JONAVOS SENAMIESČIO GIMNAZIJOS FINANSINIŲ ATASKAITŲ UŽ 2018 M. AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2019-03-19

I. BENDROJI DALIS

Jonavos Senamiesčio gimnazija (toliau - Gimnazija) yra viešasis juridinis asmuo, priklausantis Jonavos rajono savivaldybei ir veikiantis kaip savivaldybės biudžetinė įstaiga, turintis atsiskaitomąją ir kitas sąskaitas AB DnB banke, antspaudą su valstybės herbu ir gimnazijos pavadinimu, atributiką. Įstaigos kodas – 190302622. Adresas: Kauno g. 76, Jonava. Telefonai: (8~349) 51088, el. paštas: rastine@senamiescio-g.lt

Gimnazijos pagrindinė veiklos sritis – švietimas. Gimnazijos veiklos tikslas – plėtoti dvasines, intelektines ir fizines asmens galias, bendrąsias ir esmines dalykines kompetencijas, būtinas tolesniam mokymuisi, profesinei karjerai ir savarankiškam gyvenimui.

Gimnazijos veikla finansuojama iš kelių finansavimo šaltinių: savivaldybės biudžeto, valstybės biudžeto, Europos Sąjungos lėšų (projektų lėšos) ir kitų šaltinių lėšų (gaunamos paramos lėšos).

Jonavos Senamiesčio gimnazija 2018 m. neturėjo kontroliuojamų ar asocijuotųjų subjektų. 2018 metais vidutinis darbuotojų skaičius - 80.

II. APSKAITOS POLITIKA

1. Finansinių ataskaitų forma.

Gimnazija, tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansines ataskaitas, vadovaujasi LR buhalterinės apskaitos įstatymu, Viešojo sektoriaus finansinės atskaitomybės įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau –VSAFAS) ir kitais teisės aktais. Finansinės ataskaitos parengtos pagal visus VSAFAS taikytinus biudžetinei įstaigai.

Gimnazijos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

Per 2018 m. finansinius metus apskaitos politikos keitimų nebuvo.

Apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinės apskaitos programa myLobster Trading, kuri pritaikyta tvarkyti apskaitai pagal VSAFAS.

Rengiant šį finansinių ataskaitų rinkinį reikšminga suma buvo laikoma suma, kuri sudaro 0,1 procentą įstaigos finansavimo sumų vertės ir sudaro 1229,11 Eur.

2. Finansinių ataskaitų valiuta.

Finansinėse ataskaitose pateikti duomenys išreikšti Europos Sąjungos valiuta – eurais.

3. Ilgalaikio nematerialiojo turto apskaita.

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

3.2. Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina.

3.3. Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Tam tikro nematerialiojo turto vieneto amortizacija pradedama skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas naudoti, pirmos dienos ir nebeskaičiuojama nuo kito mėnesio, kai naudojamo nematerialiojo 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.

3.4. Nematerialiajam turtui taikomi nematerialiojo turto amortizacijos normatyvai, patvirtinti teisės aktų nustatyta tvarka:

1. programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija: 3 metai;
2. patentai ir kitos licencijos: 5 metai;
3. kitas nematerialus turtas: 5metai.

4. Ilgalaikio materialiojo turto apskaita.

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

4.2. Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes, nustatytas VSAFAS. Į smulkesnes grupes ilgalaikis materialusis turtas skirstomas pagal Gimnazijos poreikį.

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

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

4.5. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra.

4.6. 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.

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

1. pastatai: 80-100 metų;

2. infrastruktūros ir kiti statiniai: 15-60 metų;

3. mašinos ir įrenginiai: 3-10 metų;

4. baldai ir biuro įranga: 4-10 metų;

5. kitas ilgalaikis materialus turtas: 3-15 metų.

4.8. Kai turtas parduodamas arba nurašomas, jo įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas ir, jei yra, nuvertėjimas nurašomi. Pardavimo pelnas ar nuostoliai parodomi atitinkamame veiklos rezultatų ataskaitos straipsnyje.

5. Atsargų apskaita.

5.1. Atsargų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 8-ajame VSAFAS „Atsargos".

5.2. Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina ar grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

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

5.4. Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorius. Atiduoto naudoti inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo inventoriaus kiekinė *(ir vertinė)* apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose nustatyta tvarka.

6. Išankstinių mokėjimų apskaita.

Pateikiama informacija apie:

6.1. iš anksto sumokėtos sumos už atsargas, paslaugas, kurios bus suteiktos per 12 mėnesių nuo paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos, ir kitą trumpalaikį turtą;

6.2. ateinančių laikotarpių sąnaudos (pavyzdžiui, prenumeratos, nuomos) – sumos, sumokėtos (užregistruotos apskaitoje) einamuoju ir ankstesniu ataskaitiniais laikotarpiais, kurios bus pripažintos sąnaudomis ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais.

7. Per vienerius metus gautinos sumos.

7.1. Per vienus metus gautinos sumos - per 12 mėnesių nuo paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos gautinos sumos. Šios sumos finansinės būklės ataskaitoje rodomos verte, apskaičiuojama iš jų įsigijimo savikainos atėmus įvertintas neatgautinas sumas.

