

Mažeikių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ

FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

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

Mažeikių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 303189089, Naftininkų g. 9, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368139
D/L: 2024-03-06 10:24:46

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2024 m. kovo 6 d. Nr. FA-63
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		2.557,39	3.278,71
I	Nematerialusis turtas	P03	397,88	397,88
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		223,25	223,25
I.3	Kitas nematerialusis turtas		174,63	174,63
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	2.159,51	2.880,83
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		0,00	0,00
II.6	Transporto priemonės		0,00	0,00
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		2.159,51	2.880,83
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		29.169,11	30.027,02
I	Atsargos	P08	1.139,16	3.010,45
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1.139,16	3.010,45
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	415,13	269,62
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	23.021,23	17.155,51
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			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		22.785,33	16.877,55
III.6	Kitos gautinos sumos		235,90	277,96
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	4.593,59	9.591,44
	IŠ VISO TURTO:		31.726,50	33.305,73

(tęsinys kitame puslapyje)

Mažeikių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 303189089, Naftininkų g. 9, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tūsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS			
I	Iš valstybės biudžeto	P12	6.598,70	14.855,25
II	Iš savivaldybės biudžeto		1.336,93	4.849,06
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		415,61	439,50
IV	Iš kitų šaltinių		4.456,27	9.224,33
E	ĮSIPAREIGIJIMAI			
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		22.786,33	16.878,55
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai			
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		22.786,33	16.878,55
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	167,28	1,00
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	22.619,05	16.877,55
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS			
I	Dalininkų kapitalas	P18	2.341,47	1.571,93
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2.341,47	1.571,93
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		769,54	1.462,81
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGIJIMŲ, GRŪNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		31.726,50	33.305,73

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

Vyriausioji buhalterė
(ataskaita parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(parašas)

Aistis Jankūnas

(vardas ir pavardė)

Dovilė Vinogradienė

(vardas ir pavardė)

Mažeikių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 303189089, Naftininkų g. 9, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368139
D/L: 2024-03-06 10:24:46

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2024 m. kovas, Nr. F4-64

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS			
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		653.153,82	637.429,76
I.1	Iš valstybės biudžeto		651.250,82	633.873,29
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		594.696,36	575.619,32
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		49.138,54	24.926,50
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		7.414,92	33.321,67
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		1,00	5,80
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1.903,00	3.556,47
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma	P21	1.903,00	3.556,47
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS			
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P02	-652.384,28	-635.966,94
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	P22	-458.228,10	-463.448,16
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-721,32	-1.539,66
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-6.942,32	-6.257,14
V	TRANSPORTO		-120,00	-300,00
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1.069,30	-849,69
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-1.761,10	-1.000,00
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA			
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-51.606,30	-32.596,29
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO		-1.040,00	-520,00
XIII	KITŲ PASLAUGŲ			
XIV	KITOS		-130.895,84	-129.456,00
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		769,54	1.462,82
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			-0,01
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAIVYBĖS METODO ĮTAKĄ		769,54	1.462,81
I	NUOSAIVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		769,54	1.462,81
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Aistis Jankūnas

(vardas ir pavardė)

Dovilė Vinogradienė

(vardas ir pavardė)

Mazėikių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 303189089, Natūninkų g. 9, Mazėikių m., Mazėikių r. sav.
 2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
 ID: -2147368139
 D/L: 2024-03-06 10:24:46

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
 PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
 2024 m. kovo 6 d. Nr. F4-65
 (data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mažumas dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Suikauptas pervežis ar deficitas priteis nuosavybės metodo įtaka		
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną	3	4	5	6	7	8	9	10
2	Perimto ligalaido turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X		109.12	109.12	
3	Parduoto arba parduoto ligalaido turto kitiems subjektams įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų pildijimo (sumažėjimo) sumos		X		X				
5	Kiti sudaryti rezervai		X		X				
6	Kiti panaudoti rezervai		X		X				
7	Dalininkų (nuosavų) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X		X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis pervežis ar deficitas		X		X		1.462.81	1.462.81	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną								
11	Perimto ligalaido turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X		1.571.93	1.571.93	
12	Parduoto arba parduoto ligalaido turto kitiems subjektams įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų pildijimo (sumažėjimo) sumos		X		X				
14	Kiti sudaryti rezervai		X		X				
15	Kiti panaudoti rezervai		X		X				
16	Dalininkų (nuosavų) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X		X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis pervežis ar deficitas		X		X		769.54	769.54	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						2.341.47	2.341.47	

X pažymėti ataskaitos tūkai nepildomi.

Direktorius
 (teisės aktais pareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)
 Vyriausioji buhalterė
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris), įteigū dirvaloma nazal teisės aktus)


 Aisius Jankūnas
 (vardas ir pavardė)
 Dovilė Vinogradienė
 (vardas ir pavardė)

Maziekių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 303189089, Nafėninkų g. 9, Maziekių m., Maziekių r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
ID: -2147368139
D/L: 2024-03-06 10:24:46

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

2024 m. kovo 6 d. Nr. FK-66
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Pateiktoms valiutai ir rinkimams: <i>entrās</i>		IS viso	
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		
I	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Iplaukos		-4.997,85	0,00	-4.997,85	-10.240,51	0,00	-10.240,51
II	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		610.790,46	0,00	610.790,46	618.837,74	0,00	618.837,74
II.1	IS valstybės biudžeto		608.863,46	0,00	608.863,46	612.748,97	0,00	612.748,97
II.1.1	IS savivaldybės biudžeto		553.347,92	0,00	553.347,92	569.234,53	0,00	569.234,53
II.1.2	IS ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		51.795,49	0,00	51.795,49	21.650,00	0,00	21.650,00
II.1.3	IS ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3.671,52	0,00	3.671,52	21.729,03	0,00	21.729,03
II.1.4	IS kitų šalių		48,53	0,00	48,53	135,41	0,00	135,41
II.2	IS mokesčių							
II.3	IS socialinių įmokų							
II.4	Už suteiktas paslaugas iš mokesčių		24,00	0,00	24,00	2.532,00	0,00	2.532,00
II.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		1.903,00	0,00	1.903,00	2.532,00	0,00	2.532,00
II.6	Gautos patikėtos							
II.7	Kitos įplaukos							
II	Pervestos lėšos		-4.583,84	0,00	-4.583,84	1.024,77	0,00	1.024,77
II.1	I valstybės biudžetą							
II.2	I savivaldybių biudžetus							
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III	Įmokos							
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	PO2	-611.204,47	0,00	-611.204,47	-626.546,25	0,00	-626.546,25
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-447.263,75	0,00	-447.263,75	-459.356,64	0,00	-459.356,64
III.3	Komandiruočių		-6.942,32	0,00	-6.942,32	-6.257,14	0,00	-6.257,14
III.4	Transporto		-120,00	0,00	-120,00	-300,00	0,00	-300,00
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-1.300,00	0,00	-1.300,00	-1.300,00	0,00	-1.300,00
III.6	Paprasčio remonto ir eksploatavimo		-1.761,10	0,00	-1.761,10	-1.000,00	0,00	-1.000,00
III.7	Atsargų įsigijimo							
III.8	Socialinių išmokų		-18.831,14	0,00	-18.831,14	-28.142,17	0,00	-28.142,17
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-1.040,00	0,00	-1.040,00	-520,00	0,00	-520,00
III.11	Sumokėtos patikėtos		-133.946,16	0,00	-133.946,16	-129.670,30	0,00	-129.670,30
III.12	Kitos įmokos							

(tęsiasi kitame puslapyje)

