

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M.BIRŽELIO 30D. DUOMENIS

2023-07-20 Nr. _2-42_

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

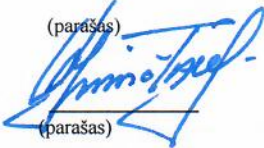
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė	Paskutinė
A.	ILGALAIKIS TURTAS		3052,43	3319,19
I.	Nematerialusis turtas	<i>201</i>	861,52	903,92
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		861,52	903,92
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		2190,91	2415,27
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		2190,91	2415,27
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	<i>202</i>	41701,83	33954,71
I.	Atsargos		3288,71	2519,20
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		3288,71	2519,20
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		100,00	
III.	Per vienus metus gautinos sumos		38313,12	31435,51
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		38313,12	31185,71
III.6	Kitos gautinos sumos			249,80
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai			
	IŠ VISO TURTO:		44754,26	37273,90
D.	FINANSAVIMO SUMOS	<i>203</i>	6441,14	5349,73
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto		6441,14	5349,73
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ISIPAREIGOJIMAI	<i>204</i>	38313,12	31924,17
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		38313,12	31924,17
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės įmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		289,12	2527,24
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		10894,93	27143,78
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		27129,07	2253,15
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas			

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			
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRŲNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		44754,26	37273,90

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

(ataskaitą parengusio asmens
pareigų pavadinimas)

(parašas)


(parašas)

JUOZAS VAIČIULIS

(vardas ir pavardė)


(vardas ir pavardė)

KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBA
j.k.193291234 Vytauto g.17 Marijampolė
VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2023 M.birželio 30 D. DUOMENIS

2023-07-20 Nr. 2-43

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	P05	92779,05	81387,3
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		92779,05	81387,3
I.1.	Iš valstybės biudžeto			
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		92779,05	81387,30
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SANAUDOS	P06	-92779,05	-81387,3
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-82877,18	-66725,71
II.	NUSIDĖJĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-266,76	-484,32
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-307,41	-290,13
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			-577
V.	TRANSPORTO		-5052,25	-5301,63
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1201,00	-2216
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA			-742,22
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			-1000
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-3074,45	-4050,29
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS			
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SANAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKĖSTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

KONTROLIERIUS

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

JUOZAS VAIČIULIS

(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)



MARIJAMPOLĖS SAVIVALDYBĖS KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBA

Biudžetinė įstaiga, Vytauto g. 17, 68299 Marijampolė, tel.: (8 343) 50 828, el. p. juozas.vaiciulis@marijampole.lt
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 193291234

2023 M. BIRŽELIO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2023-07-20 Nr.2-44-(5.8)

I. BENDROJI DALIS

Marijampolės savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba – savivaldybės biudžetinė įstaiga, turinti juridinio asmens teises.

Įregistruota 1997 m. birželio mėn. 27 d., rejestro Nr. 113901, buveinės adresas – Vytauto g. 17/Vasario 16-osios 1, LT-68299 Marijampolė, įstaigos kodas – 193291234.

Kontrolės ir audito tarnybos steigėjas - Marijampolės savivaldybės taryba, nuostatus tvirtina steigėjas. Tarnybai vadovauja Savivaldybės kontrolierius ir atsiskaito Savivaldybės tarybai.

Įstaiga kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų bei struktūrinių padalinių turi.

Svarbios sąlygos ir aplinkybės, galinčios paveikti tolesnę Marijampolės kontrolės ir audito tarnybos veiklą, nėra įžvelgiamos.

Ataskaitinis laikotarpis - 2023 m. sausio 1 d. - 2023 m. birželio 30 d.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos apskaitos politika aprašyta 2020 metų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

Marijampolės savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitų straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų, nėra.

Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politikos pokyčių nebuvo.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

P01. Ilgalaikis turtas

Tarnyba turto, vertinamo tikrąja verte, neturi. Per ataskaitinį laikotarpį turto nenuvertino.

Per ataskaitinį laikotarpį Tarnyba nemokamai ilgalaikio turto negavo.

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

P02. Trumpalaikis turtas

Tarnybos trumpalaikį turtą, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė sukauptos gautinos sumos ir atsargos.

P03. Finansavimo sumos

Finansavimo sumų detalizavimas pateiktas 1 priede.

P04. Įsipareigojimai

Mokėtinų sumų, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 38 313,12 Eur, viešojo sektoriaus subjektams Tarnyba neskolinga.

Sukauptų mokėtinų lėšų suma pasikeitė dėl priskaičiuotų atostoginių kaupinių ir valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudų.

P05. Pagrindinės veiklos pajamos

Pagrindinės veiklos pajamų didžioji dalis yra savivaldybės biudžeto finansavimo pajamos.

P06. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Pagrindinės veiklos sąnaudos yra didesnės palyginus su 2022 m. II ketv., nes padidėjo darbo užmokesčio sąnaudos.

PRIDEDAMA.

1 priedas. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį.

Savivaldybės kontrolierius



Juozas Vaičiuls

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 likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), neatlyginčiai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas *	Neatlyginčiai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų pardavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
1	2	3	4	5	6	6	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											0	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	5349,73	86743,05	0	0	0	-85651,64	0	0	0	0	6441,14	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	5349,73	1258,17				-266,76					6341,14	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,01	85484,88				-85384,88					100,01	
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):	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											0	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0	
4.	Iš kitų šaltinių:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											0	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0	
5.	Iš viso finansavimo sumų	5349,73	86743,05	0,00	0,00	0	-85651,64	0	0	0	0	6441,14	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams; finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pagal 26-ojo VSAFAS „Fondų apskaita ir finansinių ataskaitų rinkinys“ 24 punktą pripažinta valstybės išdo finansavimo pajamomis.