

Jonavos Jeronimo Ralio gimnazija

**2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

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

Jonavos Jeronimo Ralio gimnazija, 190301488, Žeimių g. 20, Jonavos m., Jonavos r. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147426193
D/L: 2019-03-14 13:29:25

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

2019 03 15 Nr. 17

(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		1.178.033,97	1.084.135,71
I	Nematerialusis turtas	P03	99,96	149,94
I.1	Pietros darbai		0,00	0,00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		99,96	149,94
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	1.177.934,01	1.083.985,77
II.1	Žemė		919.318,98	808.142,17
II.2	Pastatai		46.944,67	54.470,77
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		18.335,99	25.754,51
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		1.196,56	2.732,47
II.8	Baldai ir biuro įranga		192.137,81	192.885,85
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		0,00	0,00
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS		68.065,36	64.505,46
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		0,00	1.674,61
I	Atsargos			
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0,00	1.674,61
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
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		50,18	209,85
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	61.875,67	55.030,86
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10		
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		60,68	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	P10	61.763,89	55.030,86
III.5	Sukauptos gautinos sumos		51,10	0,00
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos		6.139,51	7.590,14
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	1.246.099,33	1.148.641,17
	IŠ VISO TURTO:			

(tesinys kitame puslapyje)

Jonavos Jeronimo Ralio gimnazija, 190301488, Žeimių g. 20, Jonavos m., Jonavos r. sav.

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

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	1.171.952,41	1.080.518,64
I	Iš valstybės biudžeto		252.098,23	195.172,51
II	Iš savivaldybės biudžeto		898.800,02	857.097,02
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		11.954,20	16.747,39
IV	Iš kitų šaltinių		9.099,96	11.501,72
			58.610,47	54.416,10
E	ĮSIPAREIGOJIMAI			
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		58.610,47	54.416,10
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai			
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetų ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos	P17	700,45	951,11
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		814,43	
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	P17	57.095,59	53.464,99
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos			
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P18	15.536,45	13.706,43
F	GRYNASIS TURTAS			
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka		15.536,45	13.706,43
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		1.830,02	-188,57
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		13.706,43	13.895,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1.246.099,33	1.148.641,17

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

CB|BAS vedėja
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)

Arūnas Rimkus
(vardas ir pavardė)

Renata Noreikienė
(vardas ir pavardė)

Jonavos Jeronimo Ralio gimnazija, 190301488, Žeimių g. 20, Jonavos m., Jonavos r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426193
D/L: 2019-03-14 13:29:25

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

2019 03 15 Nr. 18

(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		1.137.605,20	1.113.457,45
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.137.286,64	1.113.457,45
I.1	Iš valstybės biudžeto		828.403,08	829.281,69
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		299.869,77	275.836,87
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		4.805,61	9.708,83
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		4.208,18	-1.369,94
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		318,56	
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		318,56	
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma	P21		
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	-1.139.668,47	-1.117.387,36
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-975.934,56	-955.227,04
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-31.747,71	-30.675,76
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-55.901,46	-46.216,26
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-1.479,43	-1.426,62
V	TRANSPORTO		-3.135,80	-2.238,65
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-3.421,50	-2.357,18
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-17.835,85	-41.233,41
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ		-7.566,20	-7.395,85
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-33.880,30	-20.789,58
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-2.809,32	-3.998,93
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-5.956,34	-5.828,08
XIV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-2.063,27	-3.929,91
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		3.893,29	3.741,48
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	4.313,29	6.121,48
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-420,00	-2.380,00
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			-0,14
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1.830,02	-188,57
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1.830,02	-188,57
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

CBIBAS vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)


(parašas)

Arūnas Rimkus

(vardas ir pavardė)

Renata Noreikienė

(vardas ir pavardė)

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
 PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
 2019 03 15 Nr. 19
 (data)