Mazeikių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 303189089, Nafninkų g. 9, Mazeikių m., Mazeikių r. sav.
 2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
 PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabas Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Praėjęs ataskaitinis laikotarpis			
			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
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Igaliausio turto išskyrus finansinį ir biologinio turto įsigijimus					-1.432,00	0,00	-1.432,00
II	Igaliausio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas					-1.432,00	0,00	-1.432,00
III	Igaliausio finansinio turto įsigijimas							
IV	Igaliausio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Įplaukos iš gamtą paskolų							
II	Gauti paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos įgaliaukiam ir biologiniams turtui įsigyti							
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES užskaitinio valstybių ir tarpvaldinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos įgaliaukiam ir biologiniams turtui įsigyti							
VI	Gauti daliminko pašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUTIUI							
I	P pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-4.997,85	0,00	-4.997,85	-11.672,52	0,00	-11.672,52
II	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		9.591,44		9.591,44	21.263,96		21.263,96
III	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		4.593,59		4.593,59	9.591,44		9.591,44

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

Vyriausioji buhalterė
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Aistis Jankūnas
 (vardas ir pavardė)

Dovilė Vimogradienė
 (vardas ir pavardė)

MAŽEIKIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS VISUOMENĖS SVEIKATOS BIURAS

Kodas 303189089, Naftininkų g. 9, Mažeikiai. Tel. (8 443) 42531, el. p. info@mazeikiuvsb.lt

2023 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Mažeikiai

2024 m. kovo 6 d.

I. BENDROJI DALIS

Mažeikių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuro įregistravimo data: 2013 m. lapkričio mėn. 15 d. Veiklos pradžia 2013 m. lapkričio mėn. 19 d. Teisinė forma ir priklausomybė: Mažeikių rajono savivaldybės biudžetinė įstaiga. Mažeikių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuro steigėjas ir savininkas: Mažeikių rajono savivaldybė. Savininko teises ir pareigas įgyvendinanti institucija: Mažeikių rajono savivaldybės Taryba.

Pagrindinė veiklos rūšis - kita žmonių sveikatos priežiūros veikla, kodas 86.90.00. Suteiktos teisės verstis licencijuojamomis visuomenės sveikatos priežiūros veiklomis: privalomuoju pirmosios pagalbos mokymu, privalomuoju higienos įgūdžių mokymu ir privalomuoju mokymu apie alkoholio ir narkotikų žalą žmogaus sveikatai.

Mažeikių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras neturi kontroliuojamų ir (arba) asocijuotųjų viešojo sektoriaus subjektų.

Mažeikių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biure 2023 m. vidutinis darbuotojų skaičius 23 darbuotojai.

Viena iš pagrindinių sąlygų, kuri gali paveikti tolesnę Mažeikių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuro veiklą, tai mažėjantis Mažeikių rajone gyventojų skaičius, kadangi atsižvelgiant į jį Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministerija skiria specialiąją tikslinę dotaciją Sveikatos apsaugos ministerijos kuruojamoms valstybinėms (valstybės perduotoms savivaldybėms) visuomenės sveikatos priežiūros funkcijoms vykdyti.

II. APSKAITOS POLITIKA

Mažeikių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuro parengtas metinis finansinis ataskaitų rinkinys atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus.

Mažeikių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, tvarkydamas buhalterinę apskaitą ir rengdamas finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei Mažeikių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos

biuro direktorės 2017-01-02 įsakymu Nr. V-1 A, patvirtintu įstaigos apskaitos vadovu, kuri sudaro apskaitos politika, sąskaitų planas ir finansų kontrolės taisyklės.

Per ataskaitinius finansinius metus apskaitos politika nebuvo keista.

Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles. Atskirų apskaitos objektų (materialiojo, nematerialiojo ir finansinio turto, atsargų, pinigų, įsipareigojimų, nemokamai gauto turto, atidėjinių, nuomos, finansinės nuomos (lizingo), pajamų ir sąnaudų) apskaitos principai, įvertinimo būdai ir metodai nustatyti atitinkamą objektą reglamentuojančiose įstaigos apskaitos politikos skyriuose. Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejetainiu įrašu didžiojoje knygoje. 2023 metų ūkinės operacijos ir įvykiai apskaitoje registruojami, bei Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti bendraisiais Europos piniginiiais vienetais – eurai ir centais su dviem ženklais po kablelio.

Mažeikių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuro apskaitoje taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

Mažeikių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuro finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Ilgalaikis nematerialusis ir materialusis turtas. Apskaitoje ilgalaikis nematerialus turtas yra atvaizduojamas įsigijimo verte. Nematerialų ilgalaikį turtą sudaro programinės įrangos ir licencijos. Balanse nematerialusis turtas rodomas balansine verte, lygia jo likutinei vertei, kurią sudaro iš įsigijimo vertės atėmus amortizacijos sumą sukauptą per naudingo tarnavimo laiką. Ilgalaikis materialus turtas yra apskaitomas įsigijimo savikaina, o balanse rodomas balansine verte, lygia jo likutinei vertei, kurią sudaro suma, gauta iš ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikainos atėmus nusidėvėjimo sumą, sukauptą per visą jo naudingo tarnavimo laiką. Nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą nusidėvėjimo skaičiavimo metodą. Turtas priskiriamas ilgalaikiam turtui, jei jo tarnavimo trukmė yra ilgesnė kaip vieneri metai ir įsigijimo vertė ne mažesnė kaip 500 Eur.

Finansiniai įsipareigojimai. Įsipareigojimai apskaitoje pripažįstami tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos įsipareigojimui atsirasti ir įstaiga prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus ar atsiskaityti kitu finansiniu turtu. Finansinius įsipareigojimus įstaiga pripažįsta įsigijimo savikaina.

Atsargos. Atsargos apskaitomos faktine įsigijimo savikaina, sudarant finansinę atskaitomybę balanse jos rodomos įsigijimo savikaina. Atsargų sunaudojimas registruojamas naudojant nuolat apskaitomų atsargų apskaitos būdą pagal nurašymo aktus, patvirtintus įstaigos vadovo. Atiduoto naudoti veikloje inventoriaus vertė iš karto pripažįstama sąnaudomis. Naudojamo ūkinio inventoriaus apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose vertine išraiška, o analitiniuose registruose ir kiekiu ir vertine išraiška kontrolės tikslais.

Finansavimo apskaita. Finansavimo sumos (gauti asignavimai arba pavedimų lėšos) skirtos įstaigos veiklai finansuoti, t.y. nepiniginiam turtui įsigyti ar kitoms išlaidoms kompensuoti, šios

finansavimo sumos yra mažinamos, jas pripažįstant finansavimo pajamomis. Finansavimo sumos pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos sąnaudos, kurioms kompensuoti buvo skirtos finansavimo sumos, t.y., kai jos panaudojamos. Gautinos finansavimo sumos pripažįstamos ir registruojamos gavėjo apskaitoje kaip turtas ir kaip finansavimo sumos. Kai gautinos finansavimo sumos yra gautos, finansavimo sumos perkeliamos iš gautinų finansavimo sumų į gautų finansavimo sumų sąskaitą. Kadangi finansinių metų pabaigoje finansavimo sumų likutis, kuris nebuvo panaudotas pagal finansavimo paskirtį, teisės aktų nustatyta tvarka turi būti gražintas į atitinkamą biudžetą. Atitinkama gautų finansavimo sumų dalis perkeliama į gražintinų finansavimo sumų sąskaitas.

Informacijos grupavimas pagal segmentus. Segmentai – įstaigos pagrindinės veiklos dalys pagal atliekamas valstybės funkcijas, apimančios vienuose įstaigos teikiamas viešąsias paslaugas pagal valstybės funkcijų klasifikaciją. Įstaiga skiria sveikatos apsaugos segmentą. Apie segmentą pateikiama informacija: segmento sąnaudos, segmento pinigų srautai.