7.2. Per vienerius metus gautinos sumos skirstomos į:

1. gautinas finansavimo sumas, prie kurių priskiriamos gautinos sumos iš valstybės biudžeto (tarp jų – gautini asignavimai), savivaldybės biudžeto, Europos Sąjungos, tarptautinių organizacijų ir kitų šaltinių, kaip nustatyta 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos";

2. gautinas sumas už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas, prie kurių priskiriamas;

3. kitas gautinas sumas, prie kurių priskiriamos gautinos sumos už prarastą turtą (išieškotinos sumos už padarytą žalą), atskaitingų asmenų grąžintinos sumos ir kt.

8. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Pinigus sudaro pinigai banko sąskaitose. Pinigų ekvivalentai yra trumpalaikės, likvidžios investicijos, kurios gali būti greitai ir lengvai iškeičiamos į žinomą pinigų sumą ir kurių vertės pokyčio rizika yra nereikšminga.

9. Finansavimo sumų apskaita.

9.1. Finansavimo sumų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos".

9.2 Finansavimo sumos – Gimnazijos iš valstybės ir savivaldybių biudžetų, kitų išteklių fondų, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas Gimnazijos nuostatuose nustatytiems tikslams ir programoms įgyvendinti.

9.3. Gautos (gautinos) finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į:

1. finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti;
2. finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

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

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

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

9.7. Jei pagal sutartį, išskyrus finansavimo ar paramos sutartį, padarytos išlaidos yra kompensuojamos, tokia kompensacija nelaikoma finansavimo suma ir registruojama kaip sąnaudų sumažinimas arba suteiktų paslaugų pajamos, atsižvelgiant į sutarties sąlygas.

10. Finansinių įsipareigojimų apskaita.

10.1. 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 poataskaitiniai įvykiai" ir 24-ajame VSAFAS „Su darbo santykiais susijusios išmokos".

10.2. Visi įsipareigojimai yra finansiniai ir skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius. Ilgalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriama: ilgalaikiai atidėjiniai; ilgalaikės finansinės skolos; kiti ilgalaikiai įsipareigojimai. Trumpalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriama: ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai; ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis; trumpalaikės finansinės skolos; pervestinos finansavimo sumos; pervestinos sumos į biudžetus ir kitiems subjektams; mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla; kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai.

9.3. Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina.

11. Nuoma, finansinė nuoma (lizingas)

11.1. Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 19-ajame VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys".

11.2. Veiklos nuomos mokesčiai nuomininko pripažįstami sąnaudomis tolygiai per nuomos laikotarpį.

11.3. Turtas, gautas pagal panaudos sutartis, registruojamas nebalansinėse sąskaitose turto kontrolei užtikrinti. Pagal panaudos sutartį gauto turto paprastojo remonto ir eksploatavimo išlaidos pripažįstamos sąnaudomis. Esminio pagerinimo išlaidos registruojamos kaip atskiras turto vienetas ir pripažįstamos sąnaudomis per likusį panaudos laikotarpį, jeigu tų išlaidų panaudos davėjas nekompensuoja. Pagal panaudos sutartį perduoto turto ir jo nusidėvėjimo bei jo sąnaudų apskaitą tvarko ir finansinėse ataskaitose rodo panaudos davėjas.

12. Pajamų apskaita.

12.1. Pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 10-ajame VSAFAS „Kitos pajamos" ir 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos".

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

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

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

13. Sąnaudų apskaita.

13.1. Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos"

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

13.3. Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų arba jų ekvivalentų suma.

13.4.Gimnazija, finansiniams metams pasibaigus, pagal finansinių metų paskutinę dieną apskaičiuotas sumas mokėti už kasmetines atostogas pripažįsta sąnaudomis.

14. Apskaitos klaidų taisymas

14.1. Apskaitos klaidų taisymo taisyklės nustatytos 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“.

14.2. Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vienos vertinė išraiška arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,1 procento per finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės.

14.3. Ir esminės, ir neesminės apskaitos klaidos taisomos einamojo ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaidų taisymo įtaka finansinėse ataskaitose parodoma taip:

1. jei apskaitos klaida nėra esminė, jos taisymas registruojamas toje pačioje sąskaitoje, kurioje buvo užregistruota klaidinga informacija, ir parodomas toje pačioje veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje, kurioje buvo pateikta klaidinga informacija;

2. jei apskaitos klaida esminė, jos taisymas registruojamas tam skirtoje sąskaitoje ir parodomas veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Apskaitos politikos keitimo bei esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka“. Lyginamoji ankstesniojo ataskaitinio laikotarpio finansinė informacija pateikiama tokia, kokia buvo, t. y. nekoreguojama. Su esminės klaidos taisymu susijusi informacija pateikiama aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

1. Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį Gimnazijoje pateiktas 1 priede „Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.“ Nematerialiojo turto įsigijimo savikaina 2786,99 Eur, sukaupta amortizacijos suma 2786,99 Eur, likutinė šio turto vertė 0,00 Eur. Nematerialaus turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje.

2. (P04)Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį gimnazijoje pateiktas 2 priede „Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.“ Ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė 2018 m. pabaigai 1371805,59 Eur (2017 m. – 1332845,85 Eur). Didžiąją ilgalaikio materialiojo turto likutinės vertės dalį sudaro pastato (mokyklos) vertė 48,28 proc).