Patikimo valiuta ir tikslumas: *eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui				Sukauptas perviršis ar deficitus prieš nuosavybės metodo įtaką	Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likuts užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną		X		X		13.895,00	13.895,00	
2	Permito įgaliaukio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba perduoto įgaliaukio 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	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		-188,57	-188,57	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likuts praėjusio laikotarpio paskutinę dieną		X		X		13.706,43	13.706,43	
11	Permito įgaliaukio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba perduoto įgaliaukio 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	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		1.830,02	1.830,02	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likuts ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						15.536,45	15.536,45	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

 (teises aktais pareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

 (vyrčiausias buhalteris), teisu orivaloma asanl teises aktus)


 (parašas)

 (parašas)

 Arūnas Rimkus
 (vardas ir pavardė)

 Renata Noreikienė
 (vardas ir pavardė)

2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147426193

D/L: 2019-03-14 13:29:25

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2019 03 15 Nr. 20

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praejęs ataskaitinis laikotarpis			Iš viso
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	
I	2	3	4	5	6	7	8	9	
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-1.450,63	0,00	-1.450,63	5.121,95	0,00	5.121,95	
I	Iplaukos		1.105.595,19	0,00	1.105.595,19	1.101.362,36	0,00	1.101.362,36	
I.1	Finansavimo sumos išlaidoms ir atsargoms:		1.095.209,76	0,00	1.095.209,76	1.089.120,10	0,00	1.089.120,10	
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		813.966,47	0,00	813.966,47	819.155,51	0,00	819.155,51	
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		279.797,16	0,00	279.797,16	263.092,09	0,00	263.092,09	
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų								
I.1.4	Iš kitų šaltinių		1.446,13	0,00	1.446,13	2.018,50	0,00	4.854,00	
I.2	Iš mokesčių							2.018,50	
I.3	Iš socialinių įmokų								
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		4.151,17	0,00	4.151,17	3.775,48	0,00	3.775,48	
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		1.612,51	0,00	1.612,51	3.160,72	0,00	3.160,72	
I.6	Gautos palūkanos								
I.7	Kitos įplaukos		4.621,75	0,00	4.621,75	5.306,06	0,00	5.306,06	
II	Pervestos lėšos		-8.592,77	0,00	-8.592,77	-9.413,38	0,00	-9.413,38	
II.1	I valstybės biudžetą								
II.2	I savivaldybių biudžetus		-8.592,19	0,00	-8.592,19	-9.409,76	0,00	-9.409,76	
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms								
II.4	I kitus išteklių fondus								
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams								
II.6	Kitiems subjektams		-0,58	0,00	-0,58	-3,62	0,00	-3,62	
III	Išmokos	P02	-1.098.453,05	0,00	-1.098.453,05	-1.086.827,03	0,00	-1.086.827,03	
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-971.489,53	0,00	-971.489,53	-954.851,80	0,00	-954.851,80	
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-59.826,18	0,00	-59.826,18	-55.310,73	0,00	-55.310,73	
III.3	Komandiruočių		-1.479,43	0,00	-1.479,43	-1.401,62	0,00	-1.401,62	
III.4	Transporto		-3.135,80	0,00	-3.135,80	-1.838,65	0,00	-1.838,65	
III.5	Kvalifikacijos kelimo		-3.421,50	0,00	-3.421,50	-2.357,18	0,00	-2.357,18	
III.6	Paprastojo remonto ir eksploataavimo		-15.627,11	0,00	-15.627,11	-40.976,41	0,00	-40.976,41	
III.7	Atsargų įsigijimo		-34.697,11	0,00	-34.697,11	-20.249,89	0,00	-20.249,89	
III.8	Socialinių išmokų		-2.809,32	0,00	-2.809,32	-3.998,93	0,00	-3.998,93	
III.9	Nuomos								
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-5.956,34	0,00	-5.956,34	-5.841,68	0,00	-5.841,68	
III.11	Sumokėtos palūkanos					-0,14	0,00	-0,14	
III.12	Kitos išmokos		-10,73	0,00	-10,73				

(tesinys kitame puslapyje)