Pajamų pripažinimas. Vadovaujantis kaupimo principu, pajamos apskaitoje pripažįstamos ir registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pajamomis laikomas tik įstaigos ekonominės naudos padidėjimas. Į apskaitą įtraukiamos visos pagal nustatytus įkainius įvertintos suteiktos paslaugos. Pajamos įvertinamos ir finansinėse ataskaitose rodomos tikrąja verte.

Sąnaudų pripažinimas. Sąnaudos, patirtos uždirbant ataskaitinio laikotarpio pajamas, registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėje atskaitomybėje pagal kaupimo ir pajamų bei sąnaudų palyginimo principus. Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos ir registruojamos tuo ataskaitiniu laikotarpiu kurį jos buvo patirtos, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, t.y. suteikiamos paslaugos. Atiduoto naudoti įstaigos veikloje inventoriaus vertė iš karto pripažįstama sąnaudomis.

Grynasis turtas. Mažeikių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuro grynąjį turtą sudaro sukauptas perviršis ar deficitas (veiklos rezultatas).

III. PASTABOS

1. Nematerialusis turtas (pastaba Nr. P3)

2023 m. gruodžio 31 d. Mažeikių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuro apskaitoje registruotas ilgalaikio nematerialiojo turto likutis 397,88 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio nematerialaus turto nebuvo įsigyta.

Nematerialiojo turto nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį nebuvo skaičiuojamas.

Detalesnė informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pagal nematerialiojo turto grupes pasikeitimą per 2023 m. pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P3 „Nematerialusis turtas“.

2. Ilgalaikis materialusis turtas (pastaba Nr. P4-1)

2023 m. gruodžio 31 d. Mažeikių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuro apskaitoje registruotas ilgalaikio materialiojo turto likutis 2159,51 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio materialaus turto nebuvo įsigyta.

Priskaityta nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį – 721,32 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena ilgalaikis materialusis turtas sumažėjo 721,32 Eur. Pasikeitimui įtakos turėjo per ataskaitinį laikotarpį sukauptas ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas.

Mažeikių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuro apskaitoje ilgalaikio materialiojo turto nurašyta 22804,31 Eur.

Ilgalaikio materialaus ir biologinio turto, skirto parduoti per ataskaitinį laikotarpį nėra.

Detalesnė informacija apie materialiojo turto balansinės vertės pagal ilgalaikio materialiojo turto grupes pasikeitimą per 2023 m. pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P4 „Ilgalaikis materialusis turtas“.

3. Atsargos (pastaba Nr. P8)

2023 m. gruodžio 31 d. Mažeikių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuro apskaitoje registruotas atsargų likutis 1139,16 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį atsargų buvo įsigyta už 18831,14 Eur., nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina sudarė 31268,22 Eur. Įstaigos veikloje sunaudota atsargų už 51970,65 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena atsargų likutis sumažėjo 1871,29 Eur., nes ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nurašytos priemonės reikalingos veikloms.

Mažeikių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuro apskaitoje registruotas atsargų likutis 1139,16 Eur. kurį sudaro įsigytos, bet nesunaudotos medžiagos ir žaliavos ir neatsiduotas naudoti veikloje ūkinis inventorių.

Detalesnė informacija apie balansinės atsargų vertės pasikeitimą pagal atsargų grupes per 2023 m. pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P8 „Atsargos“.

4. Išankstiniai apmokėjimai (pastaba Nr. P9)

2023 m. gruodžio 31 d. Mažeikių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuro apskaitoje registruotas išankstinių apmokėjimų likutis 415,13 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena išankstinių apmokėjimų straipsnis padidėjo padidėjo 0,01 Eur

Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos sudaro 415,12 Eur, dėl turto ir automobilio draudimo.

Detalesnė informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P9 „Išankstiniai apmokėjimai“

5. Per vienerius metus gautinos sumos (pastaba Nr. P10)

2023 m. gruodžio 31 d. Mažeikių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuro apskaitoje registruotas per vienerius metus gautinų sumų likutis 23021,23 Eur.

Sukauptas gautinas finansavimo sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro sukaupta finansavimo pajamų suma iš valstybės biudžeto 22619,05 Eur., kitos sukauptos gautinos sumos sudaro 166,28 Eur., kitos gautinos sumos sudaro 235,90 Eur, tai permoka Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybai prie SADM.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena per vienerius metus gautinos sumos padidėjo 5865,72 Eur., nes buvo daugiau priskaityta sukauptų atostoginių – 5741,50 Eur.

Detalesnė informacija apie per vienus metus gautinas sumas pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P10 „Gautinos sumos“.

6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai (pastaba Nr. P11)

2023 m. gruodžio 31 d. Mažeikių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuro apskaitoje registruotas LT584010051001823728 banko sąskaitos likutis 344,95 Eur, kurį sudaro gautos ir nepanaudotos paramos lėšos pagal LR labdaros ir paramos įstatymą galintiems gauti paramą gavėjams pervestos lėšos.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena pinigų likutis padidėjo 14,76 Eur., nes nepanaudojom gautą paramą.

2023 m. gruodžio 31 d. Mažeikių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuro apskaitoje registruotas LT024010051003360343 banko sąskaitos likutis 153,10 Eur pagal Europos sąjungos finansuojamą projektą „Sveikos gyvensenos skatinimas Mažeikių rajone“ Nr. 08.4.2-ESFA-R-630-81-0001.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena pinigų likutis nesikeitė.

2023 m. gruodžio 31 d. Mažeikių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuro apskaitoje registruotas LT564010051005542550 banko sąskaitos likutis 4095,54 Eur pagal Europos sąjungos finansuojamą projektą „Jaunimui palankių sveikatos priežiūros paslaugų (JPSP) teikimo modelio diegimas Plungės, Mažeikių Ir Tauragės savivaldybėse“ Nr. 08.4.2-ESFA-R-630-81-0001.

Detalesnė informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P11 „Pinigai ir pinigų ekvivalentai“.

7. Finansavimo sumos (pastaba Nr. P12)

2023 m. gruodžio 31 d. Mažeikių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuro apskaitoje registruotas finansavimo sumų likutis 6598,70 Eur kurį sudaro:

Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti – 319,80 Eur iš kurių – 152,42 Eur, pagal Dotacijos (valstybės perduotoms savivaldybėms) funkcijoms vykdyti finansavimo šaltinį, finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti 167,38 Eur pagal Norvegijos projekto bendrojo finansavimo šaltinį;

Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms – 1017,13 Eur, pagal Dotacijos (valstybės perduotoms savivaldybėms) funkcijoms vykdyti finansavimo šaltinį – 415,12 Eur., bei 602,01 Eur. pagal Norvegijos projekto bendrojo finansavimo šaltinį.

Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti – 415,61 Eur, iš kurių 397,88 Eur pagal aplinkos apsaugos specialiąją rėmimo programą „Valstybės deleguotų visuomenės sveikatos priežiūros funkcijų plėtra Mažeikių rajono savivaldybėje“ nepiniginiam turtui įsigyti ir 17,73 Eur. pagal Norvegijos projekto bendrojo finansavimo šaltinį.

Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų nepiniginiam turtui įsigyti – 726,84 Eur, Europos ekonominės erdvės ir Norvegijos finansinių mechanizmo programos projekto lėšos – 1204,44 Eur;

Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų kitoms išlaidoms – 3729,43 Eur, finansavimo šaltinis ES projektas „Jaunimui palankių sveikatos priežiūros paslaugų (JPSPP) teikimo modelio diegimas Plungės, Mažeikių Ir Tauragės savivaldybėse“;

Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms – 389,89 Eur., finansavimo šaltinis - paramos lėšos.