Per 2018 metus Gimnazija įsigijo turto už 107655,18 Eur. Įsigijo spaudinių (bibliotekų fondai) už 7844,53 Eur, baldų ir biuro įrangos už 31491,46 Eur; scenos meno priemonių už 2193,00 Eur; pastato vertė padidinta už 17085,09 Eur; mašinų ir įrengimų įsigyta už 13640,10 Eur, nebaigta statyba už 35401,00 Eur Nemokamai gauta spaudinių už 5,90 Eur iš fizinių asmenų.

Gimnazijoje ilgalaikio materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina yra 198272,34 Eur. Nurašytas turtas per 2018 m. už 16319,26 Eur. Buvo daromas ilgalaikio turto pergrupavimas. 20,04 Eur atsargų buvo pergrupuotų į kitą ilgalaikį turtą.

3. Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį Gimnazijoje pateiktas 3 priede „Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.“ Gimnazija atsargų metų pabaigai liko 383,53 Eur. Per 2018 m. medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus įsigyta už 41363,29 Eur, iš jų nemokamai gauta už 286,02 Eur. Atsargos panaudotos Gimnazijos veiklai vykdyti, o ūkinis inventorius atiduotas naudojimui.

4. (P09)Ataskaitinių metų pabaigai išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikainą sudarė išankstiniai apmokėjimai tiekėjams, bei išankstinių laikotarpių sąnaudos (t.y. sumos, sumokėtos einamuoju ir ankstesniais laikotarpiais, kurios bus pripažintos sąnaudomis ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais (prenumerata, svetainės mokestis). Informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikta 1 lentelėje.

1 lentelė

Informacija apie išankstinius apmokėjimus

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	296,31	171,70
2.	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
3.	Kiti išankstiniai apmokėjimai	45,39	
4.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	875,75	184,46
5.	Iš viso	356,16	356,16

5. (P10)Per vienerius metus gautinas sumas, 4 priedas, sudaro sukauptos gautinos sumos 65776,19 Eur t. y. sukauptos finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto 57641,12 Eur sukauptos

finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto 5838,64 Eur, spec. lėšų likutis 2121,18 Eur, kitos sukauptos gautinos sumos 175,25 Eur.

6. (P11)Gimnazijos pinigų likutis, 5 priedas, metų pabaigai – 8440,64 Eur (2017 m. – 9828,12 Eur). Pinigų likutį sudaro Švietimo mainų paramos fondo pinigų likutis 5050,45 Eur, paramos lėšų likutis – 3390,19 Eur.

7. (P12)Gimnazijoje finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateiktos 6 priede „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“. 7 priede Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai 1381980,43 Eur, kuris per ataskaitinį laikotarpį padidėjo 41105,86 Eur (2017 metais – 1340874,57 Eur). Gimnazija per 2018 m. gavo finansavimo sumų už 1245070,83 Eur iš jų:

iš Jonavos rajono savivaldybės iždo – 1217426,50 Eur. (tame tarpe iš valstybės biudžeto – 862702,44 Eur. (iš jų 12279,75 Eur nepiniginiam turtui įsigyti), iš savivaldybės biudžeto – 268613,37 Eur (iš jų 73830,94 Eur nepiniginiam turtui įsigyti);

iš Jonavos rajono savivaldybės administracijos – 4028,93 Eur (tame tarpe iš valstybės biudžeto – 1894,98 Eur., iš savivaldybės biudžeto – 1936,00 Eur, kitos lėšos – 197,95 Eur);

iš Nacionalinio egzaminų centro – 5772,78 Eur (valstybės biudžeto lėšos);

paramos (kitų) lėšų – 2878,16 Eur.

Neatlygintinai gauta turto 291,92 Eur. Į rajono savivalybės iždą grąžinta finansavimo sumų už 15011,54 Eur.

8. (P17)Gimnazijos informacija apie trumpalaikes mokėtinas sumas pateikta 8 priedas. Sukauptos mokėtinos sumos - sukauptos atostoginių sąnaudos – 62646,82 Eur, skolos tiekėjams – 787,55 Eur, su darbo santykiais susija įsipareigojimai – 45,39 Eur. Informacija apie įsipareigojimo dalį eurais ir užsienio valiuta rodo 13 priedas, suma – 63479,76 Eur.

9. (P18) Grynasis turtas 2018 m. pabaigai – 1821,51 Eur, kurį sudarė šių metų deficitas – 1115,37 Eur.

10. Gimnazijos pagrindinės veiklos finansavimo pajamos buvo 1188655,22 Eur, tai 20370,11 Eur daugiau palyginus su 2017 m. Didžiąją dalį finansavimo pajamų sudarė finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto 75,23 proc., iš savivaldybės biudžeto – 23,97 proc.

11. Gimnazijos pagrindinės veiklos sąnaudos sudarė 1192374,96 Eur, tai 21558,00 Eur daugiau palyginus su 2017 m. Pagrindinės veiklos sąnaudų struktūra ir 2018 m. palyginimas su 2017 m. pateikti 2 lentelėje.