2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

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

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
I	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-11.996,84	0,00	-11.996,84	-9.725,65	0,00	-9.725,65
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-11.996,84	0,00	-11.996,84	-9.725,65	0,00	-9.725,65
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		11.996,84	0,00	11.996,84	9.725,65	0,00	9.725,65
I	Iplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		11.996,84	0,00	11.996,84	9.725,65	0,00	9.725,65
IV.1	Iš valstybės biudžeto		6.529,01	0,00	6.529,01	9.113,65	0,00	9.113,65
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		5.466,00	0,00	5.466,00	612,00	0,00	612,00
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių		1,83	0,00	1,83			
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-1.450,63	0,00	-1.450,63	5.121,95	0,00	5.121,95
II	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		7.590,14		7.590,14	2.468,19		2.468,19
III	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		6.139,51		6.139,51	7.590,14		7.590,14

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

CBIBAS vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Arūnas Rimkus
(vardas ir pavardė)Renata Noreikienė
(vardas ir pavardė)

JONAVOS JERONIMO RALIO GIMNAZIJA

FINANSINIŲ ATASKAITŲ 2018 M. GRUODŽIO 31 D. AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Jonavos Jeronimo Ralio gimnazija - viešasis juridinis asmuo, priklausantis Jonavos rajono savivaldybei ir veikiantis kaip savivaldybės biudžetinė įstaiga, įstaigos kodas 190301488, adresu Žeimių g. 20, Jonava. Tai vidurinio ugdymo lavinimo mokykla, kurios pagrindinė veiklos sritis – švietimas. Pagrindinė švietimo veiklos rūšis – vidurinis ugdymas, kuris suteikiamas dieninės, individualaus mokymo namuose formomis.

Jonavos Jeronimo Ralio gimnazija neturi kontroliuojamų ar asocijuotųjų subjektų.

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį įstaigoje - 85.

II. APSKAITOS POLITIKA

Finansinių ataskaitų parengimo pagrindas

Jonavos Jeronimo Ralio gimnazija finansinių ataskaitų rinkinys už 2018 metus parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu ir Lietuvos Respublikos finansų ministro patvirtintais Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau - VSAFAS), Jonavos Jeronimo Ralio gimnazijos direktoriaus 2015-09-04 įsakymu Nr. V1-174 patvirtintą apskaitos vadovą ir kitus teisės aktus.

Šis ataskaitų rinkinys parengtas ūkinių operacijų ir įvykių apskaitai taikant kaupimo principą. Rengiant šį ataskaitų rinkinį reikšminga suma buvo laikoma tokia suma, kuri sudaro 0,1 proc. gautų finansavimo sumų t.y. 1099308,99 Eur ir sudaro 1099,31 Eur. Per finansinius 2018 metus apskaitos politikos keitimų nebuvo.

Apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinės apskaitos programa My Lobster.

Finansinių ataskaitų valiuta

Šiame ataskaitų rinkinyje pateikiami duomenys išreiškiami Europos Sąjungos valiuta – euru.

Nematerialus turtas

Nematerialusis turtas vertinamas ir finansinės būklės ataskaitoje parodomas įsigijimo savikaina, atėmus amortizaciją ir nuvertėjimą. Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Nematerialiajam turtui taikomi nematerialiojo turto amortizacijos normatyvai patvirtinti direktoriaus įsakymu 2009-12-30 įsakymu Nr. V1-72:

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

Ilgalaikis materialus turtas

Ilgalaikis materialus turtas, išskyrus žemę, kilnojamąsias, nekilnojamąsias kultūros vertybes, finansinėse ataskaitose yra rodomas įsigijimo savikaina, atėmus amortizaciją ir nuvertėjimą.

Žemė, kilnojamosios, nekilnojamosios kultūros vertybės ir kitos vertybės rodomos tikrąja verte. Tikrosios vertės pokytis per ataskaitinį laikotarpį parodomas tikrosios vertės rezerve.

