

Jonavos rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ

FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

Parengta pagal viešojo sektoriaus apskaitos

ir finansinės atskaitomybės standartus

Jonavos rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 302530751, Chemikų g. 136, Jonavos m., Jonavos r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369425
D/L: 2024-02-28 14:21:18

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 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 | | 26.006,94 | 19.409,45 |
| I | Nematerialusis turtas | P03 | 5.371,86 | 4.028,50 |
| I.1 | Plėtros darbai | | | |
| I.2 | Programinė įranga ir jos licencijos | | 76,26 | 152,49 |
| I.3 | Kitas nematerialusis turtas | | 5.295,60 | 3.876,01 |
| I.4 | Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| I.5 | Prestižas | | | |
| II | Ilgalaikis materialusis turtas | P04 | 20.635,08 | 15.380,95 |
| II.1 | Žemė | | | |
| II.2 | Pastatai | | | |
| II.3 | Infrastruktūros statiniai | | | |
| II.4 | Kiti statiniai | | | |
| II.5 | Mašinos ir įrenginiai | | 2.611,92 | 3.025,58 |
| II.6 | Transporto priemonės | | 10.235,11 | |
| II.7 | Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas | | 7.788,05 | 12.355,37 |
| 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 | | 64.664,54 | 61.654,77 |
| I | Atsargos | P08 | 11,49 | 24,51 |
| I.1 | Strateginės ir neliečiamosios atsargos | | | |
| I.2 | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių | | | |
| I.3 | Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys | | 11,49 | 24,51 |
| I.4 | Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti) | | | |
| I.5 | Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti | | | |
| II | Išankstiniai apmokėjimai | P09 | 1.028,39 | 401,94 |
| III | Per vienus metus gautinos sumos | P10 | 61.467,10 | 59.301,61 |
| 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 | | 61.467,10 | 59.301,61 |
| III.6 | Kitos gautinos sumos | | | |
| IV | Trumpalaikės investicijos | | | |
| V | Pinigai ir pinigų ekvivalentai | P11 | 2.157,56 | 1.926,71 |
| | IŠ VISO TURTO: | | 90.671,48 | 81.064,22 |

(tęsinys kitame puslapyje)

Jonavos rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 302530751, Chemikų g. 136, Jonavos m., Jonavos r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 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 | 21.046,55 | 14.411,11 |
| I | Iš valstybės biudžeto | | 2.985,60 | 2.518,33 |
| II | Iš savivaldybės biudžeto | | 843,29 | 0,00 |
| III | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | 17.217,66 | 11.892,78 |
| IV | Iš kitų šaltinių | | | |
| E | ĮSIPAREIGIJIMAI | | 61.317,29 | 59.174,71 |
| I | Ilgalaikiai įsipareigojimai | | 1.774,13 | |
| I.1 | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | | |
| I.2 | Ilgalaikiai atidėjiniai | P15 | 1.774,13 | |
| I.3 | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| II | Trumpalaikiai įsipareigojimai | | 59.543,16 | 59.174,71 |
| II.1 | Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai | | | |
| II.2 | Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis | | | |
| II.3 | Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | | |
| II.4 | Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos | | | |
| II.5 | Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą | | | |
| II.6 | Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus | | | |
| II.6.1 | Grąžintinos finansavimo sumos | | | |
| II.6.2 | Kitos mokėtinos sumos biudžetui | | | |
| II.7 | Mokėtinos socialinės išmokos | | | |
| II.8 | Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos | | | |
| II.9 | Tiekėjams mokėtinos sumos | P17 | 893,05 | 1.010,96 |
| II.10 | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | | | |
| II.11 | Sukauptos mokėtinos sumos | P17 | 58.650,11 | 58.163,75 |
| II.12 | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | | | |
| F | GRYNASIS TURTAS | P18 | 8.307,64 | 7.478,40 |
| I | Dalininkų kapitalas | | | |
| II | Rezervai | | | |
| II.1 | Tikrosios vertės rezervas | | | |
| II.2 | Kiti rezervai | | | |
| III | Nuosavybės metodo įtaka | | | |
| IV | Sukauptas perviršis ar deficitas | | 8.307,64 | 7.478,40 |
| IV.1 | Einamųjų metų perviršis ar deficitas | | 829,24 | 843,44 |
| IV.2 | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas | | 7.478,40 | 6.634,96 |
| G | MAŽUMOS DALIS | | | |
| | IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGIJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES: | | 90.671,48 | 81.064,22 |

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

(parašas)

Modesta Bartošienė

(vardas ir pavardė)

CBIBAS vedėjas
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Algimantas Stuckas

(vardas ir pavardė)

Jonavos rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 302530751, Chemikų g. 136, Jonavos m., Jonavos r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369425
D/L: 2024-02-28 14:21:18

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

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Tenka kontroliuojančiam subjektui | | | | | Iš viso | Mažumos dalis |
|----------|--|--------------|-----------------------------------|---------------------------|---------------|-------------------------|--|----------|---------------|
| | | | Dalininkų kapitalas | Tikrosios vertės rezervas | Kiti rezervai | Nuosavybės metodo įtaka | Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| | Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną | | | | | | 6.634,96 | 6.634,96 | |
| 2 | Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka | | X | | X | | | | |
| 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 | | X | | | |
| 6 | Kiti panaudoti rezervai | | X | X | | X | | | |
| 7 | Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos | | | X | X | | | | |
| 8 | Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas | | X | X | X | | 843,44 | 843,44 | |
| 9 | Kiti pokyčiai | | | | | | 7.478,40 | 7.478,40 | |
| 10 | Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną | | | | | | | | |
| 11 | Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka | | X | | X | | | | |
| 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 | | X | | | |
| 15 | Kiti panaudoti rezervai | | X | X | | X | | | |
| 16 | Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos | | | X | X | | | | |
| 17 | Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas | | X | X | X | | 829,24 | 829,24 | |
| 18 | Kiti pokyčiai | | | | | | 8.307,64 | 8.307,64 | |
| 19 | Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną | | | | | | | | |

X pažymėti ataskaitės laukai nepildomi.

direktorė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

CJBAS vedėjas
(vviausiasis buhalteris (buhalteris), ieizu privaloma nazal teisės aktus)

(parašas)

(parašas)

Modesta Bartošienė
(vardas ir pavardė)

Algimantas Stuckas
(vardas ir pavardė)

Jonavos rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 302530751, Chemikų g. 136, Jonavos m., Jonavos r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369425
D/L: 2024-02-28 14:21:18

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

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|----------|---|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| A | PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS | | 554.326,11 | 665.684,62 |
| I | FINANSAVIMO PAJAMOS | | 545.591,51 | 658.250,82 |
| I.1 | Iš valstybės biudžeto | | 459.424,46 | 584.174,28 |
| I.2 | Iš savivaldybių biudžetų | | 53.994,97 | 12.210,57 |
| I.3 | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | 32.172,08 | 61.865,97 |
| I.4 | Iš kitų finansavimo šaltinių | | | |
| II | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS | | | |
| III | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS | | 8.734,60 | 7.433,80 |
| III.1 | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | P21 | 8.734,60 | 7.472,60 |
| III.2 | Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | | | -38,80 |
| B | PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS | P02 | -553.496,87 | -664.841,09 |
| I | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO | P22 | -421.553,78 | -442.795,70 |
| II | NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS | | -7.015,23 | -8.030,69 |
| III | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ | | -4.219,21 | -4.296,37 |
| IV | KOMANDIRUOČIŲ | | -56,00 | -619,00 |
| V | TRANSPORTO | | -6.711,94 | -6.186,21 |
| VI | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO | | -1.678,00 | -5.819,10 |
| VII | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO | | -1.100,66 | -1.740,26 |
| VIII | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ | | | |
| IX | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA | | -51.952,73 | -129.683,64 |
| X | SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ | | | -1.000,00 |
| XI | NUOMOS | | -339,08 | -230,00 |
| XII | FINANSAVIMO | | -10.070,00 | |
| XIII | KITŲ PASLAUGŲ | | -48.800,24 | -64.422,20 |
| XIV | KITOS | | | -17,92 |
| C | PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | 829,24 | 843,53 |
| 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 | | | -0,09 |
| F | APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAI SYMO ĮTAKA | | | |
| G | PELNO MOKESTIS | | | |
| H | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ | | 829,24 | 843,44 |
| I | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA | | | |
| J | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | 829,24 | 843,44 |
| I | TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI | | | |
| II | TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI | | | |

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

(parašas)

Modesta Bartošienė
(vardas ir pavardė)

CBIBAS vedėjas
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Algimantas Stuckas
(vardas ir pavardė)

Jonavos rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 302530751, Chemikų g. 136, Jonavos m., Jonavos r. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147369425
D/L: 2024-02-28 14:21:18