2 lentelė

Pagrindinės veiklos sąnaudų struktūra ir pokyčiai

Straipsnis	Ataskaitinis laikotarpis	Struktūra, proc.	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokyčiai ataskaitinio ir praėjusio laikotarpio, Eur
Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	1002043,31	84,04	1000178,26	1865,05
Nusidėvėjimo ir amortizacijos	60737,89	5,09	56346,80	4391,09
Komunalinių paslaugų ir ryšių	50636,79	4,25	45905,81	4730,98
Komandiruočių	3232,30	0,27	2515,05	717,25
Transportas	97,22	0,01	74,39	22,83
Kvalifikacijos kėlimas	4652,30	0,39	2908,14	1744,16
Paprastojo remonto ir eksploatavimo	2864,39	0,24	2594,53	269,86
Nuvertėjimo ir nurašytų sumų	7977,59	0,67	1012,57	6965,02
Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	39548,45	3,32	30482,09	9066,36
Socialinių išmokų	9661,95	0,81	12590,72	-2928,77
Kitų paslaugų	10922,77	0,91	14389,00	-3466,23
Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos			1819,60	-1819,60
Iš viso	1192374,96	100,00	1170816,96	21558,00

12. Didžiąją dalį pagrindinės veiklos sąnaudų sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos, kurios palyginus su 2017 m. padidėjo 1865,05 Eur. Šių sąnaudų padidėjimas nulėmė padidėjusios klasės krepšelio lėšos, skirtos pedagoginių darbuotojų darbo užmokesčiui.

13. (P21)Kitos veiklos pajamos, 10 priedas, 2018 m. sudarė 2610,72 Eur., kurios 373,72 Eur didesnis negu 2017 m. Tai pajamos gautos už sporto salės nuomą 1845,72 Eur bei valgyklos ir jos įrengimų nuomą 765,00 Eur.

14 P(22). 2018 m. Gimnazijos pagrindinės veiklos sąnaudų bei pinigų srautų detalizavimas pagal atliekamas valstybės funkcijas pateiktas 11 priede „2018 m. informacija pagal veiklos segmentus“, o palyginamoji 2017 m. informacija - 12 priede „2017 m. informacija pagal veiklos segmentus“. Gimnazijos pagrindinės veiklos sąnaudos pasiskirsto dviems veiklos segmentams – švietimui ir socialinei apsaugai. Didžioji 2018 m. pagrindinės veiklos sąnaudų dalis tenka švietimo veiklos segmentui 98,18 proc, atitinkamai 2017 m. 98,18 proc.

2018 metais pagrindinės veiklos pinigų srautų išmokos siekė 1183504,73 Eur (2017 metais 1118154,03 Eur). Informacija apie pagrindinės veiklos pinigų srautus pagal veiklos segmentus pateikta 3 lentelėje „2018 m. pagrindinės veiklos pinigų srautų pagal veiklos segmentus struktūra“. Didžioji 2018 m. pagrindinės veiklos pinigų srautų dalis tenka švietimo veiklos segmentui – 99,18 proc. Gimnazijos darbo užmokesčiui ir socialinio draudimo įmokoms buvo išleista lėšų už 1000653,30 Eur arba 85,25 proc. visų pinigų srautų išmokų.

3 lentelė

2018 m. pagrindinės veiklos pinigų srautų pagal veiklos segmentus struktūra

Straipsnis	Veiklos segmentai			
	Švietimas		Socialinė apsauga	
	Pinigų srautai , Eur	Struktūra, proc.	Pinigų srautai , Eur	Struktūra, proc.
Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	1000501,30	89,78	152,00	1,54
Komunalinių paslaugų ir ryšių	49109,13	4,41		
Komandiruočių	3287,38	0,29		
Transportas	361,05	0,03		
Kvalifikacijos kėlimo	4533,85	0,41		
Paprastojo remonto ir eksploatavimo	2864,39	0,25		
Atsargų įsigijimo	45096,02	4,05	38,39	0,39
Socialinių išmokų			9661,95	98,07
Kitų paslaugų įsigijimo	8596,30	0,77		
Sumokėtos palūkanos	6,35	0,001		
Kitos išmokos	19,43	0,009		
Iš viso	1114375,20	100,00	9852,34	100,00

16. Informacija apie būsimosios pagrindinės nuomos įmokas, numatomas gauti pagal pasirašytas veiklos nuomos sutartis, pagal laikotarpius pateikta 14 priede. Tai įmokos, gautos už valgyklos nuomą.

15. Pagal ilgalaikes panaudos sutartis Gimnazija gavo ir savo veiklai naudoja nematerialųjį, ilgalaikį materialųjį turtą bei atsargas. Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė pagal turto grupes pateikta 4 lentelėje „Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė pagal turto grupes.

4 lentelė

Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė pagal turto grupes

Eil. Nr.	Turto grupės	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1.	Nematerialusis turtas, iš jo:	0,00	0,00
	Programinė įranga ir jos licencijos	0,00	0,00
2.	Ilgalaikis materialusis turtas, iš jo:	8247,11	8247,11
	Baldai ir biuro įranga	8247,11	8247,11
3.	Atsargos, iš jų:	770,98	1117,57
	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	770,98	1117,57
	Iš viso	9018,09	9364,68

Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimo teisės aktų nustatytam viešojo sektoriaus subjektui data :

2019-03-19

Jonavos Senamiesčio gimnazijos direktorė Rita Čiužienė

Centralizuoto biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja Renata Noreikienė

Jonavos Senamiesčio gimnazija, 190302622, Kauno g. 76, Jonavos m., Jonavos r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426179
D/L: 2019-04-01 16:19:23

