

Jonavos Senamiesčio gimnazija

**2019 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

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

**JONAVOS SENAMIESČIO GIMNAZIJOS FINANSINIŲ ATASKAITŲ UŽ 2019 M.
AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2020-03-14**

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 2019 m. neturėjo kontroliuojamų ar asocijuotųjų subjektų. 2019 metais vidutinis darbuotojų skaičius - 74.

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 – eurai.

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 pradama skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradamas 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: 5 metai.

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 pradamas skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradamas 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 inventorių. 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 vienus 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 pripažįstamas 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 2019 m. pabaigai 1317340,76 Eur (2018 m. – 1371805,59 Eur). Didžiąją ilgalaikio materialiojo turto likutinės vertės dalį sudaro pastato (mokyklos) vertė 47,54 proc).

Per 2019 metus Gimnazija įsigijo turto už 8405,33 Eur. Įsigijo spaudinių (bibliotekų fondai) už 3460,08 Eur, baldų ir biuro įrangos už 575,00 Eur; mašinų ir įrengimų įsigyta už 1289,50 Eur. Nemokamai gauta mašinų ir įrengimų už 3080,75 Eur.

Gimnazijoje ilgalaikio materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina yra 204204,88 Eur. Nurašytas turtas per 2019 m. už 5402,85 Eur.

3. Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį Gimnazijoje pateiktas 3 priede „Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.“ Gimnazija atsargų metų pabaigai liko 516,04 Eur. Per 2019 m. medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus įsigyta už 40340,07 Eur, iš jų nemokamai gauta už 102,87 Eur. Atsargos panaudotos Gimnazijos veiklai vykdyti, o ūkinis inventorių 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	338,15	296,31
2.	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
3.	Kiti išankstiniai apmokėjimai		45,39
4.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	229,75	875,75
5.	Iš viso	567,90	1217,45

5. (P10)Per vienerius metus gautinas sumas, 4 priedas, sudaro sukauptos gautinos sumos 73025,87 Eur t. y. sukauptos finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto 63387,76 Eur sukauptos finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto 7394,42 Eur, spec. lėšų likutis 2179,94 Eur, kitos sukauptos gautinos sumos 63,75 Eur.

6. (P11)Gimnazijos pinigų likutis, 5 priedas, metų pabaigai – 8127,16 Eur (2018 m. – 8440,64 Eur). Pinigų likutį sudaro Švietimo mainų paramos fondo pinigų likutis 3675,99 Eur, paramos lėšų likutis – 4451,17 Eur. Paramos gauta – 2587,72 Eur, išleista prekėms ir paslaugoms pirkti – 1483,31 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 1326643,57 Eur, kuris per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo 55336,86 Eur (2018 metais – 1381980,43 Eur). Gimnazija per 2019 m. gavo finansavimo sumų už 1190020,25 Eur iš jų:

iš Jonavos rajono savivaldybės išdo – 1175559,65 Eur. (tame tarpe iš valstybės biudžeto – 888953,70 Eur. (iš jų 14460,47 Eur nepiniginiam turtui įsigyti), iš savivaldybės biudžeto – 286605,95 Eur (iš jų 30393,19 Eur nepiniginiam turtui įsigyti);

iš Jonavos rajono savivaldybės administracijos – 2114,31 Eur (tame tarpe iš valstybės biudžeto – 1864,31 Eur., iš savivaldybės biudžeto – 250,00 Eur);

iš Nacionalinio egzaminų centro – 7335,03 Eur (valstybės biudžeto lėšos);

paramos (kitų) lėšų – 4329,26 Eur.

Neatlygintinai gauta turto 2464,74 Eur. Į rajono savivaldybės išdą gražinta finansavimo sumų už 6664,45 Eur.

8. (P17)Gimnazijos informacija apie trumpalaikes mokėtinas sumas pateikta 8 priedas. Sukauptos mokėtinos sumos - sukauptos atostoginių sąnaudos – 70640,33 Eur, skolos tiekėjams – 141,85 Eur. Informacija apie įsipareigojimo dalį eurais ir užsienio valiuta rodo 13 priedas, suma – 70782,18 Eur.

