-209.198,60	
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	756,32	16.303,79	0,00				-8.725,83	
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	756,32	8.786,68	2.800,00				-4.008,72	
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		7.517,11	-2.800,00				-4.717,11	
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)	12.602,00	25.444,29	0,00				-33.256,89	
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	8.612,98		8.386,13				-12.214,43	
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	3.989,02	25.444,29	-8.386,13				-21.042,46	
4	Iš kitų šaltinių								
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti								
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti								
5	Iš viso finansavimo sumų	14.558,58	286.593,16	0,00				-287.277,96	

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

Alytaus rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 301785539, Naujoji g. 48, Alytaus m., Alytaus m. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380406
D/L: 2023-03-13 12:04:53

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai		
1	2	10	11	12	13	14	
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		-0,42			749,68	
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					587,78	
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		-0,42			161,90	
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					8.334,28	
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					8.334,28	
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					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)		-4,72			4.784,68	
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					4.784,68	
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		-4,72			0,00	
4	Iš kitų šaltinių						
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti						
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti						
5	Iš viso finansavimo sumų		-5,14			13.868,64	

Alytaus rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 301785539, Naujoji g. 48, Alytaus m., Alytaus m. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147380406

D/L: 2023-03-13 12:04:53

FINANSAVIMO SUMŲ LIKŪČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		1.200,26	1.200,26		749,68	749,68
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		756,32	756,32		8.334,28	8.334,28
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)		12.602,00	12.602,00		4.784,68	4.784,68
4	Iš kitų šaltinių						
5	Iš viso		14.558,58	14.558,58		13.868,64	13.868,64

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380406
D/L: 2023-03-13 12:04:53

Finansinė nuoma

Turto, naudojamo pagal finansinę nuomą (lizingą), balansinė vertė:

Eil. Nr.	Turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai, autorių ir kitos teisės		
1.3	Nematerialiosios vertybės		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas		
2.1	Žemė		
2.2	Pastatai		
2.3	Infrastruktūros statiniai		
2.4	Kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Kitos vertybės		
2.10	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.11	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.2	Medynai		
3.3	Parkų ir skverų želdiniai		
3.4	Daugiamėčiai sodiniai		
3.5	Pasėliai		
3.6	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso		

Finansinės būklės ataskaitoje parodytos neapibrėžtųjų nuomos mokesčių sumos:

Eil. Nr.	Nustatymo pagrindas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
	Iš viso		

Ateityje mokėtinos pagrindinių nuomos įmokų sumos pagal sudarytas sublizingo sutartis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Iš viso		

Veiklos nuoma

Pagal pasirašytas subnuomos sutartis ateityje mokėtinos pagrindines nuomos įmokos:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus (suma)		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Iš viso		

Alytaus rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 301785539, Naujoji g. 48, Alytaus m., Alytaus m. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Nuomos įmokų pripažintų laikotarpio sąnaudomis ir subnuomos įmokų pripažintų laikotarpio pajamomis sumos:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Pagrindinės nuomos įmokos (sąnaudos)		
2	Neapibrėžtieji nuomos mokesčiai (sąnaudos)		
3	Gautos įmokos pagal subnuomos sutartis (suma) (pajamos)		

Panauda

Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė, nurodyta sutartyje, pagal turto grupes paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Eil. Nr.	Turto grupės	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai, autorių ir kitos teisės		
1.3	Nematerialiosios vertybės		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas	45.340,28	45.340,28
2.1	Žemė		
2.2	Pastatai	35.972,46	35.972,46
2.3	Infrastruktūros statiniai		
2.4	Kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Kitos vertybės		
2.10	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	9.367,82	9.367,82
2.11	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.1	Medynai		
3.1	Parkų ir skverų želdiniai		
3.1	Daugiamečiai sodiniai		
3.1	Pasėliai		
3.1	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso	45.340,28	45.340,28

Alytaus rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 301785539, Naujoji g. 48, Alytaus m., Alytaus m. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380406
D/L: 2023-03-13 12:04:53

Sudarytu panaudos sutarčių laikotarpiai:

Sutarties Nr.	Panaudos sutarčių pobūdis	Sutarties terminas (metai)	Galimybė pratęsti panaudos laikotarpį
1	2	3	4
VTP-36	Ilgalaikės sutartys	5	Nenumatyta
SUT-112	Ilgalaikės sutartys	10	Nenumatyta
SUT-1121	Ilgalaikės sutartys	10	Nenumatyta