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2019-04-05 Nr. VA-28
(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**		**1.371.805,59**	**1.332.845,85**
I	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	1.371.805,59	1.332.845,85
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		643.592,62	643.435,09
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		410.268,74	443.889,08
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		30.908,82	24.098,07
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		35.934,80	7.803,98
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		215.699,61	213.619,63
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		35.401,00	
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B	**BIOLOGINIS TURTAS**			
C	**TRUMPALAIKIS TURTAS**		**75.476,11**	**75.162,30**
I	Atsargos	P08	383,53	261,56
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		383,53	261,56
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	875,75	356,16
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	65.776,19	64.716,46
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	P10	175,25	111,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		65.600,94	64.605,46
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	8.440,64	9.828,12
	IŠ VISO TURTO:		1.447.281,70	1.408.008,15

(tęsinys kitame puslapyje)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 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	**1.381.980,43**	**1.340.874,57**
I	Iš valstybės biudžeto		391.049,19	402.084,67
II	Iš savivaldybės biudžeto		968.491,30	910.032,32
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		17.511,18	22.450,28
IV	Iš kitų šaltinių		4.928,76	6.307,30
E	**ĮSIPAREIGOJIMAI**		**63.479,76**	**64.196,70**
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		63.479,76	64.196,70
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	787,55	1.635,59
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		45,39	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	62.646,82	62.561,11
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	**GRYNASIS TURTAS**	**P18**	**1.821,51**	**2.936,88**
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		1.821,51	2.936,88
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-1.115,37	-294,85
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		2.936,88	3.231,73
G	**MAŽUMOS DALIS**			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1.447.281,70	1.408.008,15

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas) (parašas) Rita Čiužienė (vardas ir pavardė)

CBĮBAS vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris)) (parašas) Renata Noreikienė (vardas ir pavardė)

Jonavos Senamiesčio gimnazija, 190302622, Kauno g. 76, Jonavos m., Jonavos r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426179
D/L: 2019-04-01 16:19:23

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2019-04-05 Nr. DV2-29
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS**		**1.188.655,22**	**1.168.285,11**
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.188.655,22	1.168.285,11
I.1	Iš valstybės biudžeto		894.255,41	908.921,76
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		284.953,45	246.603,45
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		4.951,52	7.317,51
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		4.494,84	5.442,39
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2	Pervestinų į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	**PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS**	**P02**	**-1.192.374,96**	**-1.170.816,96**
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-1.002.043,31	-1.000.178,26
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-60.737,89	-56.346,80
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-50.636,79	-45.905,81
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-3.232,30	-2.515,05
V	TRANSPORTO		-97,22	-74,39
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-4.652,30	-2.908,14
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-2.864,39	-2.594,53
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-7.977,59	-1.012,57
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-39.548,45	-30.482,09
X	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		-9.661,95	-12.590,72
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-10.922,77	-14.389,00
XIV	KITOS			-1.819,60
C	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**-3.719,74**	**-2.531,85**
D	**KITOS VEIKLOS REZULTATAS**		**2.610,72**	**2.237,00**
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	2.610,72	2.237,00
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E	**FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS**	**P23**	**-6,35**	
F	**APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA**			
G	**PELNO MOKESTIS**			
H	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ**		**-1.115,37**	**-294,85**
I	**NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA**			
J	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**-1.115,37**	**-294,85**
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė — (parašas) — Rita Čiužienė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas) — (vardas ir pavardė)

CBĮBAS vedėja — (parašas) — Renata Noreikienė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris)) — (vardas ir pavardė)

Jonavos Senamiesčio gimnazija, 190302622, Kauno g. 76, Jonavos m., Jonavos r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426179
D/L: 2019-03-15 15:57:03

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2019-04-05 Nr. AV2-30
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam 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
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną						3.231,73	3.231,73	
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		-294,85	-294,85	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						2.936,88	2.936,88	
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		-1.115,37	-1.115,37	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						1.821,51	1.821,51	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorė — (parašas) — Rita Čiužienė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas) — (vardas ir pavardė)

CBĮBAS vedėja — (parašas) — Renata Noreikienė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus) — (vardas ir pavardė)

Jonavos Senamiesčio gimnazija, 190302622, Kauno g. 76, Jonavos m., Jonavos r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426179
D/L: 2019-04-01 16:19:23

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2019-04-05 Nr. DV2-31
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