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

Nr. _____
(data)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | | | Prašęs ataskaitinis laikotarpis | | |
|----------|---|--------------|-----------------------------|-------------------------------|-----------------|---------------------------------|-------------------------------|-----------------|
| | | | Tiesioginiai pinigų srautai | Netiesioginiai pinigų srautai | Iš viso | Tiesioginiai pinigų srautai | Netiesioginiai pinigų srautai | Iš viso |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| A | PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI | | 2.029,85 | 0,00 | 2.029,85 | 3.396,77 | 0,00 | 3.396,77 |
| I | Išplaukos | | 564.533,32 | 0,00 | 564.533,32 | 624.269,15 | 0,00 | 624.269,15 |
| I.1 | Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms: | | 550.186,84 | 0,00 | 550.186,84 | 612.102,60 | 0,00 | 612.102,60 |
| I.1.1 | Iš valstybės biudžeto | | 462.131,77 | 0,00 | 462.131,77 | 543.879,69 | 0,00 | 543.879,69 |
| I.1.2 | Iš savivaldybės biudžeto | | 60.599,50 | 0,00 | 60.599,50 | 12.281,06 | 0,00 | 12.281,06 |
| I.1.3 | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | 27.455,57 | 0,00 | 27.455,57 | 55.941,85 | 0,00 | 55.941,85 |
| I.1.4 | Iš kitų šaltinių | | | | | | | |
| I.2 | Iš mokesčių | | | | | | | |
| I.3 | Iš socialinių įmokų | | | | | | | |
| I.4 | Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų | | 8.731,34 | 0,00 | 8.731,34 | 7.472,60 | 0,00 | 7.472,60 |
| I.5 | Už suteiktas paslaugas iš biudžeto | | 5.610,14 | 0,00 | 5.610,14 | 4.693,95 | 0,00 | 4.693,95 |
| I.6 | Gautos palūkanos | | | | | | | |
| I.7 | Kitos įplaukos | | 5,00 | 0,00 | 5,00 | | | |
| II | Pervestos lėšos | | | | | | | |
| II.1 | I valstybės biudžetą | | -45.602,24 | 0,00 | -45.602,24 | -61.012,27 | 0,00 | -61.012,27 |
| II.2 | I savivaldybių biudžetus | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| II.3 | ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms | | -43.352,24 | 0,00 | -43.352,24 | -61.012,27 | 0,00 | -61.012,27 |
| II.4 | I kitus išteklių fondus | | | | | | | |
| II.5 | Viešojo sektoriaus subjektams | | | | | | | |
| II.6 | Kitiems subjektams | | -2.250,00 | 0,00 | -2.250,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III | Išmokos | PO2 | | | | | | |
| III.1 | Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo | | -516.901,23 | 0,00 | -516.901,23 | -559.860,11 | 0,00 | -559.860,11 |
| III.2 | Komunalinių paslaugų ir ryšių | | -419.293,29 | 0,00 | -419.293,29 | -446.668,89 | 0,00 | -446.668,89 |
| III.3 | Komandiruočių | | -4.575,00 | 0,00 | -4.575,00 | -4.249,78 | 0,00 | -4.249,78 |
| III.4 | Transporto | | -56,00 | 0,00 | -56,00 | -619,00 | 0,00 | -619,00 |
| III.5 | Kvalifikacijos kelimo | | -7.463,96 | 0,00 | -7.463,96 | -6.587,75 | 0,00 | -6.587,75 |
| III.6 | Paprastojo remonto ir eksploataavimo | | -1.678,00 | 0,00 | -1.678,00 | -1.819,10 | 0,00 | -1.819,10 |
| III.7 | Atsargų įsigijimo | | -572,59 | 0,00 | -572,59 | -550,29 | 0,00 | -550,29 |
| III.8 | Socialinių išmokų | | -23.804,32 | 0,00 | -23.804,32 | -29.493,70 | 0,00 | -29.493,70 |
| III.9 | Nuomos | | | | | -1.000,00 | 0,00 | -1.000,00 |
| III.10 | Kitų paslaugų įsigijimo | | -339,08 | 0,00 | -339,08 | -230,00 | 0,00 | -230,00 |
| III.11 | Sumokėtos palūkanos | | -59.118,99 | 0,00 | -59.118,99 | -68.623,59 | 0,00 | -68.623,59 |
| III.12 | Kitos išmokos | | | | | -0,09 | 0,00 | -0,09 |
| | | | | | | -17,92 | 0,00 | -17,92 |

(tęsinys kitame puslapyje)

Jonavos rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 302530751, Chemikų g. 136, Jonavos m., Jonavos r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

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

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | | | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis | | |
|----------|--|--------------|-----------------------------|-------------------------------|-----------|----------------------------------|-------------------------------|-----------|
| | | | Tiesioginiai pinigų srautai | Netiesioginiai pinigų srautai | Iš viso | Tiesioginiai pinigų srautai | Netiesioginiai pinigų srautai | Iš viso |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| B | INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI | | -1.799,00 | 0,00 | -1.799,00 | -1.737,00 | 0,00 | -1.737,00 |
| I | Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas | | -1.799,00 | 0,00 | -1.799,00 | -1.737,00 | 0,00 | -1.737,00 |
| II | Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas | | | | | | | |
| III | Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas | | | | | | | |
| IV | Ilgalaikio finansinio turto perleidimas | | | | | | | |
| V | Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas | | | | | | | |
| VI | Gauti dividendai | | | | | | | |
| VII | Kiti investicinės veiklos pinigų srautai | | | | | | | |
| C | FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI | | | | | | | |
| I | Įplaukos iš gautų paskolų | | | | | | | |
| II | Gautų paskolų gražinimas | | | | | | | |
| III | Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas | | | | | | | |
| IV | Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti | | | | | | | |
| IV.1 | Iš valstybės biudžeto | | | | | | | |
| IV.2 | Iš savivaldybės biudžeto | | | | | | | |
| IV.3 | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | | | | | | |
| IV.4 | Iš kitų šaltinių | | | | | | | |
| V | Gražintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti | | | | | | | |
| VI | Gauti dalininko įnašai | | | | | | | |
| VII | Kiti finansinės veiklos pinigų srautai | | | | | | | |
| D | VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI | | | | | | | |
| I | Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas) | | 230,85 | 0,00 | 230,85 | 1.659,77 | 0,00 | 1.659,77 |
| II | Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | 1.926,71 | | 1.926,71 | 266,94 | | 266,94 |
| III | Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | | 2.157,56 | | 2.157,56 | 1.926,71 | | 1.926,71 |

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

CBIBAS vedėjas
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Modesta Bartošienė
(vardas ir pavardė)

Algimantas Stuckas
(vardas ir pavardė)

**JONAVOS RAJONO SAVIVALDYBĖS VISUOMENĖS SVEIKATOS BIURO
FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS PAGAL 2023 METŲ GRUODŽIO 31 D DUOMENIS**

1. BENDROJI DALIS

Biudžetinė įstaiga Jonavos rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras (toliau – Įstaiga) viešasis juridinis objektas, priklausantis Jonavos rajono savivaldybei ir veikiantis kaip savivaldybės biudžetinė įstaiga, Įstaigos kodas 302530751, adresas Chemikų g.136, Jonava. Įstaiga yra finansuojama iš Jonavos rajono savivaldybės biudžeto, valstybės biudžeto ir kitų šaltinių lėšų.

Įstaigos veiklos sritis – sveikatos priežiūros funkcijų vykdymas .

Įstaigos veiklos tikslai – rūpintis Jonavos rajono savivaldybės gyventojų sveikata, vykdyti savivaldybės teritorijoje LR įstatymais ir kitais teisės aktais reglamentuojamą savivaldybių visuomenės sveikatos priežiūrą, siekiant mažinti gyventojų sergamumą ir mirtingumą, gerinti gyvenimo kokybę teikiant kokybiškas visuomenės sveikatos priežiūros paslaugas .

Kontroliuojamų ir (arba) asocijuotų subjektų įstaiga neturi.

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius - 17.

Esminių įvykių, galinčių paveikti tolimesnę Įstaigos veiklą, nėra.

Sprendimų dėl teisinių ginčų Įstaiga neturi.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2023 metų gruodžio 31 dienos duomenimis.

Pateikiamas žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų finansinių ataskaitų rinkinys.

2. APSKAITOS POLITIKA

Finansinių ataskaitų parengimo pagrindas

Įstaigos parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau-VSAFAS).

Įstaigos metinis finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, VSAFAS ir kitais Lietuvos Respublikos teisės aktais, reglamentuojančiais viešojo sektoriaus subjektų finansinių ataskaitų parengimą.

Apskaitos politika patvirtinta 2023 m. vasario 23 d. direktoriaus įsakymu Nr. V-62 „Dėl apskaitos vadovo patvirtinimo“. Apskaitos politika, ūkinių įvykių ir ūkinių operacijų registravimo tvarka užtikrina, kad finansinėse ataskaitose pateikiama informacija yra:

- svarbi vartotojų sprendimams priimti;
- patikima, nes teisingai parodo finansinius rezultatus, finansinę būklę ir pinigų srautus;
- parodo ūkinių įvykių ir ūkinių operacijų ekonominę prasmę, ne vien teisinę formą;
- nešališka, netendencinga;
- apdairiai pateikta (atsargumo principas);
- visais reikšmingais atžvilgiais išsami.