Detalesnė informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P12 „Finansavimo sumos“.

Detalesnė informacija apie finansavimo sumų likučius pateikta aiškinamojo rašto priedo lentelėje „Finansavimo sumų likučiai“.

8. Įsipareigojimai

2023 m. gruodžio 31 d. Mažeikių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuro apskaitoje registruota trumpalaikių įsipareigojimų dalis 22786,33 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena įsipareigojimų likutis padidėjo 5907,78 Eur, nes buvo priskaityti sukaupti atostoginiai – 22297,23 Eur ir sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokos – 321,82 Eur, pagal Dotacijos (valstybės perduotoms savivaldybėms) funkcijoms vykdyti finansavimo šaltinius. Detalesnė informacija apie įsipareigojimų dalį eurai ir užsienio valiutomis pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P24 „Finansinės rizikos valdymas“.

9. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

2023 m. gruodžio 31 d. Mažeikių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuro apskaitoje registruotų su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų nebuvo.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena su darbo santykiais susiję įsipareigojimai nepakito, nes ataskaitiniame laikotarpyje su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų nebuvo.

10. Tiekėjams mokėtinos sumos (pastaba Nr. P17)

2023 m. gruodžio 31 d. Mažeikių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuro apskaitoje registruota tiekėjams mokėtinos suma sudarė 167,28 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena tiekėjams mokėtinos sumos padidėjo 166,28 Eur. pagal finansavimo šaltinį 3(ES)

11. Sukauptos mokėtinos sumos (pastaba Nr. P17)

2023 m. gruodžio 31 d. Mažeikių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuro sukauptų mokėtinų sumų likutis 22619,05 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena įsipareigojimų likutis padidėjo 5907,78 Eur, nes buvo priskaityti sukaupti atostoginiai – 22297,23 Eur ir sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokos – 321,82 Eur, pagal Dotacijos (valstybės perduotoms savivaldybėms) funkcijoms vykdyti finansavimo šaltinius.

Detalesnė informacija apie sukauptas mokėtinas sumas pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P17 „Trumpalaikės mokėtinos sumos“.

12. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai (pastaba Nr. P17)

2023 m. gruodžio 31 d. Mažeikių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuro apskaitoje neturi kitų trumpalaikių įsipareigojimų likučio.

Detalesnė informacija apie kitus trumpalaikius įsipareigojimus pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P17 „Trumpalaikės mokėtinos sumos“.

13. Pagrindinės veiklos kitos pajamos (pastaba Nr. P21)

2023 m. gruodžio 31 d. Mažeikių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuro apskaitoje registruota pagrindinės veiklos kitos pajamos sudarė 1903,00 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena pagrindinės veiklos kitos pajamos sumažėjo – 1653,47 Eur, dėl ataskaitiniu laikotarpiu Mažeikių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras suteikė mažiau mokamų paslaugų pagal teisę verstis licencijuojamomis visuomenės sveikatos priežiūros veiklomis: privalomuoju pirmosios pagalbos mokymu, privalomuoju higienos įgūdžių mokymu ir privalomuoju mokymu apie alkoholio ir narkotikų žalą žmogaus sveikatai.

Detalesnė informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P21 „Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos“.

14. Pagrindinės veiklos sąnaudos ir išmokos (pastaba Nr. P2)

2023 m. gruodžio 31 d. Mažeikių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuro apskaitoje registruota sukauptų pagrindinės veiklos sąnaudų suma 652384,28 Eur.

Didžiausia šių sąnaudų dalį sudarė darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 458228,10 Eur, kitų paslaugų sąnaudos 130895,84 Eur, bei sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina 51606,30 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena padidėjo kitų paslaugų sąnaudos 1439,84 Eur., nes per ataskaitinį laikotarpį padidėjo poreikis kitų paslaugų ir prekių įsigijimui.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena sumažėjo darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 5220,06 Eur.

2023 m. gruodžio 31 d. Mažeikių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuro apskaitoje išmokos pinigų srautų ataskaitoje sudaro 611204,47 Eur.

Didžiausią šių išmokų dalį sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo išmokos 447263,75 Eur, atsargų įsigijimo išmokos 18831,14 Eur bei kitų paslaugų įsigijimo išmokos 133946,16 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena sumažėjo atsargų įsigijimo išmokos 9311,03 Eur., nes per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo poreikis kitų paslaugų ir prekių įsigijimui.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena sumažėjo darbo užmokesčio ir socialinio draudimo išmokos – 12092,89 Eur, kadangi ataskaitiniu laikotarpiu Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministerija sumažino finansavimą darbo užmokesčiui bei socialinio draudimo mokesčiui.

Detalesnė informacija apie pagrindinės veiklos sąnaudas bei išmokas pagal veiklos segmentus pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P2 „Informacija pagal segmentus“ bei lentelėje „Praėjusio ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus“.

15. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos (pastaba Nr. P22)

2023 m. gruodžio 31 d. Mažeikių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuro apskaitoje darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos sudarė 458228,10 Eur iš jų pareiginė alga sudarė 389984,52 Eur, priemokos ir premijos sudarė 42773,88 Eur, kitos išmokos 25469,70 Eur.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena padidėjo darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 5220,06 Eur.

Detalesnė informacija apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikiama aiškinamojo rašto priedo lentelėje P22 „Pagrindinės veiklos sąnaudos“.

16. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos (pastaba Nr. P23)

2023 m. gruodžio 31 d. Mažeikių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuro apskaitoje finansinės ir investicinės veiklos sąnaudų nebuvo.

Lyginant paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos sumažėjo 0,01 Eur.

17. Grynasis perviršis ar deficitas

2023 m. gruodžio 31 d. Mažeikių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuro apskaitoje registruotas sukauptas perviršio likutis 2341,47 Eur.

Mažeikių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuro nenumatomas restruktūrizavimas arba veiklos nutraukimas.

Mažeikių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biure sprendimų dėl teisinių ginčų nebuvo priimta.

Direktorius




Aistis Jankūnas

Parengė:

Vyriausioji buhalterė Dovilė Vinogradienė

el. p. dovile.vinogradiene@mazeikiuvsb.lt

 tel.(8 443) 42531,

INFORMACIJA APIE APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIŲ TAISYMO ĮTAKĄ FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOS STRAIPSNIAMS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, įvertintas apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka
				Padidėjimas	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
A	ILGALAIKIS TURTAS		3.278,71			3.278,71
I	Nematerialusis turtas		397,88			397,88
I.1	Piletos darbai					
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		223,25			223,25
I.3	Kitas nematerialusis turtas		174,63			174,63
I.4	Nebaigtų projektų ir išankstiniai mokėjimai					
I.5	Prešizai					
II	Ilgalaikis materialusis turtas		2.880,83			2.880,83
II.1	Zemė					
II.2	Pastatai					
II.3	Infrastruktūros statiniai					
II.4	Kiti statiniai					
II.5	Mašinos ir įrenginiai		0,00			0,00
II.6	Transporto priemonės		0,00			0,00
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		2.880,83			2.880,83
II.8	Kultūros ir kitos vertybės					
II.9	Nebaigtas statyba ir išankstiniai mokėjimai					
III	Ilgalaikis finansinis turtas					
IV	Mineraliniai išiekliai					
V	Kitas ilgalaikis turtas					
B	BIOLOGINIS TURTAS					
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		30.027,02			30.027,02
I	Atsargos		3.010,45			3.010,45
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos					
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriuz		3.010,45			3.010,45
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys					
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)					
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti					
II	Išankstiniai apmokėjimai		269,62			269,62
III	Per vienus metus gautinios sumos		17.155,51			17.155,51
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					
III.5	Suakauptos gautinos sumos		16.877,55			16.877,55
III.6	Kitos gautinos sumos		277,96			277,96
IV	Trumpalaikės investicijos					
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		9.591,44			9.591,44
D	IŠ VISO TURTO		33.305,73			33.305,73
D	FINANSAVIMO SUMOS		14.855,25			14.855,25
I	Iš valstybės biudžeto		4.849,06			4.849,06
II	Iš savivaldybės biudžeto		439,50			439,50
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		9.224,33			9.224,33
IV	Iš kitų šaltinių		342,36			342,36
E	ISIPAREIGIJIMAI		16.878,55			16.878,55
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai					
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai					
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai					
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai					
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		16.878,55			16.878,55
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai					
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis					
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai					
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos					
II.5	Mokėtinės sumos iš Europos Sąjungos biudžeto					
II.6	Mokėtinės sumos iš biudžetų ir fondų					
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos					
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui					
II.7	Mokėtinės socialinės įmokos					
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos					
II.9	Tiekiamas mokėtinis sumas		1,00			1,00
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai					
II.11	Suakauptos mokėtinės sumos		16.877,55			16.877,55
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai					
F	GRYNASIS TURTAS		1.571,93			1.571,93
I	Dalininkų kapitalas					
II	Rezervai					
II.1	Tikrosios vertės rezervas					
II.2	Kiti rezervai					
III	Nusavybės metodo įtaka					
IV	Suakauptas perviršis ar deficitas		1.571,93			1.571,93
IV.1	Einančių metų perviršis ar deficitas		1.462,81			1.462,81
IV.2	Atkėstųjų metų perviršis ar deficitas		109,12			109,12
G	MAŽUMOS DALIS					
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		33.305,73			33.305,73

Mažeikių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 30189089, Naftūnų g. 9, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Pavirtinta
ID: -2147368139
DL: 2024-03-06 10:24:46

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITOS STRAIPSNIAMS

Fil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Praėjus ataskaitinis laikotarpis	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Praėjus 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		637.429,76			637.429,76
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		633.873,29			633.873,29
I.1	Iš valstybės biudžeto		575.619,32			575.619,32
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		24.926,50			24.926,50
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		33.321,67			33.321,67
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		5,80			5,80
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS					
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		3.556,47			3.556,47
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		3.556,47			3.556,47
III.2	Pervestimų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma					
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SANAUDOS		-635.966,94			-635.966,94
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-463.448,16			-463.448,16
II	NUOSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-1.539,66			-1.539,66
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-6.257,14			-6.257,14
IV	KOMANDIRUOJIMŲ		-300,00			-300,00
V	TRANSPORTO		-849,69			-849,69
VI	KAVALIETIKACIJOS KĖLIMO		-1.000,00			-1.000,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO					
VIII	NUYVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ					
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSAUGŲ SAVIKAINA					
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-32.596,29			-32.596,29
XI	NUOMOS					
XII	FINANSAVIMO		-520,00			-520,00
XIII	KITŲ PASLAUGŲ					
XIV	KITOS		-129.456,00			-129.456,00
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1.462,82			1.462,82
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAI					
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS					
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS					
III	KITOS VEIKLOS SANAUDOS					
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI					
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA		-0,01			-0,01
G	PELNO MOKESTIS					
H	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1.462,81			1.462,81
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA					
J	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1.462,81			1.462,81
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI					
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI					

Maziekių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 363189089, Natūninkų g. 9, Maziekių m., Maziekių r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Panevėžius
ID - 2147368139
D/L - 2024.03.06 10:24:46

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai				Segmentai				Iš viso		
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvybės	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir žemumaliniškas ūkis	Sveikatos apsauga	Publika, kultūra ir religija		Sveikumas	Socialinės apsauga
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.1	Pagrindinės veiklos sąnaudos							-652.384,28				-652.384,28
1.2	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-458.228,10				-458.228,10
1.3	Nusidėjimo ir amortizacijos							-721,32				-721,32
1.4	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-6.942,32				-6.942,32
1.5	Komandiruočių							-120,00				-120,00
1.6	Transporto							-1.069,30				-1.069,30
1.7	Kvalifikacijos kėlimas							-1.761,10				-1.761,10
1.8	Papastojimo emocijų ir aktyvavimo											
1.9	Nuostėjimo ir surašyti sumai											
1.10	Susaulėto ir turto bei atsargų vertinimas											
1.11	Socialinių išmokų											
1.12	Nuomos							-51.606,30				-51.606,30
1.13	Finansavimo							-1.040,00				-1.040,00
1.14	Kitų pajamų							-130.895,84				-130.895,84
2	Aplinkos politikos kėlimo ir esminių apskaitos klaidų sąlygo jaus											
3	Pagrindinės veiklos pinigų įrašai											
3.1	Išmokos											
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-611.204,47				-611.204,47
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-447.265,75				-447.265,75
3.1.3	Komandiruočių							-6.942,32				-6.942,32
3.1.4	Transporto							-120,00				-120,00
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo							-1.000,00				-1.000,00
3.1.6	Papastojimo ir aktyvavimo							-1.761,10				-1.761,10
3.1.7	Asmenų įsidėjimo											
3.1.8	Socialinių išmokų							-18.831,14				-18.831,14
3.1.9	Nuomos							-1.040,00				-1.040,00
3.1.10	Kitų pajamų įsidėjimo							-133.946,16				-133.946,16
3.1.11	Susaulėto ir atsargų vertinimas											
3.1.12	Kitos išmokos											

Mazėikių rajono savivaldybės viešąsias įstaigas biuras, 303189089, Nafininkų g. 9, Mazėikių m., Mazėikių r. sav.
 2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Paviršinia
 ID: -2147368139
 D/L: 2024-03-06 10:24:46

P3 Nematerialūs turtais

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Piltros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtais			išskaitiniai apmokėjimai		Prestizžas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtais	Nebaigti projektai ir	išskaitiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina atskaitinio laikotarpio pradžioje		697,57	174,63						872,20
2	Išėjimai per atskaitinį laikotarpį									
2.1	neatlyginamai gauto nematerialiojo turto priko nematerialiojo turto išėjimo savikaina									
2.2	neatlyginamai gauto nematerialiojo turto išėjimo savikaina									
2.3	nematerialiosios turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis									
3	Parduto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per atskaitinį laikotarpį									
3.1	parduto									
3.2	perduoto									
3.3	nurašyto									
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Kiti pokyčiai									
6	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina atskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4+/-5)		697,57	174,63						872,20
6.1	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiška amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, išėjimo ar pasigaminimo savikaina									
7	Stikaupta amortizacijos suma atskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-474,32		X		X	X		-474,32
8	Neatlyginamai gauto nematerialiojo turto stikaupta amortizacijos suma	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacijos suma per atskaitinį laikotarpį	X			X		X	X		
10	Stikaupta perduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
10.1	parduto	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	Stikaupta amortizacijos suma atskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10+/-11+/-12)	X	-474,32		X		X	X		-474,32
14	Nuvertėjimo suma atskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Neatlyginamai gauto nematerialiojo turto stikaupta nuvertėjimo suma									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per atskaitinį laikotarpį									

Mazieklų rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 303189089, Naftininkų g. 9, Mazieklų m., Mazieklų r. sav.
 2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pavirtinta
 ID: -2147368139
 D/L: 2024-03-06 10:24:46

P3 Nematerialiųjų turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Pilėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas			Išankstiniai apmokėjimai		Prestžas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialiųjų turtas	Nebaigti projektai ir	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
17	Pasiekta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Sukaupta parduoto, parduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma									
18.1	parduoto									
18.2	parduoto									
18.3	nurašyto									
19	Pėgrupavimai (+/-)									
20	Kiti pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14415416-17-18+/-19+/-20)									
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		223,25	174,63						397,88
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		223,25	174,63						397,88
24	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis	X		X	X		X	X	X	
25	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai	X	X	X		X	X	X	X	