Neriboto naudojimo laiko ilgalaikio materialaus turto (žemė, kultūros vertybės, kitos vertybės) ir bibliotekų fondų nusidėvėjimas neskaičiuojamas. Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį

turtą, gautas, bet dar nepradėtas naudoti, nebaigtas statyti ar komplektuoti turtas priskiriamas prie ilgalaikio materialaus turto.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas pagal patvirtintus įstaigos direktoriaus 2009-12-30 įsakymu Nr. V1-72 pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą:

1. pastatai: 15-100 metų;
2. infrastruktūros ir kiti statiniai: 15-60 metų;
3. nekilnojamojo kultūros paveldo objektų restauravimo darbai: 20 metų;
4. mašinos ir įrenginiai: 3-10 metų;
5. transporto priemonės: 7-10 metų;
6. baldai ir biuro įranga: 4-10 metų;
7. kitas ilgalaikis materialus turtas: 3-50 metų.

Atsargos

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina. Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti inventoriaus vertė atidavimo momentu įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo inventoriaus kiekinė (ir vertinė) apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

Atsargų savikainai apskaičiuoti taikomi šie įkainojimo būdai: "pirmas gautas, pirmas išduotas" (FIFO), arba konkrečių kainų būdas.

Išankstiniai apmokėjimai

Finansinės būklės ataskaitos straipsnyje „Išankstiniai apmokėjimai“ rodomos: Iš anksto sumokėtos sumos už atsargas, paslaugas, kurios bus suteiktos per 12 mėnesių nuo paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos, ir kitą trumpalaikį turtą: ateinančių laikotarpių sąnaudos (pvz. prenumeratos, nuomos) – sumos, sumokėtos einamuoju ir ankstesniais laikotarpiais, kurios bus pripažintos sąnaudomis ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais.

Per vienerius metus gautinos sumos

Per vienerius metus gautinos sumos – per 12 mėnesių nuo paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos gautinos sumos. Šios sumos finansinės būklės ataskaitoje rodomos vertė, apskaičiuojama iš jų įsigijimo savikainos atėmus įvertintas neatgautinas sumas. Per vienerius metus gautinos sumos skirstomos į:

- Gautinas trumpalaikės finansines sumas (po vienerių metų gautinų sumų einamųjų metų dalis, kurią sudaro ilgalaikių paskolų ir kitų ilgalaikių gautinų sumų einamųjų metų dalis bei gautinos trumpalaikės finansinės sumos, kurias sudaro trumpalaikės paskolos ir kitos gautinos trumpalaikės finansinės sumos);
- Gautinus mokesčius
- Gautinas finansavimo sumas
- Gautinas sumas už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas;
- Sukauptas gautinas sumas;
- Kitas gautinas sumas (pvz. Gautinos sumos iš rinkliavų, už prarastą turtą (išieškotinos sumos už padarytą žalą), atskaitingų asmenų grąžintinos sumos, gautinos grąžintinos finansavimo sumos ir kt.).

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigai – pinigai, bankų sąskaitose ir pervesti, bet dar negauti pinigai. Pinigų ekvivalentai – trumpalaikės (iki trijų mėnesių) likvidžios investicijos, kurios gali būti greitai iškeičiamos į tam tikras pinigų sumas ir kurių vertės pokyčio rizika yra nereikšminga.

Finansavimo sumos

Finansinėse ataskaitose finansavimo sumų straipsnyje parodomas gautas finansavimas iš valstybės biudžeto, iš savivaldybės biudžeto, iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų ir iš kitų šaltinių.

Gautos (gautinos) finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į:

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

Kai Jonavos Jeronimo Ralio gimnazija patiria sąnaudas, kurios finansuojamos iš gaunamų finansavimo sumų, jų sumai pripažįstamos finansavimo pajamos. Jei finansavimo sumos jau gautos, kartu registruojamos finansavimo sumų panaudojimas, jei bus gautos - kartu registruojamos sukauptos finansavimo pajamos.

Finansavimo sąnaudos registruojamos jei Jonavos Jeronimo Ralio gimnazija uždirbo pajamų. 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.

Nuoma, finansinė nuoma (lizingas)

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.