Įstaiga pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat. Apskaitoje ūkinės operacijos ir įvykiai registruojami ir finansinių ataskaitų rinkinys sudaromas taikant šiuos bendruosius apskaitos principus (kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, atsargumo, neutralumo, turinio viršenybės prieš formą). Pagal subjekto principą Įstaiga laikoma atskiru apskaitos vienetu, kuris atskirai tvarko apskaitą, sudaro ir teikia atskirus finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius. Pagal turinio viršenybės prieš formą principą, Įstaigoje apskaitos politikoje ūkiniai įvykiai ir ūkinės operacijos vertinami ir pripažįstami pagal jų ekonominę prasmę ir turinį, nepriklausomai nuo to, ar tokią ūkinę operaciją vykdyti, sandorį sudaryti Įstaigai leidžia jo veiklą reglamentuojantys teisės aktai.

Visos ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami eurai ir centais, apvalinant iki šimtųjų eurų dalių (dviejų skaitmenų po kablelio).

Visos ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai registruojami pagal Įstaigos sąskaitų planą. Atsižvelgiant į ūkinių operacijų esmę, apskaitoje ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai registruojami nurodant šiuos detalizuojančius požymius:

- lėšų šaltinį;
- programą ir priemonę;
- valstybės funkciją;
- ekonominės klasifikacijos straipsnį;
- buhalterinę sąskaitą.

Reikšminga informacija yra tokia, kurios nepateikimas arba klaidingas pateikimas gali iškreipti ataskaitą ir paveikti informacijos vartotojų priimamus sprendimus. Informacijos reikšmingumas priklauso nuo ūkinių operacijų turinio ir sumos dydžio. Reikšmingumo kriterijus gali būti nustatomas kaip absoliutus arba santykinis dydis. Sprendimą dėl kiekvienos biudžetinės įstaigos finansinių ataskaitų reikšmingos informacijos pateikimo aiškinamajame rašte priima Jonavos ŠPT Centralizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėjas ar jo pavaduotojai, atsižvelgdami į ūkinių operacijų turinį arba sumos dydį, arba abu veiksnius kartu. Sudarant finansines ataskaitas, vengiama jas perkrauti nereikšmingomis detalėmis, nes dėl to finansinių ataskaitų informacijos vartotojams tik sudėtingiau suvokti ir analizuoti pateiktą informaciją.

Nematerialusis turtas

Nematerialiojo turto apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 13-ajame VSAFAS „Nematerialusis turtas“, nematerialiojo turto nuvertėjimo apskaičiavimo ir apskaitos metodai ir taisyklės – 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“.

Nematerialusis turtas yra pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus.

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Išlaidos, padarytos po pirkto arba susikurto nematerialiojo turto pirminio pripažinimo, didina nematerialiojo turto įsigijimo savikainą tik tais atvejais, kai galima patikimai nustatyti, kad patobulintas nematerialusis turtas teiks didesnę ekonominę naudą, t. y. kad atliktas esminis nematerialiojo turto pagerinimas. Jei po atliktų darbų nematerialusis turtas neteiks didesnės ekonominės naudos, atlikti darbai nepripažįstami esminiu pagerinimu, o šių darbų vertė registruojama kaip ataskaitinio laikotarpio sąnaudos.

Išankstiniai apmokėjimai už nematerialųjį turtą apskaitoje registruojami tam skirtose nematerialiojo turto sąskaitose.

Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas yra ribotas, finansinėse ataskaitose parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra, suma.

Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Nematerialiojo turto vieneto amortizacija pradėdama skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradėdamas naudoti, pirmos dienos ir nebeskaičiuojama nuo kito mėnesio, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, pirmos dienos.

Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas, nustatytas atsižvelgiant į sutartis ar kitas juridines teises, neturi būti ilgesnis už juridinių teisių galiojimo laikotarpį. Kitam nematerialiajam turtui taikomi nematerialiojo turto amortizacijos normatyvai patvirtinti 2022 m spalio 13 d įsakymas Nr. V-20.

| Eil. Nr. | Ilgalaikio turto grupės ir rūšys | Turto nusidėvėjimo normatyvai (metais) |
|----------|--|--|
| 1 | NEMATERIALUSIS TURTAS | |
| 1.1 | Programinė įranga, jos, licencijos ir techninė dokumentacija | 3-3 |
| 1.2 | Kitas nematerialusis turtas | 3-3 |

Kai turtas parduodamas arba nurašomas, jo įsigijimo savikaina, sukaupta amortizacija ir nuvertėjimas, jei jis yra, nurašomi. Pardavimo pelnas ar nuostoliai parodomi atitinkamame veiklos rezultatų ataskaitos straipsnyje. Išsamiau nematerialiojo turto apskaitos tvarka ir procedūros nustatytos atitinkamuose patvirtintuose apskaitos tvarkų aprašuose.

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 12-ajame VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“, 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“ ir 27-ajame VSAFAS „Koncesijos ir valdžios ir privataus subjektų partnerystės sutartys“.

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir 12-ajame VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, pagal ilgalaikio materialiojo turto vienetus.

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

Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus žemę, kultūros vertybes ir kitas vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukaupą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra, suma. Žemė, kultūros vertybės ir kitos vertybės po pirminio pripažinimo finansinėse ataskaitose rodomos tikrąja verte.

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.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, nustatytus pagal teisės aktus ir patvirtintus įstaigos vadovo įsakymu 2022 spalio 13 d. Nr. V-20.

| Eil. Nr. | Ilgalaikio turto grupės ir rūšys | Turto nusidėvėjimo normatyvai (metais) |
|----------|--|--|
| 1 | MATERIALUSIS TURTAS | |
| 1.1 | Mašinos ir įrenginiai | 3-10 |
| 1.2 | Transporto priemonės | 7-10 |
| 1.3 | Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas | 4-10 |

Ilgalaikio materialiojo turto naudingo tarnavimo laikas, nustatytas atsižvelgiant į sutartis ar kitas juridines teises, neturi būti ilgesnis už juridinių teisių galiojimo laikotarpį.

Kai turtas parduodamas arba nurašomas, jo įsigijimo savikaina, sukaupto nusidėvėjimo ir, jei yra, nuvertėjimo sumos nurašomos. Pardavimo pelnas ar nuostoliai parodomi atitinkamame veiklos rezultatų ataskaitos straipsnyje.

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. Išsamesnės ilgalaikio materialiojo turto apskaitos tvarkos ir procedūros nustatytos atitinkamuose patvirtintuose apskaitos tvarkų aprašuose.

Atsargos

Atsargų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 8-ajame VSAFAS „Atsargos“. Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ar grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų yra mažesnė.

Strateginės ir neliečiamos atsargos vertinamos įsigijimo savikaina, išskyrus 8-ajame VSAFAS nustatytus atvejus. Apskaičiuojant atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą, taikomas FIFO („pirmas į – pirmas iš“) atsargų įkainojimo būdą arba konkrečių kainų būdą.

Atsargos gali būti nuvertinamos (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 sunaudojus.

Kai atsargos (taip pat ir nebaigtos vykdyti sutartys) parduodamos, sunaudojamos, nurašomos ar perduodamos, jų balansinė vertė pripažįstama sąnaudomis to laikotarpio, kuriuo pripažįstamos atitinkamos pajamos arba suteikiamos viešosios paslaugos. Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolatinį atsargų rodymo apskaitoje būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu, pardavimu ar perleidimu susijusi ūkinė operacija.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti inventorių vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo ūkinio inventorių kiekinė ir vertinė apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

Išsamiau atsargų apskaitos tvarkos ir procedūros nustatytos patvirtintuose apskaitos tvarkų aprašuose.

Gautinos sumos

Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina. Vėliau ilgalaikės gautinos sumos ataskaitose rodomos amortizuota savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius, o trumpalaikės gautinos sumos – įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius. Išsamiau gautinų sumų apskaitos tvarkos ir procedūros nustatytos patvirtintuose apskaitos tvarkų aprašuose.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigus sudaro pinigai kasoje, bankų sąskaitose ir pinigai kelyje.

Išankstiniai apmokėjimai

Išankstiniai apmokėjimai pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojami įsigijimo savikaina, o kiekvieno ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, sudarant finansines ataskaitas, parodomi įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius, jei jie yra. Išsamiau išankstinių apmokėjimų apskaitos tvarkos ir procedūros nustatytos patvirtintuose apskaitos tvarkų aprašuose.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“. Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20-ajame VSAFAS nustatytus kriterijus.

Finansavimo sumos apima finansavimo sumas iš valstybės ir savivaldybės biudžeto, iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų, iš kitų šaltinių, Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas įstaigos nuostatuose nustatytiems tikslams pasiekti, funkcijoms atlikti ir vykdomoms programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos taip pat apima įstaigos gautus arba gautinus pinigus ir kitas lėšas išlaidoms dengti ir kaip paramą gautą turtą.