9. (P18) Grynasis turtas 2019 m. pabaigai – 2151,98 Eur, kurį sudarė šių metų perviršis – 330,47 Eur.

10. Gimnazijos pagrindinės veiklos finansavimo pajamos buvo 1248459,82 Eur, tai 59804,60 Eur daugiau palyginus su 2018 m. Didžiąją dalį finansavimo pajamų sudarė finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto 73,37 proc., iš savivaldybės biudžeto – 25,82 proc.

11. Gimnazijos pagrindinės veiklos sąnaudos sudarė 1250189,79 Eur, tai 57814,83 Eur daugiau palyginus su 2018 m. Pagrindinės veiklos sąnaudų struktūra ir 2019 m. palyginimas su 2018 m. pateikti 2 lentelėje.

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	1077588,42	86,19	1002043,31	75545,11
Nusidėvėjimo ir amortizacijos	61832,07	4,95	60737,89	1094,18
Komunalinių paslaugų ir ryšių	38519,99	3,08	50636,79	-12116,80
Komandiruočių	1811,89	0,14	3232,30	-1420,41
Transportas	68,23	0,01	97,22	-28,99
Kvalifikacijos kėlimas	3269,32	0,26	4652,30	-1382,98
Paprastojo remonto ir eksploatavimo	7092,98	0,57	2864,39	4228,59
Nuvertėjimo ir nurašytų sumų	359,06	0,03	7977,59	-7618,53
Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	41008,17	3,28	39548,45	1459,72
Socialinių išmokų	10323,55	0,83	9661,95	661,60
Kitų paslaugų	8316,11	0,66	10922,77	-2606,66
Iš viso	1250189,79	100,00	1192374,96	57814,83

12. Didžiąją dalį pagrindinės veiklos sąnaudų sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos, kurios palyginus su 2018 m. padidėjo 75545,11 Eur. Šių sąnaudų padidėjimas nulėmė padidėjusios klasės krepšelio lėšos, skirtos pedagoginių darbuotojų darbo užmokesčiui.

13. (P21) Kitos veiklos pajamos, 10 priedas, 2019 m. sudarė 2060,50 Eur., kurios 550,22 Eur mažesnės negu 2018 m. Tai pajamos gautos už sporto salės nuomą 1295,50 Eur bei valgyklos ir jos įrengimų nuomą 765,00 Eur.

14 P(22). 2019 m. Gimnazijos pagrindinės veiklos sąnaudų bei pinigų srautų detalizavimas pagal atliekamas valstybės funkcijas pateiktas 11 priede „2019 m. informacija pagal veiklos segmentus“, o palyginamoji 2018 m. informacija - 12 priede „2018 m. informacija pagal veiklos segmentus“. Gimnazijos pagrindinės veiklos sąnaudos pasiskirsto dviems veiklos segmentams – švietimui ir socialinei apsaugai. Didžioji 2019 m. pagrindinės veiklos sąnaudų dalis tenka švietimo veiklos segmentui 99,16 proc, atitinkamai 2018 m. 98,18 proc.

2019 metais pagrindinės veiklos pinigų srautų išmokos siekė 1180373,04 Eur (2018 metais 1124227,54 Eur). Informacija apie pagrindinės veiklos pinigų srautus pagal veiklos segmentus pateikta 3 lentelėje „2019 m. pagrindinės veiklos pinigų srautų pagal veiklos segmentus struktūra“. Didžioji 2019 m. pagrindinės veiklos pinigų srautų dalis tenka švietimo veiklos segmentui – 99,11 proc. Gimnazijos darbo užmokesčiui ir socialinio draudimo įmokoms buvo išleista lėšų už 1069594,91 Eur arba 91,42 proc. visų pinigų srautų išmokų.