Pastabos:

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

Mažeikių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 303189089, Naftininkų g. 9, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368139
D/L: 2024-03-06 10:24:46

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	1	1

Maziečių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 30319089, Naujamiškės g. 9, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.
 2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Revisoriai:
 UAB "RSK" LR
 D/L: 2024-03-06 10:24:46

PL-1 Itepalintieji materialieji turtais įsigijimo sąvokaine.

eil. Nr.	Aprašymas	3	4	5	6	7	8	9	10
		Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, kiuru įranga ir kitas ligalaidis materialusis turas	Nehaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	ES viso
21	Nuovėžimo suma arankacinio laboratorinio pajūgio (14-15-16-17-18-19-20-21) apimantis materialiojo turto likutinė vertė				0,00	0,00	2.159,51		2.159,51
22	arankacinio laboratorinio pajūgio (6-13-21) ES įos:								
22.1	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkantis sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sudarė:								
22.2	labovandenių, laboratorinio pajūgio, ir prietaisų turto, dėl kurio sudarytos sutartys ir prietaisų sektorių patalpos sutartys, likutinė vertė								
22.3	turto, kurio kontrolė riboja sutartys ar cėbiš aktais, ir turto, užtikrinamo kaip įsipareigojimų paskaidimo pakeičiamą likutinė vertė								
22.4	nefinansuojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.5	skaitmeniniai finansuojamo viešojo sektoriaus subjektu veikloje turto likutinė vertė								
22.6	skaitmeniniai finansuojamo viešojo sektoriaus subjektu veikloje turto likutinė vertė, bet yra laikomi turto pajūgams ir nuomos sąlygoms likutinė vertė				X	X	X	X	
23	Išankacinio materialiojo turto likutinė vertė arankacinio laboratorinio pajūgio (1-7,14) ES įos:				0,00	0,00	2.880,83		2.880,83
23.1	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkantis sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sudarė:								
23.2	laboratorinio pajūgio, ir prietaisų turto, dėl kurio sudarytos sutartys ir prietaisų sektorių patalpos sutartys, likutinė vertė								
23.3	turto, kurio kontrolė riboja sutartys ar cėbiš aktais, ir turto, užtikrinamo kaip įsipareigojimų pakeičiamą likutinė vertė								
23.4	nefinansuojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5	skaitmeniniai finansuojamo viešojo sektoriaus subjektu veikloje turto likutinė vertė								
23.6	skaitmeniniai finansuojamo viešojo sektoriaus subjektu veikloje turto likutinė vertė, bet yra laikomi turto pajūgams ir nuomos sąlygoms likutinė vertė				X	X	X	X	

Pastabos:
 1. X pažymėjimas rodo, kad turto likutinė vertė yra apskaičiuojama pagal finansinės nuomos (lizingo) sąlygas.
 2. Lentelės 5, 12 ir 20 eilučių nuosavybės politikai turi būti patvirtinti atitinkamais sprendimais.
 3. Lentelės 8 ir 15 eilutėse nurodoma kuo ribojamas sukaupto turto nuosavybės arba nuovėžimo suma iki pėnėbimo

Mažeikių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 303189089, Naftininkų g. 9, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368139
D/L: 2024-03-06 10:24:46

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
Mašinos ir įrenginiai	5	25
Transporto priemonės	7	15
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	7	12

Maziekių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 303189089, Naftininkų g. 9, Maziekių m., Maziekių r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
ID: -2147368139
D/L: 2024-03-06 10:24:46

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir nefinansiškos atsargos	Medžiagos, žaliavos ir užbaigti gaminiai	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos ryšytė sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos pardavimui		Iš viso	
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos ryšytė sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos pardavimui		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		3 010,45						3 010,45
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		50 099,36						50 099,36
2.1	Įsigyto turto įsigijimo sąvokiana		18 831,14						18 831,14
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo sąvokiana		31 268,22						31 268,22
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1-3.2+3.3-3.4)		-51 970,65						-51 970,65
3.1	Pardavimai								
3.2	Perleista (paskirstyta)		-364,35						-364,35
3.3	Sumažėjęs veikloje		-51 606,30						-51 606,30
3.4	Kiti nuasėjimai								
4	Perguopavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kitų pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		1 139,16						1 139,16
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nuomokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukamptio nuvertėjimo suma (da perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atėmimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį padidėję, perleisti (paskirstyti), sumažėję ir nuasėję atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Pardavimai								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.3	Sumažėjęs veikloje								
11.4	Kiti nuasėjimai								
12	Nuvertėjimo perguopavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kitų pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)								
15	Atsargų balansas vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+14)		1 139,16						1 139,16
16	Atsargų balansas vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		3 010,45						3 010,45

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos atskleidžiant esančio tekste

Mažeikių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 303189089, Naftininkų g. 9, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368139
D/L: 2024-03-06 10:24:46

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	415,13	269,62
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	0,01	
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	415,12	
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		269,62
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	415,13	269,62

Mažeikių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 303189089, Naftininkų g. 9, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368139
D/L: 2024-03-06 10:24:46

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)	23.021,23	22.854,95		17.155,51	17.155,51	
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, turą, paslaugas						
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas						
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	22.785,33	22.619,05		16.877,55	16.877,55	
1.5.1	Iš biudžeto	22.619,05	22.619,05		16.877,55	16.877,55	
1.5.2	Kitos	166,28					
1.6	Kitos gautinos sumos	235,90	235,90		277,96	277,96	
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	23.021,23	22.854,95		17.155,51	17.155,51	

Mažeikių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 303189089, Naftininkų g. 9, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368139
D/L: 2024-03-06 10:24:46

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)	4,095,54		9,108,15	
1.1	Pinigai bankų sąskaitose	4,095,54		9,108,15	
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)	498,05		483,29	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	498,05		483,29	
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)	4,593,59		9,591,44	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Mažosios įmonės savivaldybės viešomenės sveikatos biuras, 30318909, NaDubutų g. 9, Mažosios m., Mažeikiai r. sav.
 2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Paviršinys
 ID: 2024/09/09 102446
 9/11

P.22 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTIMŲ, TIKSLINĖ PASKIRTĮ IR JU POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		11
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų (gautos) išskyrus neapibrėžtinių gautų turų	Finansavimo sumų prapavimas*	Neapibrėžtinių gautų turas	Perduota kitoms viešosioms subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl finansavimo išlaidų	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl finansavimo išlaidų sektoriui subjektams	Finansavimo sumos grąžinimas	Finansavimo sumų (gautinių) praskaitinimas	KUJ pokyčiai	
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	4.840,06	354.552,44		31.230,00	-364,35							1.376,93
1.1	Nepilnįmiam turui išlaidų	3.213,22	5.324,89		31.230,00	-364,35							3.193,80
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	1.626,84	548.227,55										3.073,13
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	439,50	51.795,49	0,00									415,61
2.1	Nepilnįmiam turui išlaidų	439,50	51.795,49										415,61
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		-12.858,05										0,00
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų finansavimo sumų dalis turį gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ir savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti	9.224,33	3.671,52	0,00	36,22								4.456,27
3.1	Nepilnįmiam turui išlaidų	1.204,44	3,60		36,22								726,84
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	8.019,89	3.671,52										3.729,43
4	Iš kitų šaltinių	349,36	48,53										369,89
4.1	Nepilnįmiam turui išlaidų	349,36	48,53										369,89
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti												
5	Iš viso finansavimo sumų	14.855,25	610.097,98	0,00	31.266,22	-364,35							6.598,20

* Sujų, sąlyje rodomas finansavimo sumų įprapavimas; pradžioje ataskaitinio laikotarpio laikų sąlymai; vienos turų įlaidų išlaidoms; sąlyje rodomas finansavimo sumų dalis; pradžioje (dabio finansavimo pajamomis).