Lėšos, kurias įstaiga uždirbo bei pervedė į Savivaldybės išdą ir gavo (ar turi teisę atgauti) atgal, nėra laikomos finansavimo sumomis.

Apskaitoje registruojant finansavimo sumas jos grupuojamos pagal pirminį finansavimo šaltinį.

Įstaigoje užregistruotos gautinos, gautos, panaudotos, perduotos, grąžintos finansavimo sumos ir finansavimo pajamos pagal paskirtį skirstomos į:

- finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti;
- finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti yra gaunamos kaip neatlygintinai gautas ilgalaikis turtas ar atsargos, arba kaip gaunami pinigai, skirti įsigyti ilgalaikį turtą ar atsargas.

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

Finansavimo pajamos pripažįstamos tais laikotarpiais, kuriais patiriamos sąnaudos, dengiamos iš finansavimo sumų. Panaudotos finansavimo sumos registruojamos tą patį ataskaitinį laikotarpį, kurį patiriamos sąnaudos, dengiamos iš finansavimo sumų, jeigu finansavimo sumos gautos arba mokėjimo paraiška pateikta. Jei finansavimo sumos nebuvo gautos arba mokėjimo paraiška nebuvo pateikta, registruojamos sukauptos finansavimo pajamos, o panaudotos finansavimo sumos pripažįstamos tik tą ataskaitinį laikotarpį, kurį pateikiama mokėjimo paraiška arba gaunamos finansavimo sumos.

Gautos ir perduotos kitiems VSS finansavimo sumos įstaigoje finansavimo sąnaudomis nepripažįstamos. Perdavus finansavimo sumas kitiems VSS, mažinamos gautos finansavimo sumos, registruojamos finansavimo sumos (perduotos).

Gautos ir perduotos ne VSS finansavimo sumos, registruojamos kaip įstaigos finansavimo sąnaudos, kartu pripažįstant finansavimo, kuris buvo skirtas šiam tikslui, pajamas.

Finansavimo sumų 4 klasės sąskaitos uždaromos ataskaitinių metų paskutinės dienos data.

Išsamiau finansavimo sumų apskaitos tvarka ir procedūros nustatytos patvirtintuose apskaitos tvarkų aprašuose.

Finansiniai įsipareigojimai

Finansinių įsipareigojimų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir po ataskaitiniai įvykiai“ ir 19-ajame VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“, 24-ajame VSAFAS „Su darbo santykiais susijusios išmokos“.

Visi įstaigos įsipareigojimai laikomi finansiniais įsipareigojimais. Pagal trukmę įsipareigojimai yra skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius.

Ilgalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriama:

- ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai;
- ilgalaikiai atidėjiniai;
- kiti ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai.

Trumpalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriama:

- ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai;
- ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis;
- trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai;
- mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus;
- mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos;
- socialinės išmokos;
- gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos;
- tiekėjams mokėtinos sumos;
- su darbo santykiais susiję įsipareigojimai;
- sukauptos mokėtinos sumos;
- kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai.

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina.

Paskesnio vertinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami:

- susiję su rinkos kainomis – tikrąja verte;
- iš suteiktų garantijų kilę finansiniai įsipareigojimai – tikrąja verte;
- kiti ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – amortizuota savikaina;
- kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai – įsigijimo savikaina.

Išsamiau ilgalaikių ir trumpalaikių įsipareigojimų apskaitos tvarka ir procedūros nustatytos patvirtintuose apskaitos tvarkų aprašuose.

Atidėjiniai

Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada, kai dėl įvykio praeityje įstaiga turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamą pasižadėjimą, ir tikimybė (didesnė negu 50 proc.), kad įsipareigojimą reikės padengti turtu, yra didesnė už tikimybę, kad nereikės, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Jei patenkinamos ne visos šios sąlygos, atidėjiniai nėra pripažįstami, o informacija apie susijusį su tikėtina sumokėti suma neapibrėžtąjį įsipareigojimą yra pateikiama finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

Atidėjiniai yra peržiūrimi paskutinę kiekvieno ataskaitinio laikotarpio dieną ir koreguojami, atsižvelgiant į naujus įvykius ar aplinkybes, turinčias įtakos dabartiniam įvertinimui.

Grynasis turtas

Kiekvienų ataskaitinių metų paskutinės dienos data pajamų ir sąnaudų sąskaitos uždaromos į einamųjų metų perviršio arba deficito sąskaitą. Kiekvienų ataskaitinių metų pirmos dienos data praėjusių metų perviršis arba deficitas pripažįstamas sukauptu ankstesnių metų perviršiu arba deficitu.

Pajamos

Pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 10-ajame VSAFAS „Kitos pajamos“ ir 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“. Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra padaromos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos. Registruojant visas su finansavimo pajamų pripažinimu susijusias operacijas, būtina nurodyti, kokiai valstybės funkcijai ir kuriai programai vykdyti buvo pripažintos finansavimo pajamos.

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

Pajamomis laikoma tik pačios įstaigos gaunama ekonominė nauda. Įstaigos pajamomis nepripažįstamos trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos, kadangi tai nėra įstaigos gaunama ekonominė nauda.

Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos sąnaudos, kurios bus padengtos iš finansavimo sumų, arba kai perleidžiamas turtas, kuris buvo įsigytas iš finansavimo sumų.

Įstaigos apskaitoje pripažįstamos pagrindinės veiklos, kitos veiklos ir finansinės ir investicinės veiklos pajamos. Išsamiau pajamų apskaitos tvarkos ir procedūros nustatytos patvirtintuose apskaitos tvarkų aprašuose.

Sąnaudos

Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos“. Sąnaudų, susijusių su finansiniu turtu, finansavimo sumomis ir finansiniais įsipareigojimais, apskaitos principai nustatyti 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir po ataskaitiniai įvykiai“ ir 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“.

Apskaitoje sąnaudos 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, kai buvo patirtos.

Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų arba jų ekvivalentų suma. Įstaigos apskaitoje pripažįstamos pagrindinės veiklos, kitos veiklos, finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos. Išsamiau sąnaudų apskaitos tvarka ir procedūros nustatytos patvirtintuose apskaitos tvarkų aprašuose.

Turto nuvertėjimas

Turto nuvertėjimo apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 8-ajame VSAFAS „Atsargos“, 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“. Šiuose VSAFAS nurodyti ir turto nuvertėjimo požymiai, ir požymiai, pagal kuriuos vertinama, ar nuvertėjimas išnyko arba sumažėjo.

Turtas yra nuvertėjęs, kai turto vertė yra sumažėjusi, t. y. jo balansinė vertė yra didesnė už tikėtiną atgauti sumą už tą turtą.

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje registruojami apskaičiuotų nuostolių suma mažinant turto balansinę vertę ir ta pačia suma registruojant ataskaitinio laikotarpio pagrindinės arba kitos veiklos sąnaudas.

Turto nuvertėjimas nėra tolygus turto nurašymui. Turtui nuvertėjus yra mažinama turto vieneto balansinė vertė, tačiau išsaugoma informacija apie turto įsigijimo savikainą, t. y. turto vieneto įsigijimo savikainą apskaitoje lieka tokia pat kaip iki nuvertėjimo nustatymo, o nuvertėjimas registruojamas atskiroje sąskaitoje. Turto nuvertėjimas apskaitoje yra registruojamas ne didesne verte nei turto balansinė vertė.

Išsamiau turto nuvertėjimo apskaitos tvarka ir procedūros nustatytos patvirtintuose Ilgalaikio materialiojo turto, Nematerialiojo turto, atsargų, Išankstinių apmokėjimų ir gautinų sumų ir ilgalaikių trumpalaikių įsipareigojimų apskaitos tvarkos aprašuose.

Informacijos pagal segmentus pateikimas

Informacijos pagal segmentus pateikimo finansinėse ataskaitose principai nustatyti 25-ajame VSAFAS „Segmentai“. Įstaiga apskaitą tvarko pagal segmentus. Segmentas – tai įstaigos pagrindinės veiklos dalis, apimanti vienos valstybės funkcijos, nustatytos LR valstybės ir savivaldybių biudžetų pajamų ir išlaidų klasifikacijoje, atlikimą.

Įstaigos turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir sąnaudų apskaita turi būti tvarkoma pagal segmentus, kad būtų teisingai užregistruotos pagrindinės veiklos sąnaudos ir pagrindinės veiklos išmokų pinigų srautai.

Turtas, įsipareigojimai, finansavimo sumos, pajamos ir sąnaudos, kurių priskyrimo segmentui pagrindas yra neaiškus, turi būti priskiriami didžiausią įstaigos veiklos dalį sudarančiam segmentui.

Informacija apie klaidų taisymą

Apskaitos klaidų taisymo taisyklės nustatytos 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“. Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,5 procento per finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės arba 0,25 procento turto vertės.