2019 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	1069467,64	91,42	127,27	1,21
Komunalinių paslaugų ir ryšių	37820,69	3,23		
Komandiruočių	1955,21	0,17		
Transportas	1222,02	0,10		
Kvalifikacijos kėlimo	3126,00	0,27		
Paprastojo remonto ir eksploatavimo	9460,93	0,81		
Atsargų įsigijimo	37712,72	3,22	35,00	0,33
Socialinių išmokų			10323,55	98,46
Kitų paslaugų įsigijimo	9095,91	0,77		
Sumokėtos palūkanos				
Kitos išmokos	26,10	0,01		
Iš viso	1169887,22	100,00	10485,82	100,00

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

16. 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:	7291,07	8247,11
	Baldai ir biuro įranga	7291,07	8247,11
3.	Atsargos, iš jų:	771,00	1117,57
	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	771,00	1117,57
	Iš viso	8062,07	9364,68

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

2020-03-14

Jonavos Senamiesčio gimnazijos Direktorė

Rita Čiužienė

CBIBAS Vyresn. specialistė

Daiva Škapova

L.e. CBIBAS vedėjos pareigas

RENGĖJAS: CBIBAS buhalterė Aušra Novikova

Jonavos Senamiesčio gimnazija, 190302622, Kauno g. 76, Jonavos m., Jonavos r. sav.
 2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
 ID: -2147414772
 D/L: 2020-03-16 15:46:39

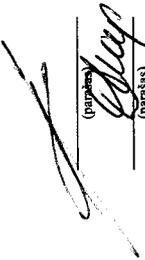
GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
 PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____ (data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenkia kontroliuojančiam subjektui					Sukauptas perviršis ar deficitis prieš nuosavybės metodo įtaką	Iš viso	Mazumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	7			
1		3	4	5	6	7	8	9	10	
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną						2.936,88			
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X			2.936,88		
3	Perduoto arba perduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X					
4	Kitos rezervų pildijimo (sumažėjimo) sumos		X	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		X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas						-1.115,37	-1.115,37		
9	Kiti pokyčiai						1.821,51	1.821,51		
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną		X		X					
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X					
12	Perduoto arba perduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X					
13	Kitos rezervų pildijimo (sumažėjimo) sumos		X	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		X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas						330,47	330,47		
18	Kiti pokyčiai									
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						2.151,98	2.151,98		

X pažymėti ataskaitos laikai nepildomi.

(parašas)

 (parašas)

 (teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

 (vntiesiančio buhalteris (buhalteris), kieki privaloma pagal teisės aktus)

Rina Čiuzienė
 (vardas ir pavardė)

Daiva Štapa
 (vardas ir pavardė)

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos curais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147414772
D/L: 2020-03-16 15:46:39FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENISNr. _____
(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		1.317.340,76	1.371.805,59
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	1.317.340,76	1.371.805,59
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		626.276,26	643.592,62
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		378.599,30	410.268,74
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		26.572,58	30.908,82
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		31.870,44	35.934,80
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		218.621,18	215.699,61
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		35.401,00	35.401,00
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		82.236,97	75.476,11
I	Atsargos	P08	516,04	383,53
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		516,04	383,53
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	567,90	875,75
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	73.025,87	65.776,19
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	P10	63,75	175,25
III.5	Sukauptos gautinos sumos		72.962,12	65.600,94
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	8.127,16	8.440,64
	IŠ VISO TURTO:		1.399.577,73	1.447.281,70

(tęsinys kitame puslapyje)

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 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	1.326.643,57	1.381.980,43
I	Iš valstybės biudžeto		375.576,56	391.049,19
II	Iš savivaldybės biudžeto		931.325,15	968.491,30
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		11.342,83	17.511,18
IV	Iš kitų šaltinių		8.399,03	4.928,76
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		70.782,18	63.479,76
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		70.782,18	63.479,76
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	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	141,85	787,55
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			45,39
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	70.640,33	62.646,82
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS	P18	2.151,98	1.821,51
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		2.151,98	1.821,51
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		330,47	-1.115,37
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1.821,51	2.936,88
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1.399.577,73	1.447.281,70