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
A	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI**		**57.889,71**	**0,00**	**57.889,71**	**-2.956,43**	**0,00**	**-2.956,43**
I	Įplaukos		1.199.678,45	0,00	1.199.678,45	1.121.285,66	0,00	1.121.285,66
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		1.196.698,74	0,00	1.196.698,74	1.117.221,60	0,00	1.117.221,60
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		874.811,32	0,00	874.811,32	895.089,15	0,00	895.089,15
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		318.811,31	0,00	318.811,31	218.410,74	0,00	218.410,74
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių		3.076,11	0,00	3.076,11	3.721,71	0,00	3.721,71
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		1.981,75	0,00	1.981,75	2.189,75	0,00	2.189,75
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		964,05	0,00	964,05	1.874,31	0,00	1.874,31
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos		33,91	0,00	33,91			
II	Pervestos lėšos		-17.561,20	0,00	-17.561,20	-6.088,06	0,00	-6.088,06
II.1	Į valstybės biudžetą							
II.2	Į savivaldybių biudžetus		-17.558,01	0,00	-17.558,01	-6.087,48	0,00	-6.087,48
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	Į kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams		-3,19	0,00	-3,19	-0,58	0,00	-0,58
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-1.124.227,54	0,00	-1.124.227,54	-1.118.154,03	0,00	-1.118.154,03
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-1.000.653,30	0,00	-1.000.653,30	-1.002.968,43	0,00	-1.002.968,43
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-49.109,13	0,00	-49.109,13	-49.963,43	0,00	-49.963,43
III.3	Komandiruočių		-3.287,38	0,00	-3.287,38	-2.801,25	0,00	-2.801,25
III.4	Transporto		-361,05	0,00	-361,05	-150,00	0,00	-150,00
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-4.533,85	0,00	-4.533,85	-2.919,54	0,00	-2.919,54
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-2.864,39	0,00	-2.864,39	-3.427,17	0,00	-3.427,17
III.7	Atsargų įsigijimo		-45.134,41	0,00	-45.134,41	-30.614,64	0,00	-30.614,64
III.8	Socialinių išmokų		-9.661,95	0,00	-9.661,95	-12.590,72	0,00	-12.590,72
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-8.596,30	0,00	-8.596,30	-10.899,25	0,00	-10.899,25
III.11	Sumokėtos palūkanos		-6,35	0,00	-6,35			
III.12	Kitos išmokos		-19,43	0,00	-19,43	-1.819,60	0,00	-1.819,60

(tęsinys kitame puslapyje)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

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**		**-107.649,28**	**0,00**	**-107.649,28**	**-8.479,38**	**0,00**	**-8.479,38**
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-107.649,28	0,00	-107.649,28	-8.479,38	0,00	-8.479,38
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**		**48.372,09**	**0,00**	**48.372,09**	**7.929,38**	**0,00**	**7.929,38**
I	Įplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		48.372,09	0,00	48.372,09	7.929,38	0,00	7.929,38
IV.1	Iš valstybės biudžeto		7.838,63	0,00	7.838,63	7.929,38	0,00	7.929,38
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		40.533,46	0,00	40.533,46			
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti 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)**		**-1.387,48**	**0,00**	**-1.387,48**	**-3.506,43**	**0,00**	**-3.506,43**
II	**Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje**		**9.828,12**		**9.828,12**	**13.334,55**		**13.334,55**
III	**Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje**		**8.440,64**		**8.440,64**	**9.828,12**		**9.828,12**

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

(parašas)

Rita Čiužienė
(vardas ir pavardė)

CBĮBAS vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Renata Noreikienė
(vardas ir pavardė)

Patvirtinta
ID: -2147426179
D/L: 2019-04-01 16:19:23

P22 Pagrindinės veiklos sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudaro:

Eil. Nr.	Darbo santykių rūšis	Darbo užmokesčio sąnaudos		Socialinio draudimo sąnaudos		Darbuotojų skaičius (vnt.)	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Etatų sąraše nurodyti darbuotojai	-780.593,21	-765.568,09	-221.450,10	-234.610,17	80	74
2	Kiti darbuotojai, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę (t. y. dirbantiems pagal terminuotas, autorines ir panašias darbo sutartis)						
3	**Iš viso**	**-780.593,21**	**-765.568,09**	**-221.450,10**	**-234.610,17**	**80**	**74**

Patvirtinta
ID: -2147426179
D/L: 2019-03-15 15:57:03

P3 Nematerialusis turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas	Kitas nematerialusis turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestižas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		3.511,99							3.511,99
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį									
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina									
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį		-725,00							-725,00
3.1	Parduoto									
3.2	Perduoto									
3.3	Nurašyto		-725,00							-725,00
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai									
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		2.786,99							2.786,99
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-3.511,99		X		X	X		-3.511,99
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X			X		X	X		
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X	725,00		X		X	X		725,00
10.1	Parduoto	X			X		X	X		
10.2	Perduoto	X			X		X	X		
10.3	Nurašyto	X	725,00		X		X	X		725,00
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-2.786,99		X		X	X		-2.786,99
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma									
18.1	Parduoto									
18.2	Perduoto									
18.3	Nurašyto									
19	Pergrupavimai (+/-)									
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)									
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		0,00							0,00
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		0,00							0,00

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Patvirtinta
ID: -2147426179
D/L: 2019-04-01 16:19:23