Esminės ir neesminės apskaitos klaidos taisomos einamojo ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaidų taisymo įtaka finansinėse ataskaitose parodoma taip:

- jei apskaitos klaida nėra esminė, jos taisymas registruojamas toje pačioje sąskaitoje, kurioje buvo užregistruota klaidinga informacija, ir rodomas toje pačioje veiklos rezultatu ataskaitos eilutėje, kurioje buvo pateikta klaidinga informacija;
- jei apskaitos klaida esminė, jos taisymas registruojamas tam skirtoje sąskaitoje ir parodomas veiklos rezultatu ataskaitos eilutėje „Apskaitos politikos keitimo bei esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka“. Lyginamoji ankstesnio ataskaitinio laikotarpio finansinė informacija pateikiama tokia, kokia buvo, t. y. nekoreguojama. Su esminės klaidos taisymu susijusi informacija pateikiama aiškinamajame rašte.

3. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

Pastaba Nr. P03. Nematerialus turtas.

Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pagal turto grupes pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas lentelėje „Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“ (P03).

Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, įstaiga neturi.

Turto, kuris nebenaudojamas veikloje, įstaiga neturi.

Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas tačiau vis dar naudojamas veikloje, įstaiga neturi.

Pastaba Nr. P04-1. Ilgalaikis materialus turtas.

Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pagal turto grupes pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas lentelėje „Ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo įsigijimo savikaina, balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“ (P04-1).

Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, nėra.

Turtas, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje 35103,32 Eur, turto grupė baldai, kompiuterinė įranga, kita biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialus turtas.

Pastaba Nr. P08. Atsargos.

Atsargų detali informacija pateikta lentelėje „Atsargų vertė pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.“ (P08).

Pastaba Nr. P09. Išankstiniai apmokėjimai.

Finansinėse ataskaitoje ataskaitinio laikotarpio pabaigai išankstinius mokėjimus sudaro:

Ateinančių laikotarpių sąnaudos 1028,39 Eur, kurios bus pripažintos sąnaudomis ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais (automobilio draudimas, turto draudimas, prenumerata, domeno registracija).

Detali išankstinių mokėjimų informacija pateikta lentelėje „Informacija apie išankstinius apmokėjimus“ (P09).

Pastaba Nr. P- 10. Gautinos sumos.

Informacija apie per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikainą, nuvertėjimą ir balansinę vertę pateikta lentelėje „Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas“ (P10).

Gautinos sumos už turto naudojimą ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 0,00 Eur.

Gautinos sumos už suteiktas paslaugas ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 0,00 Eur.

Sukauptos gautinos iš biudžeto sumos 2023 m. gruodžio 31 d sudaro 61467,10 Eur. iš jų: iš valstybės biudžeto 61019,68 Eur, savivaldybės biudžeto 0,00 Eur, kitos sukauptos gautinos sumos 447,42 Eur. (nepanaudotas spec. lėšų likutis).

Pastaba Nr. P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Piniginių lėšų likutį ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro pinigai banko sąskaitose 2157,56 Eur, iš jų: spec. lėšų – 2157,56 Eur, tai lėšos uždirbtos iš VS subjektų

Informacija pateikta lentelėje „Pinigai ir pinigų ekvivalentai“ (P11)

Pastaba Nr. P12. Finansavimo sumos.

Finansavimo sumų gavimas ir panaudojimas pagal šaltinius pateiktas lentelėje „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“ (P12).

Informacija apie per ataskaitinį laikotarpį gautą finansinę ir nefinansinę paramą pateikta priede.

Informacija apie per ataskaitinį laikotarpį paramos panaudojimą pateikta priede.

Pastaba Nr. P13 ir P14. Ilgalaikiai įsipareigojimai. Įstaiga ilgalaikių finansinių įsipareigojimų neturi.

Pastaba Nr. P15. Atidėjiniai.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai ilgalaikių atidėjinių vertė – 1774,13Eur.

Darbuotojams, pasiekusiems įstatymų nustatytą senatvės pensijos amžių ir įgijusių teisę į visą senatvės pensiją dirbant įstaigoje, apskaičiuotas ir užregistruotas atidėjinys, šių darbuotojų išaitinėjimui išmokoms mokėti. Informacija pateikta lentelėse „Atidėjiniai pagal jų paskirtį“ ir „Atidėjiniai pagal jų panaudojimo laiką“.

Pastaba Nr. P17. Trumpalaikės mokėtinos sumos :

Informacija pateikta lentelėje „Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas (P17).

Įsiskolinimą tiekėjams ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 893,05 Eur (komunalinės paslaugos -562,82 Eur, ryšių paslaugos -32,62 Eur, kitos paslaugos -296,72 Eur. Skola už prekes 0,89 Eur kuras).

Kiti gauti išankstiniai mokėjimai – 0,00 Eur.

Sukauptos mokėtinios sumos 58650,11 Eur (sukauptos atostoginių sąnaudos darbuotojams – 57811,84 Eur, sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos – 838,27 Eur).

Pastaba Nr. P18. Grynasis turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai grynasis turtas sudaro 8307,64 Eur., tai einamų metų sukauptas perviršis (deficitas) 829,24 Eur ir ankstesnių metų sukauptas perviršis (deficitas) 7478,40 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

Pastaba Nr. P21. Pagrindinės veiklos kitos pajamos ir kitos veiklos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos, tai pajamos gautos už higienos įgūdžių ir pirmos pagalbos kursus.

Informacija apie pajamas pateikta lentelėje „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“ (P21)

Pastaba Nr. P02. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

Pagrindinės veiklos sąnaudos pateiktos lentelėje „Informacija pagal veiklos segmentus“.

Pastaba Nr. P22. Informacija apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikta lentelėje „Informacijos apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikimas aiškinamajame rašte“.

Informacija ataskaitinio laikotarpio pabaigai apie kitas pagrindinės veiklos sąnaudas pateikta lentelėje „Informacijos apie kitas pagrindinės veiklos sąnaudas pagal pobūdį“

Pastaba Nr. 23 Informacija apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikta lentelėje Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos.

Pastaba Nr. P24. Finansinės rizikos valdymas.

Jonavos rajono Visuomenės sveikatos biuro apskaitos operacijos atliekamos Eurais. Informacija apie įsipareigojimų dalį nacionaline ir užsienio valiutomis pateikta lentelėje „Informacija apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus) eurais ir užsienio valiutomis“

Pastaba Panauda.

Informacija apie pagal panaudos sutartis gauto turto vertę, nurodytą sutartyje, pagal turto grupes paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną pateikta lentelėje „Pagal panaudos sutartis gautas turtas“

Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimo teisės aktų nustatytam viešojo sektoriaus subjektui
data 2024 02 28

Direktorė

Modesta Bartošienė

Jonavos rajono švietimo pagalbos tarnybos
Centralizuoto biudžetinių įstaigų
buhalterinės apskaitos skyriaus vedėjas

Algimantas Stuckas

Parengė

Centralizuoto biudžetinių įstaigų
buhalterinės apskaitos skyriaus buhalterė

Asta Trečiokaitė

P3 Nematerialiųjų turtas

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

| Eil. Nr. | Straipsniai | Plėtos 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 |
| 1 | Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | 1.966,41 | | | 5.652,01 | | | | 7.618,42 |
| 2 | Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį | | | | | 5.849,00 | | | | 5.849,00 |
| 2.1 | pirkto nematerialiojo turto išsigijimo savikaina | | | | | 1.799,00 | | | | 1.799,00 |
| 2.2 | neatlygintinai gauto nematerialiojo turto išsigijimo savikaina | | | | | 4.050,00 | | | | 4.050,00 |
| 2.3 | nematerialiųjų turtas, įsigytas pagal finansines nuomos (lizingo) sutartis | | | | | | | | | |
| 3 | Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį | | -1.737,72 | | | | | | | -1.737,72 |
| 3.1 | parduoto | | | | | | | | | |
| 3.2 | perduoto | | | | | | | | | |
| 3.3 | nurašyto | | -1.737,72 | | | | | | | |
| 4 | Pergrupavimai (+/-) | | | | | | | | | -1.737,72 |
| 5 | Kiti pokyčiai | | | | | | | | | |
| 6 | Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5) | | 228,69 | | | 11.501,01 | | | | 11.729,70 |
| 6.1 | Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, išsigijimo ar pasigaminimo savikaina | | | | | | | | | |
| 7 | Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje | X | -1.813,92 | | X | -1.776,00 | X | X | | -3.589,92 |
| 8 | Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma | X | | | X | -2.970,00 | X | X | | -2.970,00 |
| 9 | Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį | X | -76,23 | | X | -1.459,41 | X | X | | -1.535,64 |
| 10 | Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma | X | 1.737,72 | | X | | X | X | | 1.737,72 |
| 10.1 | parduoto | X | | | X | | X | X | | |
| 10.2 | perduoto | X | | | X | | X | X | | |
| 10.3 | nurašyto | X | 1.737,72 | | X | | X | X | | |
| 11 | Pergrupavimai (+/-) | X | | | X | | X | X | | 1.737,72 |
| 12 | Kiti pokyčiai | X | | | X | | X | X | | |
| 13 | Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12) | X | -152,43 | | X | -6.205,41 | X | X | | -6.357,84 |
| 14 | Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | | | | | | | | |
| 15 | Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma | | | | | | | | | |
| 16 | Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį | | | | | | | | | |
| 17 | Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį | | | | | | | | | |
| 18 | Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma | | | | | | | | | |

Jonavos rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 302530751, Chemikų g. 136, Jonavos m., Jonavos r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369425
D/L: 2024-02-28 14:21:18

P3 Nematerialusis turtas

| Eil. Nr. | Straipsniai | Plėtos darbai | Programinė įranga ir jos licencijos | Kitas nematerialusis turtas | | | Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai | | Prestižas | Iš viso |
|----------|---|---------------|-------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------|-----------------------------|--|--------------------------|-----------|----------|
| | | | | Patentai, autorių ir kitos teisės | Nematerialiosios vertybės | Kitas nematerialusis turtas | Nebaigti projektai | Išankstiniai apmokėjimai | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 18.1 | perduoto | | | | | | | | | |
| 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) | | 76,26 | | | 5.295,60 | | | | 5.371,86 |
| 23 | Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14) | | 152,49 | | | 3.876,01 | | | | 4.028,50 |
| 24 | Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis | X | | 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:

1. X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
2. Ataskaitos 5, 12, 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Ataskaitos 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta nematerialiojo turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.
4. Ataskaitos 10 stulpelis „Prestižas“ pildomas tik konsoliduotose finansinėse ataskaitose.

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo savikaina

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

| Eil. Nr. | Stripsniai | Pastatai | Infrastruktūros statiniai | Kiti statiniai | Mašinos ir įrenginiai | Transporto priemonės | Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas | Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai | Iš viso |
|----------|--|----------|---------------------------|----------------|-----------------------|----------------------|--|--|------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1 | Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | | | 16.348,14 | | 51.658,78 | | 68.006,92 |
| 2 | Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3+2.4) | | | | 0,00 | 17.800,00 | 2.991,35 | | 20.791,35 |
| 2.1 | pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina | | | | | | | | |
| 2.2 | neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina | | | | 0,00 | 17.800,00 | 2.991,35 | | 20.791,35 |
| 2.3 | pagal finansinės 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) | | | | | | -824,26 | | -824,26 |
| 3.1 | parduoto | | | | | | | | |
| 3.2 | perduoto | | | | | | | | |
| 3.3 | nurašyto | | | | | | -824,26 | | -824,26 |
| 4 | Pergrupavimai (+/-) | | | | | | | | |
| 5 | Kiti pokyčiai | | | | | | | | |
| 6 | Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5) | | | | 16.348,14 | 17.800,00 | 53.825,87 | | 87.974,01 |
| 6.1 | Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina | | | | | | 35.103,32 | | 35.103,32 |
| 7 | Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | | | -13.322,56 | | -39.303,41 | X | -52.625,97 |
| 8 | Neatlygintinai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma | | | | | -7.564,89 | -2.492,74 | X | -10.057,63 |
| 9 | Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį | | | | -413,66 | | -5.065,93 | X | -5.479,59 |
| 10 | Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3) | | | | | | 824,26 | X | 824,26 |
| 10.1 | parduoto | | | | | | | X | |
| 10.2 | perduoto | | | | | | | X | |
| 10.3 | nurašyto | | | | | | | X | |
| 11 | Pergrupavimai (+/-) | | | | | | 824,26 | X | 824,26 |
| 12 | Kiti pokyčiai | | | | | | | X | |
| 13 | Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12) | | | | -13.736,22 | -7.564,89 | -46.037,82 | X | -67.338,93 |
| 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 | Pergrupavimai (+/-) | | | | | | | | |
| 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) | | | | 2.611,92 | 10.235,11 | 7.788,05 | | 20.635,08 |
| 22.1 | Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės 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 teisės 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) | | | | 3.025,58 | | 12.355,37 | | 15.380,95 |
| 23.1 | Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės 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 teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė | | | | | | | | |

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 | Iš viso |
|----------|---|----------|---------------------------|----------------|-----------------------|----------------------|--|--|---------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 23.4 | nebe naudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė | | | | | | | | |
| 23.5 | laikini nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė | | | | | | | | |
| 23.6 | pastatai, 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

Jonavos rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 302530751, Chemikų g. 136, Jonavos m., Jonavos r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369425
D/L: 2024-02-28 14:21:18

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

| Eil. Nr. | Straipsniai* | Strateginės ir neliečiamos atsargos | Medžiagos, žaliavos ir okinis inventorių | Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys | | Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti | | Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti | Iš viso |
|----------|--|-------------------------------------|---|--|-------------------------------|---|-------------------------------|--|------------|
| | | | | Nebaigta gaminti produkcija | Nebaigtos vykdyti sutartys | Pagaminta produkcija | Atsargos, skirtos parduoti | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| | Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | 24,51 | | | | | | 24,51 |
| 2 | Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2) | | 53.277,32 | | | | | | 53.277,32 |
| 2.1 | Įsigyto turto įsigijimo savikaina | | 24.183,32 | | | | | | 24.183,32 |
| 2.2 | Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina | | 29.094,00 | | | | | | 29.094,00 |
| 3 | Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4) | | -53.290,34 | | | | | | -53.290,34 |
| 3.1 | Parduota | | | | | | | | |
| 3.2 | Perleista (paskirstyta) | | -1.041,00 | | | | | | -1.041,00 |
| 3.3 | Sunaudota veikloje | | -52.249,34 | | | | | | -52.249,34 |
| 3.4 | Kiti nurašymai | | | | | | | | |
| 4 | Pergrupavimai (+/-) | | | | | | | | |
| 5 | Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai | | | | | | | | |
| 6 | Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5) | | 11,49 | | | | | | 11,49 |
| 7 | Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | | | | | | | |
| 8 | Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo) | | | | | | | | |
| 9 | Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį | | | | | | | | |
| 10 | Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma | | | | | | | | |
| 11 | Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4) | | | | | | | | |
| 11.1 | Parduota | | | | | | | | |
| 11.2 | Perleista (paskirstyta) | | | | | | | | |
| 11.2 | Sunaudota veikloje | | | | | | | | |
| 11.3 | 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 balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14) | | 11,49 | | | | | | 11,49 |
| 16 | Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7) | | 24,51 | | | | | | 24,51 |

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Jonavos rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 302530751, Chemikų g. 136, Jonavos m., Jonavos r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369425
D/L: 2024-02-28 14:21:18

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 | 1.028,39 | 401,94 |
| 1.1 | Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams | | |
| 1.2 | Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti | | |
| 1.3 | Išankstiniai mokesčių mokėjimai | | |
| 1.4 | Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai | | |
| 1.5 | Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams | | |
| 1.6 | Kiti išankstiniai apmokėjimai | | |
| 1.7 | Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti | | |
| 1.8 | Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos | 1.028,39 | 401,94 |
| 2 | Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas | | |
| 3 | Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2) | 1.028,39 | 401,94 |

Jonavos rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 302530751, Chemikų g. 136, Jonavos m., Jonavos r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369425
D/L: 2024-02-28 14:21:18

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) | 61.467,10 | 61.467,10 | | 59.301,61 | 59.301,61 | |
| 1.1 | Gautinos finansavimo sumos | | | | | | |
| 1.2 | Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos | | | | | | |
| 1.2.1 | Gautini mokesčiai | | | | | | |
| 1.2.2 | Gautinos socialinės įmokos | | | | | | |
| 1.3 | Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas | | | | | | |
| 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 | 61.467,10 | 61.467,10 | | 59.301,61 | 59.301,61 | |
| 1.5.1 | Iš biudžeto | 61.467,10 | 61.467,10 | | 59.301,61 | 59.301,61 | |
| 1.5.2 | Kitos | | | | | | |
| 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) | 61.467,10 | 61.467,10 | | 59.301,61 | 59.301,61 | |

Jonavos rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 302530751, Chemikų g. 136, Jonavos m., Jonavos r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369425
D/L: 2024-02-28 14:21:18

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) | | | | |
| 1.1 | Pinigai bankų sąskaitose | | | | |
| 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) | 2.157,56 | | 1.926,71 | |
| 3.1 | Pinigai bankų sąskaitose | 2.157,56 | | 1.926,71 | |
| 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) | 2.157,56 | | 1.926,71 | |
| 5 | Iš jų išteklių fondų lėšos | | | | |

Jonavos rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 302530751, Chemikų g. 136, Jonavos m., Jonavos r. sav.