 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)
 CBJBAS Vyresn. specialistė, L.e.CJBAS vedėjos pareigas
 (vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(parašas)

 Rita Čiužienė
 (vardas ir pavardė)

 Daiva Škapova
 (vardas ir pavardė)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
 (data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Pateikimo valdita ir fiksuojamas: eurais		Iš viso	
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		
I		3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I.1	Iplaukos		-313,48	0,00	-313,48	57,889,71	0,00	57,889,71
I.1.1	Finansavimo sumos kitoms įstaigoms ir atstorgoms:		1,189,082,05	0,00	1,189,082,05	1,199,678,45	0,00	1,199,678,45
I.1.1.1	Iš valstybės biudžeto		1,184,695,67	0,00	1,184,695,67	1,196,698,74	0,00	1,196,698,74
I.1.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		893,493,96	0,00	893,493,96	874,811,32	0,00	874,811,32
I.1.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		286,190,45	0,00	286,190,45	318,811,31	0,00	318,811,31
I.1.4	Iš kitų šaltinių		682,00	0,00	682,00		0,00	
I.2	Iš mokėsių		4,329,26	0,00	4,329,26	3,076,11	0,00	3,076,11
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš rinkėjų		2,087,10	0,00	2,087,10	1,981,75	0,00	1,981,75
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		2,299,28	0,00	2,299,28	964,05	0,00	964,05
I.6	Gautos palikamos							
I.7	Kitos įplaukos					33,91	0,00	33,91
II	Pervestos lėšos		-9,022,49	0,00	-9,022,49	-17,561,20	0,00	-17,561,20
II.1	I valstybės biudžeta							
II.2	I savivaldybių biudžetus		-9,022,49	0,00	-9,022,49	-17,558,01	0,00	-17,558,01
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus šteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams					-3,19	0,00	-3,19
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-1,180,373,04	0,00	-1,180,373,04	-1,124,227,54	0,00	-1,124,227,54
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-1,069,594,91	0,00	-1,069,594,91	-1,000,653,30	0,00	-1,000,653,30
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-37,820,69	0,00	-37,820,69	-49,109,13	0,00	-49,109,13
III.3	Komandinuočių		-1,955,21	0,00	-1,955,21	-3,287,38	0,00	-3,287,38
III.4	Transporto		-1,222,02	0,00	-1,222,02	-361,05	0,00	-361,05
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-3,126,00	0,00	-3,126,00	-4,533,85	0,00	-4,533,85
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-9,460,93	0,00	-9,460,93	-2,864,39	0,00	-2,864,39
III.7	Atsargų įsigijimo		-37,747,72	0,00	-37,747,72	-45,134,41	0,00	-45,134,41
III.8	Socialinių įmokų		-10,323,55	0,00	-10,323,55	-9,661,95	0,00	-9,661,95
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-9,095,91	0,00	-9,095,91	-8,596,30	0,00	-8,596,30
III.11	Sumokėtos palikamos					-6,35	0,00	-6,35
III.12	Kitos išmokos		-26,10	0,00	-26,10	-19,43	0,00	-19,43

(tesinsy kitame puslapyje)

Jonavos Senamiesčio gimnazija, 190302622, Kauno g. 76, Jonavos m., Jonavos r. sav.
 2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
 PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Prašęs ataskaitinis laikotarpis		Iš viso	
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		
			4	5	6	7	8	9
I		3						
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-5.324,58	0,00	-5.324,58	-107.649,28	0,00	-107.649,28
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas		-5.324,58	0,00	-5.324,58	-107.649,28	0,00	-107.649,28
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		5.324,58	0,00	5.324,58	48.372,09	0,00	48.372,09
I	Įplaukos iš gautų paskolų							
II	Gauti paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		5.324,58	0,00	5.324,58	48.372,09	0,00	48.372,09
IV.1	Iš valstybės biudžeto		4.659,08	0,00	4.659,08	7.838,63	0,00	7.838,63
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		665,50	0,00	665,50	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 daliminio įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	Pinigių ir pinigų ekvivalentu padidėjimas (sumažėjimas)		-313,48	0,00	-313,48	-1.387,48	0,00	-1.387,48
II	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		8.440,64		8.440,64	9.828,12		9.828,12
III	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		8.127,16		8.127,16	8.440,64		8.440,64