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba	Bankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			1.107.894,02	475.058,21		107.115,72			123.047,56		213.619,63			2.026.735,14
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)			17.085,09			13.640,10			31.491,46		10.037,53	35.401,00		107.655,18
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina			17.085,09			13.640,10			31.491,46		10.031,63	35.401,00		107.649,28
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina											5,90			5,90
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)						-2.812,21			-5.529,46		-7.977,59			-16.319,26
3.1	Parduoto														
3.2	Perduoto														
3.3	Nurašyto						-2.812,21			-5.529,46		-7.977,59			-16.319,26
4	Pergrupavimai (+/-)											20,04			20,04
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai														
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)			1.124.979,11	475.058,21		117.943,61			149.009,56		215.699,61	35.401,00		2.118.091,10
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-464.458,93	-31.169,13		-83.017,65			-115.243,58	X		X	X	-693.889,29
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*	X									X		X	X	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-16.927,56	-33.620,34		-6.829,35			-3.360,64	X		X	X	-60.737,89
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X					2.812,21			5.529,46	X		X	X	8.341,67
10.1	Parduoto	X									X		X	X	
10.2	Perduoto	X									X		X	X	
10.3	Nurašyto	X					2.812,21			5.529,46	X		X	X	8.341,67
11	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	
12	Sukauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X		X	X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	X		-481.386,49	-64.789,47		-87.034,79			-113.074,76	X		X	X	-746.285,51
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*	X									X				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X									X				
18.1	Parduoto	X									X				
18.2	Perduoto	X									X				
18.3	Nurašyto	X									X				
19	Pergrupavimai (+/-)	X									X				
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)	X									X				
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.1	Parduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.2	Perduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.3	Nurašyto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
26	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)			643.592,62	410.268,74		30.908,82			35.934,80		215.699,61	35.401,00		1.371.805,59
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)			643.435,09	443.889,08		24.098,07			7.803,98		213.619,63			1.332.845,85

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Jonavos Senamiesčio gimnazija, 190302622, Kauno g. 76, Jonavos m., Jonavos r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426179
D/L: 2019-03-15 15:57:03

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		261,56						261,56
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		41.649,31						41.649,31
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		41.363,29						41.363,29
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		286,02						286,02
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-41.507,30						-41.507,30
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-41.507,30						-41.507,30
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)		-20,04						-20,04
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		383,53						383,53
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)		383,53						383,53
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		261,56						261,56

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Jonavos Senamiesčio gimnazija, 190302622, Kauno g. 76, Jonavos m., Jonavos r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426179
D/L: 2019-03-15 15:57:03

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	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus
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)	65.776,19	65.600,94	0,00	64.716,46	64.605,46	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	175,25			111,00		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą	175,25			111,00		
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	65.600,94	65.600,94		64.605,46	64.605,46	
1.5.1	Iš biudžeto	65.600,94	65.600,94		64.605,46	64.605,46	
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)	65.776,19	65.600,94	0,00	64.716,46	64.605,46	

Jonavos Senamiesčio gimnazija, 190302622, Kauno g. 76, Jonavos m., Jonavos r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426179
D/L: 2019-03-15 15:57:03

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	Biudžeto asignavimai	Iš viso	Biudžeto 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)	5.050,45		5.270,45	
1.1	Pinigai bankų sąskaitose	5.050,45		5.270,45	
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	3.390,19		4.557,67	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	3.390,19		4.557,67	
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)**	**8.440,64**		**9.828,12**	
5	**Iš jų išteklių fondų lėšos**				

Jonavos Senamiesčio gimnazija, 190302622, Kauno g. 76, Jonavos m., Jonavos r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426179
D/L: 2019-04-01 16:19:23

P12 Finansavimo sumos

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai 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 perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	**Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)**	**402.084,67**	**882.649,95**		**219,99**			**-893.858,34**		**-47,08**			**391.049,19**
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	401.908,65	12.279,75		219,99			-23.521,56					390.886,83
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	176,02	870.370,20					-870.336,78		-47,08			162,36
2	**Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)**	**910.032,32**	**359.344,77**	**0,00**	**19,32**	**-3,19**		**-285.937,46**		**-14.964,46**			**968.491,30**
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	910.022,78	73.830,94	59.277,19	19,32			-74.687,33		-250,00			968.212,90
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	9,54	285.513,83	-59.277,19		-3,19		-211.250,13		-14.714,46			278,40
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)**	**22.450,28**			**12,42**			**-4.951,52**					**17.511,18**
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	17.203,83			12,42			-4.951,52					12.264,73
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	5.246,45											5.246,45
4	**Iš kitų šaltinių**	**6.307,30**	**3.076,11**	**0,00**	**40,19**			**-4.494,84**					**4.928,76**
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	2.825,99		1.981,48	40,19			-3.309,09					1.538,57
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	3.481,31	3.076,11	-1.981,48				-1.185,75					3.390,19
5	**Iš viso finansavimo sumų**	**1.340.874,57**	**1.245.070,83**	**0,00**	**291,92**	**-3,19**		**-1.189.242,16**		**-15.011,54**			**1.381.980,43**

* 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 finansavimo pajamomis.

Jonavos Senamiesčio gimnazija, 190302622, Kauno g. 76, Jonavos m., Jonavos r. sav.

7 priedas

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426179
D/L: 2019-04-01 16:19:23

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)		402.084,67	402.084,67		391.049,19	391.049,19
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		910.032,32	910.032,32		968.491,30	968.491,30
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)		22.450,28	22.450,28		17.511,18	17.511,18
4	Iš kitų šaltinių		6.307,30	6.307,30		4.928,76	4.928,76
5	**Iš viso**		**1.340.874,57**	**1.340.874,57**		**1.381.980,43**	**1.381.980,43**

Jonavos Senamiesčio gimnazija, 190302622, Kauno g. 76, Jonavos m., Jonavos r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426179
D/L: 2019-03-15 15:57:03