2023 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 |
|----------|---|---|---|---------------------------------|------------------------------|--|--|--|
| | | | Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą | 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) | 2.518,33 | 462.131,77 | | 29.980,16 | -1.041,00 | | -457.361,09 |
| 1.1 | Nepiniginiam turtui įsigyti | 2.120,00 | 18.912,76 | | 29.980,16 | -1.041,00 | | -46.840,05 |
| 1.2 | Kitoms išlaidoms kompensuoti | 398,33 | 443.219,01 | | | | | -410.521,04 |
| 2 | Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų) | | 60.599,50 | 0,00 | 886,17 | -2.250,00 | | -43.924,97 |
| 2.1 | Nepiniginiam turtui įsigyti | | 883,59 | 3.970,91 | 886,17 | | | -4.897,38 |
| 2.2 | Kitoms išlaidoms kompensuoti | | 59.715,91 | -3.970,91 | | -2.250,00 | | -39.027,59 |
| 3 | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti) | 11.892,78 | 27.455,57 | | 10.041,39 | | | -32.172,08 |
| 3.1 | Nepiniginiam turtui įsigyti | 11.889,17 | | | 10.041,39 | | | -4.712,94 |
| 3.2 | Kitoms išlaidoms kompensuoti | 3,61 | 27.455,57 | | | | | -27.459,14 |
| 4 | Iš kitų šaltinių | | | | | | | |
| 4.1 | Nepiniginiam turtui įsigyti | | | | | | | |
| 4.2 | Kitoms išlaidoms kompensuoti | | | | | | | |
| 5 | Iš viso finansavimo sumų | 14.411,11 | 550.186,84 | 0,00 | 40.907,72 | -3.291,00 | | -533.458,14 |

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

Jonavos rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 302530751, Chemikų g. 136, Jonavos m., Jonavos r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369425
D/L: 2024-02-28 14:21:18

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) | | -33.242,57 | | | 2.985,60 |
| 1.1 | Nepiniginiam turtui įsigyti | | -925,62 | | | 2.206,25 |
| 1.2 | Kitoms išlaidoms kompensuoti | | -32.316,95 | | | 779,35 |
| 2 | Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų) | -10.070,00 | -4.397,41 | | | 843,29 |
| 2.1 | Nepiniginiam turtui įsigyti | | | | | 843,29 |
| 2.2 | Kitoms išlaidoms kompensuoti | -10.070,00 | -4.397,41 | | | 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) | | | | | 17.217,66 |
| 3.1 | Nepiniginiam turtui įsigyti | | | | | 17.217,62 |
| 3.2 | Kitoms išlaidoms kompensuoti | | | | | 0,04 |
| 4 | Iš kitų šaltinių | | | | | |
| 4.1 | Nepiniginiam turtui įsigyti | | | | | |
| 4.2 | Kitoms išlaidoms kompensuoti | | | | | |
| 5 | Iš viso finansavimo sumų | -10.070,00 | -37.639,98 | | | 21.046,55 |

Jonavos rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 302530751, Chemikų g. 136, Jonavos m., Jonavos r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369425
D/L: 2024-02-28 14:21:18

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

| 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) | | 2.518,33 | 2.518,33 | | 2.985,60 | 2.985,60 |
| 2 | Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų) | | | | | 843,29 | 843,29 |
| 3 | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti) | | 11.892,78 | 11.892,78 | | 17.217,66 | 17.217,66 |
| 4 | Iš kitų šaltinių | | | | | | |
| 5 | Iš viso | | 14.411,11 | 14.411,11 | | 21.046,55 | 21.046,55 |

Jonavos rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 302530751, Chemikų g. 136, Jonavos m., Jonavos r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

P15 Atidėjiniai

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PASKIRTĮ

| Eil. Nr. | Atidėjinių paskirtis | Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Atidėjinių vertės padidėjimas, išskyrus padidėjimą dėl diskontavimo | Atidėjinių vertės pasikeitimas dėl diskontavimo | Panaudota atidėjinių suma |
|----------|--|---|---|---|---------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Kompensacijos darbuotojams | | | | |
| 2 | Žalos atlyginimas | | | | |
| 3 | Aplinkos tvarkymas | | | | |
| 4 | Turto likvidavimas | | | | |
| 5 | Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas | | | | |
| 6 | Garantijų įsipareigojimai | | | | |
| 7 | Baudos | | | | |
| 8 | Kompensacijų už valstybės išperkama nekilnojamą turtą bei LR religinių bendrijų teisės į išlikusį nekilnojamą turtą atkūrimui | | | | |
| 9 | Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių piliečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengti | | | | |
| 10 | Santaupoms atkurti | | | | |
| 11 | Kita* | | 1.774,13 | | |
| 12 | Iš viso atidėjinių | | 1.774,13 | | |

* Reikšmingos sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Jonavos rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 302530751, Chemikų g. 136, Jonavos m., Jonavos r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369425
D/L: 2024-02-28 14:21:18

P15 Atidėjiniai

| Eil. Nr. | Atidėjinių paskirtis | Panaikinta atidėjinių suma | Kiti pokyčiai | Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje |
|----------|--|----------------------------|---------------|---|
| 1 | 2 | 7 | 8 | 9 |
| 1 | Kompensacijos darbuotojams | | | |
| 2 | Žalos atlyginimas | | | |
| 3 | Aplinkos tvarkymas | | | |
| 4 | Turto likvidavimas | | | |
| 5 | Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas | | | |
| 6 | Garantijų įsipareigojimai | | | |
| 7 | Baudos | | | |
| 8 | Kompensacijų už valstybės išperkama nekilnojamą turtą bei LR religinių bendrijų teisės į išlikusį nekilnojamą turtą atkūrimui | | | |
| 9 | Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių piliečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengti | | | |
| 10 | Santaupoms atkurti | | | |
| 11 | Kita* | | | 1.774,13 |
| 12 | Iš viso atidėjinių | | | 1.774,13 |

Jonavos rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 302530751, Chemikų g. 136, Jonavos m., Jonavos r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369425
D/L: 2024-02-28 14:21:18

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PANAUDOJIMO LAIKĄ

| Eil. Nr. | Atidėjinių panaudojimo laikas | Išsigijimo savikaina (nediskontuota) | Diskontuota vertė |
|-----------------|---|---|--------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Per vienus metus | | |
| 1.1 | Trumpalaikiai atidėjiniai | | |
| 1.2 | Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis | | |
| 2 | Nuo vieno iki penkerių metų | 1.774,13 | 1.774,13 |
| 3 | Po penkerių metų | | |
| 4 | Atidėjinių suma, iš viso | 1.774,13 | 1.774,13 |

Jonavos rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 302530751, Chemikų g. 136, Jonavos m., Jonavos r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369425
D/L: 2024-02-28 14:21:18

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 asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams | Iš viso | Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams | Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos | | | | | | |
| 2 | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | | | | | | |
| 3 | Tiekėjams mokėtinės sumos | 893,05 | 646,97 | | 1.010,96 | 900,92 | |
| 4 | Sukauptos mokėtinės sumos | 58.650,11 | | | 58.163,75 | | |
| 4.1 | Sukauptos finansavimo sąnaudos | | | | | | |
| 4.2 | Sukauptos atostoginių sąnaudos | 58.650,11 | | | 58.163,75 | | |
| 4.3 | Kitos sukauptos sąnaudos | | | | | | |
| 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 balansinė vertė (1+2+3+4+5) | 59.543,16 | 646,97 | | 59.174,71 | 900,92 | |

Jonavos rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 302530751, Chemikų g. 136, Jonavos m., Jonavos r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369425
D/L: 2024-02-28 14:21:18

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 | 8.734,60 | 7.472,60 |
| 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** | 8.734,60 | 7.472,60 |
| 1.4 | Kitos | | |
| 2 | Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos | | -38,80 |
| 3 | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | 8.734,60 | 7.433,80 |

* 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.

Jonavos rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 302530751, Chemikų g. 136, Jonavos m., Jonavos r. sav.

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

(Visos sumos curais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369425
D/L: 2024-02-28 14:2

P22 Darbo užmokesčio sąnaudos

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

| Eil. Nr. | Grupė | Ataskaitinis laikotarpis | | | | | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis | | | | | |
|----------|---|-------------------------------|---------------------------|------------------------------|----------------------------------|---|----------------------------------|---------------------------|----------------|------------------------------|----------------------------------|---|
| | | Vidutinis darbuotojų skaičius | Darbo užmokesčio sąnaudos | | | | Vidutinis darbuotojų skaičius | Darbo užmokesčio sąnaudos | | | | |
| | | | Pareiginė alga | Priedai, priemokos, premijos | Darbuotojo išlaidų kompensavimas | Išmokos diplomatomams ir jų šeimų nariams | | Kita | Pareiginė alga | Priedai, priemokos, premijos | Darbuotojo išlaidų kompensavimas | Išmokos diplomatomams ir jų šeimų nariams |
| 1 | 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 | einantys vadovaujamas pareigas | | | | | | | | | | | |
| 3.2 | patarėjai | | | | | | | | | | | |
| 3.3 | specialistai | | | | | | | | | | | |
| 4 | Kariai | | | | | | | | | | | |
| 5. | Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis | 17 | -377.583,67 | -39.625,44 | | -4.344,67 | 17 | -388.613,03 | -55.740,62 | | | 1.557,94 |
| 5.1 | einantys vadovaujamas pareigas | 2,0 | -67.416,89 | -7.215,03 | | 531,80 | 2,0 | -61.373,41 | -8.507,57 | | | -3.592,61 |
| 5.2 | kiti darbuotojai | 15,0 | -310.166,78 | -32.410,41 | | -4.876,47 | 15,0 | -327.239,62 | -47.233,05 | | | 5.150,55 |
| 6 | Kiti | | | | | | | | | | | |
| 7 | Iš viso: | 17 | -377.583,67 | -39.625,44 | | -4.344,67 | 17 | -388.613,03 | -55.740,62 | | | 1.557,94 |
| 8 | Iš jų socialinio draudimo sąnaudos | X | -5.396,71 | -566,36 | | -82,57 | X | -5.554,35 | -796,69 | | | -48,80 |