Direktorė
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)
 CBIBAS Vyresn. specialistė, L.e.CBIBAS vedėjos pareigas
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Rita Čiužienė
 (vardas ir pavardė)
 Daiva Škapova
 (vardas ir pavardė)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENISNr. _____
(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		1.248.459,82	1.188.655,22
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.248.459,82	1.188.655,22
I.1	Iš valstybės biudžeto		915.969,76	894.255,41
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		322.355,36	284.953,45
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		6.895,31	4.951,52
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		3.239,39	4.494,84
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS	P02	-1.250.189,79	-1.192.374,96
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-1.077.588,42	-1.002.043,31
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-61.832,07	-60.737,89
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-38.519,99	-50.636,79
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-1.811,89	-3.232,30
V	TRANSPORTO		-68,23	-97,22
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-3.269,32	-4.652,30
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-7.092,98	-2.864,39
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-359,06	-7.977,59
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-41.008,17	-39.548,45
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-10.323,55	-9.661,95
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-8.316,11	-10.922,77
XIV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-1.729,97	-3.719,74
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		2.060,50	2.610,72
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	2.060,50	2.610,72
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	-0,06	-6,35
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		330,47	-1.115,37
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		330,47	-1.115,37
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)CBJBAS Vyresn. specialistė, L.e.CJBAS vedėjos pareigas
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Rita Čiužienė
(vardas ir pavardė)Daiva Škapova
(vardas ir pavardė)

P.3 Nematerialūs turas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turas		Kitas nematerialusis turas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestizžas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stubelįje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialusis turas				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		2.786,99								2.786,99
2	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį										
2.1	Pirkto turto išgijimo savikaina										
2.2	Neatlyginimai gauto turto išgijimo savikaina										
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį										
3.1	Parduoto										
3.2	Perduoto										
3.3	Nurašyto										
4	Pergrupavimai (+/-)										
5	Išgijimo ar pasigaminimo savikainos kitų pokyčiai										
6	Išgijimo 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	-2.786,99		X		X	X			-2.786,99
8	Neatlyginimai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X			X		X	X			
9	Apskačiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X			X		X	X			
10	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X			X		X	X			
10.1	Parduoto	X			X		X	X			
10.2	Perduoto	X			X		X	X			
10.3	Nurašyto	X			X		X	X			
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X			
12	Sukauptos amortizacijos sumos kitų 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	Neatlyginimai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*										
16	Apskačiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
17	Pramalkinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
18	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma										
18.1	Parduoto										
18.2	Perduoto										
18.3	Nurašyto										
19	Pergrupavimai (+/-)										
20	Nuvertėjimo sumos kitų 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 (12-14)		0,00								0,00

X pažymėti atsaskaitos laukai nepildomi.
 * Kitu subjekto sukaupta turto nusidevėjimo arba nuvertėjimo suma iki pertdavimo.