Mažeikių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 303189089, Nafiminkų g. 9, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368139
D/L: 2024-03-06 10:24:46

FINANSAVIMO SUMŲ LIKŪČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso 5=3+4	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso 8=6+7
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)		4.849,06	4.849,06		1.336,93	1.336,93
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		439,50	439,50		415,61	415,61
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)		9.224,33	9.224,33		4.456,27	4.456,27
4	Iš kitų šaltinių		342,36	342,36		389,89	389,89
5	Iš viso		14.855,25	14.855,25		6.598,70	6.598,70

Mazėikių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 303189089, Naftininkų g. 9, Mazėikių m., Mazėikių r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų ETNANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368139
D/L: 2024-03-06 10:24:46

P12 Gauta parama

INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINI LAIKOTARPI GAUTĄ FINANSINĘ IR NEFINANSINĘ PARAMĄ

Eil. Nr.*	Paramos teikėjo, suteikusių parama, pavadinimas	Kodas	Gautos paramos dalykas			Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį ***	
			P pinigais	Turtu, išskyrus pinigus	Paslaugomis		Turto panauda**
1	2	3	4	5	6	7	8
1.1	Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys Viešojo sektoriaus subjektai						
1.2	Ne viešojo sektoriaus subjektai						
2	Užsienio valstybių juridiniai asmenys						
3	Fiziniai asmenys*	X					
4	Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį	X	48,53	X	X	X	48,53
5	Anonimiškai	X					
6	Gauta iš paramos lėšų įgyto turto						
7	Iš viso	X	48,53				48,53

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Fizinį asmenį duomenys neatkelti žymiai.

** Jei panauda gautas:

- nekilnojamas turtas, nurodoma tokio ar panašaus nekilnojamojo turto nuomos rinkos kaina toje teritorijoje;

- kitas ilgalaikis materialusis turtas, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina, o jei tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kainos nėra, - panaudos davėjo nurodyta

vertė to turto vertinimo metu;

- likintis inventoriūs, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina.

*** Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus

apkaite ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų atskleidžiamasis rastas“ 8

prelo lemies 4 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

Mažeikių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 303189089, Naftininkų g. 9, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147368139

D/L: 2024-03-06 10:24:46

P12 Paramos panaudojimas

INFORMACIJA APIE PARAMOS PANAUDOJIMĄ PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Paramos rūšis	Gautos paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Perduota ne viešojo sektoriaus subjektams	Kiti pokyčiai	Paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Gauta*	Pergrupuota į lėšų paramas rūši	Sunaudota subjekto veikloje	Perduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Perduota viešojo sektoriaus subjektams			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1	Pinigais	135,41	48,53		-1,00				182,94	
2	Turtu, išskyrus pinigus									
3	Paslaugomis									
4	Turto panauda									
5	Iš viso	135,41	48,53		-1,00				182,94	

* Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 7 priedo lentelės 8 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

Mažeikių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 303189089, Natūninkų g. 9, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.
2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147368139
 D/L: 2024-03-06 10:24:46

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 asocijuojamiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuojamiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję išpareigojimai						
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	167,28	166,28		1,00		
4	Sukauptos mokėtinės sumos	22.619,05			16.877,55		
4.1	Suzauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Suzauptos atostoginių sąnaudos						
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos	22.619,05			16.877,55		
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai išpareigojimai						
5.1	Mokėtinė veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinės sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	22.786,33	166,28		16.878,55		

Mažeikių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 303189089, Naftininkų g. 9, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368139
D/L: 2024-03-06 10:24:46

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	1.903,00	3.556,47
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**	1.903,00	2.532,00
1.4	Kitos		1.024,47
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	1.903,00	3.556,47

* 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.

Mažeikių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 303189089, Naftininkų g. 9, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Paviršinta
ID: -2147368189
D/L: 2024-03-06 10:2

P22 Darbo užmokesčio sąnaudos

INFORMACIJOS APIE DARBŲ UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis						Praėjus ataskaitinis laikotarpis					
		Darbo užmokesčio sąnaudos			Darbo užmokesčio sąnaudos			Darbo užmokesčio sąnaudos			Darbo užmokesčio sąnaudos		
		Vidutinis darbuotojų skaičius	Pareigėne alga	Priedai, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimai	Išmokos diplomatams ir į šeimų nariams	Kita	Vidutinis darbuotojų skaičius	Pareigėne alga	Priedai, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimai	Išmokos diplomatams ir į šeimų nariams	Kita
1	Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2	Tiesėjai												
3	Valstybės tarnautojai												
3.1	ėnanys vadovaujamas pareigas												
3.2	patarėjai												
3.3	specialistai												
4	Kartai												
5.	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis	23	-389.984,52	-42.773,88			-25.469,70	23	-381.812,71	-45.138,09			
5.1	ėnanys vadovaujamas pareigas	1,0	-33.282,25	-220,13			-218,38	1,0	-31.155,95	-1.498,74			-36.497,36
5.2	kiti darbuotojai	22,0	-356.702,27	-42.553,75			-25.251,32	22,0	-350.656,76	-43.639,35			-1.074,43
6	Kiti												-35.422,93
7	Iš viso:	23	-389.984,52	-42.773,88			-25.469,70	23	-381.812,71	-45.138,09			-36.497,36
8	Iš į socialinio draudimo sąnaudas	X	-9.142,78	-620,22			-369,31	X	-5.700,68	-645,15			-385,69

Mažeikių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 303189089, Naftininkų g. 9, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368139
D/L: 2024-03-06 10:24:46

P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3	Palūkanų pajamos		
1.4	Dividendai		
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos		-0,01
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos		-0,01
2.3	Palūkanų sąnaudos		
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)		-0,01

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Mažeikių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 303189089, Naftininkų g. 9, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147368139

D/L: 2024-03-06 10:24:46

P24 Finansinės rizikos valdymas

INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ISKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS)
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	16.878,55	22.786,33
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	16.878,55	22.786,33

Mažeikių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 303189089, Naftininkų g. 9, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368139
D/L: 2024-03-06 10:24:46

VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ PRIVALOMASIS BENDRASIS SĄSKAITŲ PLANAS
PAGAL 2023 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	2.557,39	3.278,71	-721,32
11	Nematerialusis turtas	397,88	397,88	0,00
111	Pietros darbai			
112	Programinė įranga ir jos licencijos	223,25	223,25	0,00
113	Patentai, autorių ir kitos teisės	174,63	174,63	0,00
114	Nematerialiosios vertybės			
115	Kitas nematerialusis turtas			
116	Nebaigti projektai			
117	Bankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą			
118	Prestižas			
12	Ilgalaikis materialusis turtas	2.159,51	2.880,83	-721,32
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			
1207	Kilnojamosios kultūros vertybės			
12071	Muziejinės vertybės			
12072	Antikvariniai ir meno kūriniai			
12073	Kitos kilnojamosios kultūros vertybės			
1208	Baldai ir biuro įranga	908,35	1.448,83	-540,48
12081	Baldai			
12082	Kompiuterinė įranga	669,85	892,33	-222,48
12083	Kitas biuro įranga	238,50	556,50	-318,00
1209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	1.251,16	1.432,00	-180,84
12091	Scenos meno priemonės			
12092	Bibliotekų fondai			
12094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	1.251,16	1.432,00	-180,84
1210	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai			
12101	Nebaigta statyba			
12102	Bankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą			
1211	Kiti statiniai			
1212	Kitos vertybės			
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 parduoti laikomą finansinį turtą			
163	Po vieno metų gautinos sumos			
1631	Ilgalaikės paskolos			
1632	Kitos ilgalaikės gautinos sumos			