Jonavos rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 302530751, Chemikų g. 136, Jonavos m., Jonavos r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369425
D/L: 2024-02-28 14:21:18

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

| Eil. Nr. | Finansinių ataskaitų straipsniai | Segmentai | | | | | | | Segmentai | | | Iš viso |
|----------|---|-----------------------------|--------|-------------------------------------|-----------|------------------|----------------------------|-------------------|------------------------------|-----------|-------------------|-------------|
| | | Bendros valstybės paslaugos | Gyvyba | Višoji tvarka ir visuomenės apsauga | Ekonomika | Aplinkos apsauga | Būstas ir komunalinis ūkis | Sveikatos apsauga | Poilsis, kultūra ir religija | Švietimas | Socialinė apsauga | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 1 | Pagrindinės veiklos sąnaudos | | | | | | | -553.496,87 | | | | -553.496,87 |
| 1.1 | Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo | | | | | | | -421.553,78 | | | | -421.553,78 |
| 1.2 | Nusidėjimo ir amortizacijos | | | | | | | -7.015,23 | | | | -7.015,23 |
| 1.3 | Komunalinių paslaugų ir ryšių | | | | | | | -4.219,21 | | | | -4.219,21 |
| 1.4 | Komandiruočių | | | | | | | -56,00 | | | | -56,00 |
| 1.5 | Transporto | | | | | | | -6.711,94 | | | | -6.711,94 |
| 1.6 | Kvalifikacijos kelimo | | | | | | | -1.678,00 | | | | -1.678,00 |
| 1.7 | Paprastojo remonto ir eksploatavimo | | | | | | | -1.100,66 | | | | -1.100,66 |
| 1.8 | Nuvertėjimo ir nurašytų sumų | | | | | | | | | | | |
| 1.9 | Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina | | | | | | | -51.952,73 | | | | -51.952,73 |
| 1.10 | Socialinių išmokų | | | | | | | | | | | |
| 1.11 | Nuomos | | | | | | | -339,08 | | | | -339,08 |
| 1.12 | Finansavimo | | | | | | | -10.070,00 | | | | -10.070,00 |
| 1.13 | Kitų paslaugų | | | | | | | -48.800,24 | | | | -48.800,24 |
| 1.14 | Kitos | | | | | | | | | | | |
| 2 | Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka | | | | | | | | | | | |
| 3 | Pagrindinės veiklos pinigų srautai | | | | | | | | | | | |
| 3.1 | Išmokos | | | | | | | -516.901,23 | | | | -516.901,23 |
| 3.1.1 | Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo | | | | | | | -419.293,29 | | | | -419.293,29 |
| 3.1.2 | Komunalinių paslaugų ir ryšių | | | | | | | -4.575,00 | | | | -4.575,00 |
| 3.1.3 | Komandiruočių | | | | | | | -56,00 | | | | -56,00 |
| 3.1.4 | Transporto | | | | | | | -7.463,96 | | | | -7.463,96 |
| 3.1.5 | Kvalifikacijos kelimo | | | | | | | -1.678,00 | | | | -1.678,00 |
| 3.1.6 | Paprastojo remonto ir eksploatavimo | | | | | | | -572,59 | | | | -572,59 |
| 3.1.7 | Atsargų įsigijimo | | | | | | | -23.804,32 | | | | -23.804,32 |
| 3.1.8 | Socialinių išmokų | | | | | | | | | | | |
| 3.1.9 | Nuomos | | | | | | | -339,08 | | | | -339,08 |
| 3.1.10 | Kitų paslaugų įsigijimo | | | | | | | -59.118,99 | | | | -59.118,99 |
| 3.1.11 | Sumokėtos palūkanos | | | | | | | | | | | |
| 3.1.12 | Kitos išmokos | | | | | | | | | | | |

Jonavos rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 302530751, Chemikų g. 136, Jonavos m., Jonavos r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369425
D/L: 2024-02-28 14:21:18

PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

| Eil. Nr. | Finansinių ataskaitų straipsniai | Segmentai | | | | | | | Segmentai | | | Iš viso |
|----------|---|-----------------------------|--------|--------------------------------------|-----------|------------------|----------------------------|-------------------|------------------------------|-----------|-------------------|-------------|
| | | Bendros valstybės paslaugos | Gyvyba | Viejoji tvarka ir visuomenės apsauga | Ekonomika | Aplinkos apsauga | Būstas ir komunalinis ūkis | Sveikatos apsauga | Poilsis, kultūra ir religija | Švietimas | Socialinė apsauga | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 1 | Pagrindinės veiklos sąnaudos | | | | | | | -664.841,09 | | | | -664.841,09 |
| 1.1 | Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo | | | | | | | -442.795,70 | | | | -442.795,70 |
| 1.2 | Nusidevėjimo ir amortizacijos | | | | | | | -8.030,69 | | | | -8.030,69 |
| 1.3 | Komunalinių paslaugų ir ryšių | | | | | | | -4.296,37 | | | | -4.296,37 |
| 1.4 | Komandiruočių | | | | | | | -619,00 | | | | -619,00 |
| 1.5 | Transporto | | | | | | | -6.186,21 | | | | -6.186,21 |
| 1.6 | Kvalifikacijos kelimo | | | | | | | -5.819,10 | | | | -5.819,10 |
| 1.7 | Paprastojo remonto ir eksploatavimo | | | | | | | -1.740,26 | | | | -1.740,26 |
| 1.8 | Navertėjimo ir nurašytų sumų | | | | | | | | | | | |
| 1.9 | Sumaudotų ir parduotų atsargų savikaina | | | | | | | -129.683,64 | | | | -129.683,64 |
| 1.10 | Socialinių išmokų | | | | | | | -1.000,00 | | | | -1.000,00 |
| 1.11 | Nuomos | | | | | | | -230,00 | | | | -230,00 |
| 1.12 | Finansavimo | | | | | | | | | | | |
| 1.13 | Kitų paslaugų | | | | | | | -64.422,20 | | | | -64.422,20 |
| 1.14 | Kitos | | | | | | | -17,92 | | | | -17,92 |
| 2 | Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka | | | | | | | | | | | |
| 3 | Pagrindinės veiklos pinigų srautai | | | | | | | | | | | |
| 3.1 | Išmokos | | | | | | | -559.860,11 | | | | -559.860,11 |
| 3.1.1 | Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo | | | | | | | -446.668,89 | | | | -446.668,89 |
| 3.1.2 | Komunalinių paslaugų ir ryšių | | | | | | | -4.249,78 | | | | -4.249,78 |
| 3.1.3 | Komandiruočių | | | | | | | -619,00 | | | | -619,00 |
| 3.1.4 | Transporto | | | | | | | -6.587,75 | | | | -6.587,75 |
| 3.1.5 | Kvalifikacijos kelimo | | | | | | | -1.819,10 | | | | -1.819,10 |
| 3.1.6 | Paprastojo remonto ir eksploatavimo | | | | | | | -550,29 | | | | -550,29 |
| 3.1.7 | Atsargų įsigijimo | | | | | | | -29.493,70 | | | | -29.493,70 |
| 3.1.8 | Socialinių išmokų | | | | | | | -1.000,00 | | | | -1.000,00 |
| 3.1.9 | Nuomos | | | | | | | -230,00 | | | | -230,00 |
| 3.1.10 | Kitų paslaugų įsigijimo | | | | | | | -68.623,59 | | | | -68.623,59 |
| 3.1.11 | Sumokėtos palūkanos | | | | | | | -0,09 | | | | -0,09 |
| 3.1.12 | Kitos išmokos | | | | | | | -17,92 | | | | -17,92 |

Jonavos rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 302530751, Chemikų g. 136, Jonavos m., Jonavos r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147369425
D/L: 2024-02-28 14:21:18

P24 Finansinės rizikos valdymas

**INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT 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 | Eurais | 59.174,71 | 59.543,16 |
| 2 | JAV doleriais | | |
| 3 | Kitomis | | |
| 4 | Iš viso | 59.174,71 | 59.543,16 |

Visuomenės sveikatos biuras

Pagal panaudos sutartis gautas turtas

| Turto grupė | Įsigijimo vertė | Laikotarpis |
|--|-----------------|-------------|
| Ilgalaikis materialus turtas | | |
| Pastatai | 106775,55 | 5 |
| Baldai ir biuro įranga ir kitas ilgal. mater. turtas | 19729,05 | 5 |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| Iš viso | 126504,6 | |