Jonavos Senamiesčio gimnazija, 190302622, Kauno g. 76, Jonavos m., Jonavos r. sav.
2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pasirašė
ID: -2147414772
D/L: 2020-03-16 15:46:39

P8 Atsargos
ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	3	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoris	Nebaigta gaminti vykdyti sutarty		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				Strateginės ir neliciamosios atsargos	5	6	7		
1	2		4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		383,53						383,53
2	Išgirta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		40,340,07						40,340,07
2.1	Išgyro turto įsigijimo savikaina		40,237,20						40,237,20
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		102,87						102,87
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-40,207,56						-40,207,56
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-40,207,56						-40,207,56
3.4	Kiti nuraišymai								
4	Pergupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		516,04						516,04
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sulaupto 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 nuraišytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.3	Sunaudota veikloje								
12	Kiti nuraišymai								
13	Nuvertėjimo pergupavimai (+/-)								
14	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
15	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)		516,04						516,04
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (6-14)								
	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1-7)		383,53						383,53

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Jonavos Senamiesčio gimnazija, 190302622, Kauno g. 76, Jonavos m., Jonavos r. sav.
 2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Parvirtinta
 ID: -2147414772
 D/L: 2020-03-16 15:46:39

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 išgijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	73.025,87	72.962,12	0,00	65.776,19	65.600,94	
1.1	Gautinos finansavimo sumos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	63,75			175,25		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą	63,75			175,25		
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	Suakauptos gautinos sumos	72.962,12	72.962,12		65.600,94	65.600,94	
1.5.1	Iš biudžeto	72.962,12	72.962,12		65.600,94	65.600,94	
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)	73.025,87	72.962,12	0,00	65.776,19	65.600,94	

Patvirtinta
 ID: -2147414772
 D/L: 2020-03-16 15:46:39

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKIVALENTUS

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)	3.675,99		5.050,45	
1.1	Pinigai bankų sąskaitose	3.675,99		5.050,45	
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)	4.451,17		3.390,19	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	4.451,17		3.390,19	
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)	8.127,16		8.440,64	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Jonava Smaitiesčio gimnazija, 190302622, Kauno g. 76, Jonavos m., Jonavos r. sav.
2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
ID: -2147414772
DL: 2020-03-16 15:46:39

P.12 Finansavimo sumos FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JUŲ POKYČIAI PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPIŲ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį						Per ataskaitinį laikotarpį						
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
1	IS valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	391,049,19	898,153,04	0,00	39,38			-910,223,12		-3,441,93				
1.1	Nepilnigiam turui įsigyti	390,886,83	14,460,47	-426,77	39,38			-28,488,86		-894,49				
1.2	Kitiems išlaidoms kompensuoti	162,16	883,692,57	426,77				-881,734,26		-2,547,44				0,00
2	IS savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	968,491,30	286,855,95					-320,799,58		-3,222,52				931,325,15
2.1	Nepilnigiam turui įsigyti	968,212,90	30,393,19					-66,750,28		-673,76				931,182,05
2.2	Kitiems išlaidoms kompensuoti	278,40	256,462,76					-254,049,30		-2,548,76				143,10
3	IS Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, reikšiant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)	17,511,18	682,00		44,96			-6,895,31						11,342,83
3.1	Nepilnigiam turui įsigyti	12,264,73	682,00		44,96			-4,199,59						7,910,10
3.2	Kitiems išlaidoms kompensuoti	5,246,45						-2,495,72						3,432,73
4	IS kitų šaltinių	4,928,76	4,329,26	0,00	2,300,40			-3,249,39						8,399,03
4.1	Nepilnigiam turui įsigyti	1,538,57		1,483,31	2,300,40			-1,497,85						3,904,43
4.2	Kitiems išlaidoms kompensuoti	3,390,19	4,329,26	-1,483,31				-1,741,54						4,494,60
5	IS viso finansavimo sumų	1,381,980,43	1,190,020,25	0,00	2,464,74			-1,241,157,40		-6,664,45				1,326,643,57

* Šiye skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praejusio ataskaitinio laikotarpio kėdė taisydas; 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.
 2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pavirtinta
 ID: -2147414772
 D/L: 2020-03-16 15:46:39

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso 5=3+4	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso 8=6+7
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		391.049,19	391.049,19		375.576,56	375.576,56
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		968.491,30	968.491,30		931.325,15	931.325,15
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)		17.511,18	17.511,18		11.342,83	11.342,83
4	Iš kitų šaltinių		4.928,76	4.928,76		8.399,03	8.399,03
5	Iš viso		1.381.980,43	1.381.980,43		1.326.643,57	1.326.643,57