Mažeikių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 303189089, Naftininkų g. 9, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta 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 turtą			
17	Mineraliniai išteklių			
18	Kitas ilgalaikis turtas			
19	Biologinis turtas			
191	Gyvūnai			
192	Medynai			
193	Parkų ir skverų želdiniai			
194	Daugiamėčiai sodiniai			
195	Pasėlini			
196	Kitas biologinis turtas			
197	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turtą			
2KI.	Trumpalaikis turtas	29.169,11	30.027,02	-857,91
20	Atsargos	1.139,16	3.010,45	-1.871,29
200	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
201	Medžiagos ir žaliavos	690,67	141,45	549,22
202	Ūkinis inventaris	448,49	2.869,00	-2.420,51
203	Nebaigta gaminti produkcija			
204	Nebaigtos vykdyti sutartys			
205	Pagaminta produkcija			
206	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
207	Kitas turtas, skirtas parduoti			
21	Išankstiniai apmokėjimai	415,13	269,62	145,51
211	Išankstiniai apmokėjimai	0,01		0,01
212	Atcinančių laikotarpių sąnaudos	415,12	269,62	145,50
22	Per vienus metus gautinos sumos	23.021,23	17.155,51	5.865,72
221	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos	0,00		0,00
2211	Po vienių metų gautinių sumų einamųjų metų dalis	0,00		0,00
2212	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
222	Gautinos finansavimo sumos			
223	Gautinos mokesčių sumos			
224	Gautinos socialinės mokes			
225	Gautinos sumos už turto naudojimą			
226	Gautinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas			
227	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos			
228	Sukauptos gautinos sumos	22.785,33	16.877,55	5.907,78
229	Kitos gautinos sumos	235,90	277,96	-42,06
23	Trumpalaikės investicijos			
231	Trumpalaikiai vertybiniai popieriai			
232	Trumpalaikiai terminuoti indėliai			
233	Kitos trumpalaikės investicijos			
24	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	4.593,59	9.591,44	-4.997,85
241	P pinigai bankų sąskaitose	4.593,59	9.591,44	-4.997,85
242	Grynųjų pinigai			
243	P pinigai įsaldytose sąskaitose			
244	P pinigai kelyje			
245	P piniginiai dokumentai			
246	Trumpalaikės investicijos (iki 3 mėnesių)			
3KI.	Grynasis turtas	-2.341,47	-1.571,93	-769,54
31	Sukauptas perviršis ar deficitas	-2.341,47	-1.571,93	-769,54
32	Rezervai			
321	Tikrosios vertės rezervas			
322	Kiti rezervai			
33	Dalininkų kapitalas			
4KI.	Finansavimo sumos	-6.598,70	-14.855,25	8.256,55
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)	-6.598,70	-14.855,25	8.256,55
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)			

Mažeikių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 303189089, Naftininkų g. 9, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus 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)	-4.456,27	-9.224,33	4.768,06
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-726,84	-1.204,44	477,60
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)	-3.729,43	-8.019,89	4.290,46
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)	-1.336,93	-4.849,06	3.512,13
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-319,80	-3.213,22	2.893,42
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	-1.017,13	-1.635,84	618,71
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)	-415,61	-439,50	23,89
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-415,61	-439,50	23,89
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)			
426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)	-389,89	-342,36	-47,53
4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)	-389,89	-342,36	-47,53
5K1.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
51	Ilgalaikiai atidėjimai			
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			
6K1.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	-22.786,33	-16.878,55	-5.907,78
61	Trumpalaikiai atidėjimai			
611	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis			
612	Trumpalaikiai atidėjimai			
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 asignavinių valdytojų programų vykdytojams			
6433	Kitos mokėtinos finansavimo sumos			
65	Mokėtinos sumos 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 turtą, 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 į teklų 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	-22.786,33	-16.878,55	-5.907,78
691	Tiekėjams mokėtinos sumos	-167,28	-1,00	-166,28
692	Mokėtinos sumos darbuotojams			
693	Mokėtini veiklos mokesčiai			
694	Gauti išankstiniai mokėjimai			
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	-22.619,05	-16.877,55	-5.741,50
7K1.	Pajamos	-653.153,82	-637.439,76	-15.714,06
70	Finansavimo pajamos	-651.250,82	-633.873,29	-17.377,53
701	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos	-51.528,85	-33.409,69	-18.119,16

Mažeikių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 303189089, Naftlinukų g. 9, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
702	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos			
71	Mokesčių pajamos	-599.721,97	-600.463,60	741,63
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	Grąžintinos 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 kitoms viešojo sektoriaus subjektams			
74	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos			
741	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos	-1.903,00	-2.542,00	639,00
742	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas į valstybės biudžetą	-1.903,00	-2.542,00	639,00
743	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas į savivaldybių biudžetus			
744	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
745	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas kitoms viešojo sektoriaus subjektams			
75	Sumų už konfiskuotą turtą, būdų ir lėšų 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		-1.024,47	1.024,47
772	Kitos pajamos			
8KL	Sąnaudos	652.384,28	-1.024,47	1.024,47
81	Mokesčių Europos Sąjungai sąnaudos			
82	Socialinių išmokų sąnaudos			
821	Valstybinio socialinio draudimo išmokų sąnaudos			
822	Socialinių išmokų iš valstybės biudžeto sąnaudos			
823	Socialinių išmokų iš savivaldybės biudžeto sąnaudos			
824	Privalomojo sveikatos draudimo fondo socialinių išmokų sąnaudos			
825	Kitų socialinių išmokų sąnaudos			
83	Subsidijų, dotacijų, finansavimo sąnaudos			
831	Subsidijų sąnaudos			
832	Dotacijų sąnaudos			
833	Finansavimo sąnaudos			
87	Pagrindinės veiklos sąnaudos	652.384,28	635.966,94	16.417,34
8701	Darbo užmokesčio sąnaudos	448.095,79	456.716,64	-8.620,85
8702	Socialinio draudimo sąnaudos	10.132,31	6.731,52	3.400,79
8703	Išgalinčio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	721,32	1.539,66	-818,34
8704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	6.942,32	6.257,14	685,18
8705	Komandiruočių sąnaudos	120,00	300,00	-180,00
8707	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	1.069,30	849,69	219,61
8708	Paprašyto remonto ir eksploatavimo sąnaudos	1.761,10	1.000,00	761,10
8709	Nuvertėjimo ir surašytų sumų sąnaudos			
8710	Sumaudotų ir parduotų atsargų savikaina			
8711	Nuomos sąnaudos	51.606,30	32.596,29	19.010,01
8712	Kitų paslaugų sąnaudos	1.040,00	520,00	520,00
8713	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos	130.895,84	129.456,00	1.439,84
88	Kitos veiklos sąnaudos			
89	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos			
891	Palūkanų sąnaudos		0,01	-0,01
892	Baudų ir delspinigių sąnaudos			
893	Sąnaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos		0,01	-0,01
894	Vertybinių popierių perkainojimo nuostoliai			
895	Finansinio turto perleidimo nuostoliai			
896	Finansinės ir investicinės veiklos kitos sąnaudos			
9KL	Specialiosios sąskaitos			
91	Nuosavybės metodo įtaka			
911	Kontroliuojamų subjektų rezultatas			
912	Asocijuojamų subjektų rezultatas			
92	Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka			
921	Apskaitos politikos keitimo įtaka			
922	Praėjusių laikotarpių esminių klaidų taisymo įtaka			
93	Pelno mokesčiai			