Alytaus rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 301785539, Naujoji g. 48, Alytaus m., Alytaus m. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380406
D/L: 2023-03-13 12:04:53

Kita reikšminga informacija apie finansinės nuomos sutartis ir jų pakeitimus:

Kita reikšminga informacija apie veiklos nuomos sutartis ir jų pakeitimus:

Kita reikšminga informacija apie panaudos sutartis ir jų pakeitimus:

Alytaus rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 301785539, Naujoji g. 48, Alytaus m., Alytaus m. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380406
D/L: 2023-03-13 12:04:53

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	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
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai						
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	64,30					
4	Sukauptos mokėtinės sumos	19.263,38			16.102,79		
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos				15.068,63		
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos						
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos	19.263,38			15.068,63		
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai						
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinės sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansine verte (1+2+3+4+5)	19.327,68			31.171,42		

Alytaus rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 301785539, Naujoji g. 48, Alytaus m., Alytaus m. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380406
D/L: 2023-03-13 12:04:53

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

**PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS
SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE***

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	6.530,00	7.915,34
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**	6.530,00	7.915,34
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	6.530,00	7.915,34

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Alytaus rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 301785539, Naujoji g. 48, Alytaus m., Alytaus m. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380406
D/L: 2023-03-13 12:04:53

P22 Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos pagal pobūdį

**INFORMACIJOS APIE KITAS PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDAS PAGAL POBŪDĮ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO LYGIO
FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE**

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos	-113,37	-677,43
1.1	Mokesčiai Europos Sąjungai ir kitoms tarptautinėms organizacijoms		
1.2	Narystės mokesčiai		
1.3	Stipendijos studentams		
1.4	Premijos ir valstybinės stipendijos, piniginės dovanos ir laimėjimai (prizai)		
1.5	Veiklos mokesčiai		
1.6	Kitos	-113,37	-677,43

Alytaus rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 301785539, Naujoji g. 48, Alytaus m., Alytaus m. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380406
D/L: 2023-03-13 12:0

P22 Darbo užmokesčio sąnaudos

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis					Praeities ataskaitinis laikotarpis					
		Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos				Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos				
			Pareigine alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams		Kita	Pareigine alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai											
2	Teisėjai											
3	Valstybės tarnautojai											
3.1	emanyis vadovaujamas pareigas											
3.2	patarėjai											
3.3	specialistai											
4	Kariai											
5.	Darbuotojai, dirbantys pagal neturimomas darbo sutartis	7	-143,875,56	-22,349,19	-31,68		7	-132,942,46	-17,958,11			
5.1	emanyis vadovaujamas pareigas	1,0	-23,858,36	-4,381,54			1,0	-19,222,20	-2,433,66			
5.2	kiti darbuotojai	6,0	-120,017,20	-17,967,65	-31,68		6,0	-113,720,26	-15,524,45			
6	Kiti											
7	Iš viso:	7	-143,875,56	-22,349,19	-31,68		7	-132,942,46	-17,958,11			
8	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos	X	2,289,61	349,87			X	1,927,66	260,39			

Alytaus rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 301785539, Naujoji g. 48, Alytaus m., Alytaus m. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380406
D/L: 2023-03-13 12:04:53

Ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis pripažintos išmokos darbuotojams reikšmingai padidejo dėl šių priežasčių:

--

Alytaus rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 301785539, Naujoji g. 48, Alytaus m., Alytaus m. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380406
D/L: 2023-03-13 12:04:53

P24 Finansinės rizikos valdymas

**INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGIJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGIJIMUS)
EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS**

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurai	31.171,42	19.327,68
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	31.171,42	19.327,68

Paketo duomenys : {ACTUAL - 2022.12 - 301785539}

kontrolės rezultatas:

išsena	kontrolė	Aprašas	Lygis	Tipas	Išrašas	Duomenų ID	Paskutinis vykdymas	Dabartinis testas	Skirtumas	Leistinas nuokrypis
--------	----------	---------	-------	-------	---------	------------	---------------------	-------------------	-----------	---------------------

Alytaus rajono savivaldybės
visuomenės sveikatos biuro

direktorė

Jolanta Jakubauskienė



Buhalterinės apskaitos
skyriaus vedėja
DANUTĖ KAZAKEVIČIENĖ