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

2019 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147414772

D/L: 2020-03-16 15:46:39

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	Iš viso	
1	2	3	4	5	6	7	8		
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos								
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai				45,39				
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	141,85			787,55				
4	Suakauptos mokėtinės sumos	70.640,33			62.646,82	933,45			
4.1	Suakauptos finansavimo sąnaudos								
4.2	Suakauptos atostoginių sąnaudos								
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos	70.640,33			62.646,82	933,45			
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos								
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai								
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai								
5.2	Gauti bankstiniai apmokėjimai								
5.3	Kitos mokėtinės sumos								
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	70.782,18	0,00	0,00	63.479,76	933,45			

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

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147414772
 D/L: 2020-03-16 15:46:39

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	567,90	875,75
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	338,15	296,31
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	229,75	534,05
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	567,90	875,75

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

2019 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147414772
D/L: 2020-03-16 15:46:39

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR ŠANAUDŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE *

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos veiklos pajamos	2.060,50	2.610,72
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	2.060,50	2.610,72
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		
3.2	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	2.060,50	2.610,72

* 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 Švietimo centro gimnazija, 19030262, Kauno g. 76, Jonavos m., Jonavos r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)Patvirtina
ID: -2147414772
DL: 2020-03-16 15:46:39

PRAEJUSIO ATASKAITIMO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Iš viso			
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga		Politis, kultūra ir religija	Sveikatas	Socialinė apsauga
		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 kelimo									-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	Sąnaudų ir parechojų atsargų savikaina									-39.510,06		-39.510,06
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų											
1.14	Kitos											
2	Apkaitos 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									-1.000.501,32	-152,00	-1.000.653,30
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-3.287,38		-3.287,38
3.1.3	Komandiruočių									-109,13		-109,13
3.1.4	Transporto									-361,05		-361,05
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo									-4.533,85		-4.533,85
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-2.864,39		-2.864,39
3.1.7	Atsargų įsigijimo									-45.106,02		-45.106,02
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Kitoms sąnaudų įsigijimo											
3.1.10	Sunkiosios patalpos											
3.1.11	Kitos išmokos											
3.1.12	Kitos išmokos											
										-8.596,30		-8.596,30
										-6,35		-6,35
										-19,43		-19,43

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

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147414772
D/L: 2020-03-16 15:46:39

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	63.479,76	70.782,18
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	63.479,76	70.782,18

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

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147414772
D/L: 2020-03-16 15:46:39

**BŪSIMOSIOS PAGRINDINĖS NUOMOS ĮMOKOS, KURIAS NUMATOMA SUMOKĖTI
PAGAL PASIRAŠYTAS VEIKLOS NUOMOS SUTARTIS, PAGAL LAIKOTARPIUS**

Eil. Nr.	Laikotarpis	Mokėtinos pagrindinės nuomos įmokos paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną
1	2	3
1	Per vienerius metus	1.465,00
2	Nuo vienerių iki penkerių metų	
3	Po penkerių metų	
4	Iš viso	1.465,00

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147414772
D/L: 2020-03-16 15:46:39

P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3	Palūkanų pajamos		
1.4	Dividendai		
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-0,06	-6,35
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-0,06	-6,35
2.3	Palūkanų sąnaudos		
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-0,06	-6,35

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

2019 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147414772

D/L: 2020-03-16 15:46:39

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	-1.061.349,26	-780.593,21	-16.239,16	-221.450,10	74	80
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 terminuotą, autorines ir panašias darbo sutartis)						
3	Iš viso	-1.061.349,26	-780.593,21	-16.239,16	-221.450,10	74	80

Paketo duomenys : {ACTUAL - 2019.12 - 190302622}

Kontrolės rezultatas:

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

Direktorė



Rita Čiužienė