P17 Trumpalaikės mokėtinos 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	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	45,39					
3	Tiekėjams mokėtinos sumos	787,55			1.635,59		
4	Sukauptos mokėtinos sumos	62.646,82	933,45		62.561,11	14.614,21	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	62.646,82	933,45		62.561,11	14.614,21	
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinos sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai						
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinos sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5	63.479,76	933,45	0,00	64.196,70	14.614,21	

Jonavos Senamiesčio gimnazija, 190302622, Kauno g. 76, Jonavos m., Jonavos r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426179
D/L: 2019-03-15 15:57:03

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	875,75	356,16
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	296,31	171,70
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	45,39	
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	534,05	184,46
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	875,75	356,16

Jonavos Senamiesčio gimnazija, 190302622, Kauno g. 76, Jonavos m., Jonavos r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426179
D/L: 2019-03-15 15:57:03

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR SĄNAUDŲ 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	**Kitos veiklos pajamos**	**2.610,72**	**2.237,00**
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos	2.610,72	2.237,00
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos		
2	**Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos**		
3	**Kitos veiklos sąnaudos**		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.3	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
4	**Kitos veiklos rezultatas**	**2.610,72**	**2.237,00**

* 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.

Patvirtinta
ID: -2147426179
D/L: 2019-04-01 16:19:23

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji 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									-1.182.522,62	-9.852,34	-1.192.374,96
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-1.001.891,31	-152,00	-1.002.043,31
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos									-60.737,89		-60.737,89
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-50.636,79		-50.636,79
1.4	Komandiruočių									-3.232,30		-3.232,30
1.5	Transporto									-97,22		-97,22
1.6	Kvalifikacijos kėlimo									-4.652,30		-4.652,30
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-2.864,39		-2.864,39
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų									-7.977,59		-7.977,59
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina									-39.510,06	-38,39	-39.548,45
1.10	Socialinių išmokų										-9.661,95	-9.661,95
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų									-10.922,77		-10.922,77
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos									-1.114.375,20	-9.852,34	-1.124.227,54
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-1.000.501,30	-152,00	-1.000.653,30
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-49.109,13		-49.109,13
3.1.3	Komandiruočių									-3.287,38		-3.287,38
3.1.4	Transporto									-361,05		-361,05
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo									-4.533,85		-4.533,85
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-2.864,39		-2.864,39
3.1.7	Atsargų įsigijimo									-45.096,02	-38,39	-45.134,41
3.1.8	Socialinių išmokų										-9.661,95	-9.661,95
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo									-8.596,30		-8.596,30
3.1.11	Sumokėtos palūkanos									-6,35		-6,35
3.1.12	Kitos išmokos									-19,43		-19,43

Jonavos Senamiesčio gimnazija, 190302622, Kauno g. 76, Jonavos m., Jonavos r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426179
D/L: 2019-03-15 15:57:03

PRAĖJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji 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									-1.156.167,61	-14.649,35	-1.170.816,96
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-999.977,23	-201,03	-1.000.178,26
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos									-56.346,80		-56.346,80
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-45.905,81		-45.905,81
1.4	Komandiruočių									-2.515,05		-2.515,05
1.5	Transporto									-74,39		-74,39
1.6	Kvalifikacijos kėlimo									-2.908,14		-2.908,14
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-2.594,53		-2.594,53
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų									-1.012,57		-1.012,57
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina									-30.444,09	-38,00	-30.482,09
1.10	Socialinių išmokų										-12.590,72	-12.590,72
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų									-14.389,00		-14.389,00
1.14	Kitos										-1.819,60	-1.819,60
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos									-1.103.504,68	-14.649,35	-1.118.154,03
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-1.002.767,40	-201,03	-1.002.968,43
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-49.963,43		-49.963,43
3.1.3	Komandiruočių									-2.801,25		-2.801,25
3.1.4	Transporto									-150,00		-150,00
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo									-2.919,54		-2.919,54
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-3.427,17		-3.427,17
3.1.7	Atsargų įsigijimo									-30.576,64	-38,00	-30.614,64
3.1.8	Socialinių išmokų										-12.590,72	-12.590,72
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo									-10.899,25		-10.899,25
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos										-1.819,60	-1.819,60

Jonavos Senamiesčio gimnazija, 190302622, Kauno g. 76, Jonavos m., Jonavos r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426179
D/L: 2019-03-15 15:57:03

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	64.196,70	63.479,76
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	**64.196,70**	**63.479,76**

Jonavos Senamiesčio gimnazija, 190302622, Kauno g. 76, Jonavos m., Jonavos r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426179
D/L: 2019-03-15 15:57:03

BŪSIMOSIOS PAGRINDINĖS NUOMOS ĮMOKOS, NUMATOMOS GAUTI PAGAL PASIRAŠYTAS VEIKLOS NUOMOS SUTARTIS PAGAL LAIKOTARPIUS

Eil. Nr.	Laikotarpis	Gautinos pagrindinės nuomos įmokos paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną
1	2	3
1	Per vienerius metus	175,25
2	Nuo vienerių iki penkerių metų	
3	Po penkerių metų	
4	**Iš viso**	**175,25**

Kontrolės rezultatas:

Būsena	kontrolė	Aprašas	Lygis	Tipas	Išraiška	Duomenų ID	Paskutinis vykdymas	Dabartinis testas	Skirtumas	Leistinas nuokrypis

Direktorė Rita Čiužienė