Finansiniai įsipareigojimai

Finansiniai įsipareigojimai skirstomi pagal trukmę:

- ilgalaikius – įsipareigojimai, kuriuos reikia įvykdyti po 12 mėn. nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos;
- trumpalaikius:
- ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalį – ilgalaikių įsipareigojimų dalis, kurią reikia įvykdyti per 12 mėn. nuo einamojo ataskaitinio laikotarpio paskutinės dienos;
- trumpalaikius – įsipareigojimai, kuriuos reikia įvykdyti per 12 mėn. nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos.

Atidėjiniai

Atidėjinys – įsipareigojimas, kurio galutinės įvykdymo sumos arba įvykdymo laiko negalima tiksliai nustatyti, tačiau galima patikimai įvertinti.

Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami, kai atitinka visus šiuos pripažinimo kriterijus:

- turimas įsipareigojimas (teisinė prievolė arba neatšaukiamas pasižadėjimas) dėl buvusio įvykio;
- tikimybė, kad įsipareigojimą reikės padengti turtu, yra didesnė už tikimybę, kad nereikės; įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta.

Paskutinę kiekvieno ataskaitinio laikotarpio dieną atidėjiniai peržiūrimi ir jų vertė koreguojama, atsižvelgiant į naujus įvykius ir aplinkybes. Jei paaiškėja, kad įsipareigojimų turtu dengti nereikės ar atidėjinio suma sumažėjo, atidėjiniai panaikinami arba sumažinami, mažinant finansinės būklės ataskaitos straipsnių „Ilgalaikiai atidėjiniai“ arba „Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai“ sumas.

Finansavimo pajamos

Finansavimo 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, būtina nurodyti, kokios valstybės funkcijos ir kurios programos vykdymui buvo pripažintos finansavimo pajamos, panaudojant detalizuojančius požymius arba sukuriant subsąskaitas.

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

Pajamomis laikoma tik pačios įstaigos gaunama ekonominė nauda ir apskaitoje registruojamos kaip gautinos ir mokėtinos sumos.

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.

Sąnaudos

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.

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

Veiklos rezultatų ataskaitoje sąnaudos grupuojamos pagal tai, kokią veiklą vykdant jos buvo padarytos. Sąnaudų grupės pagal veiklos rūšis: pagrindinės veiklos sąnaudos, kitos veiklos sąnaudos ir finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos. Sąnaudų grupavimas nepriklauso nuo to, iš kokių finansavimo šaltinių ar kokių pajamų jos apmokamos.

Klaidų taisymas

Pastebėtos praėjusių ataskaitinių laikotarpių esminės ir neesminės klaidos taisomos einamojo ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose iki jų patvirtinimo Viešojo sektoriaus apskaitos ir ataskaitų konsolidavimo informacinėje sistemoje dienos. Jei apskaitos klaida nėra esminė, jos taisymas registruojamas toje pačioje sąskaitoje, kurioje buvo užregistruota klaidinga informacija, ir rodomas toje pačioje veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje, kurioje buvo pateikta klaidinga informacija. Jei apskaitos klaida esminė, jos taisymas registruojamas tam skirtoje sąskaitoje ir rodomas veiklos rezultatų ataskaitos straipsnyje „Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka“. Lyginamoji ankstesnio ataskaitinio laikotarpio finansinė informacija pateikiama tokia, kokia buvo, t.y. nekoreguojama.

III. PASTABOS

1. (P03) Nematerialusis turtas

Nematerialiojo turto balansinės vertės pagal turto grupes pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas šio aiškinamojo rašto 1 priede.

Programinės įrangos įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 2202,57 Eur. Sukaupta amortizacijos ataskaitinio laikotarpio pabaigai suma – 2202,57 Eur. Likutinė vertė 0,00 Eur.

Kito nematerialaus turto įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigai- 250,00 Eur. Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį 49,98 Eur, sukaupta amortizacijos ataskaitinio laikotarpio pabaigai suma – 150,04 Eur. Likutinė vertė 99,96 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nematerialaus turto likutinė vertė – 99,96 Eur. Įstaiga veikloje naudoja visiškai nudėvėtą ilgalaikį nematerialųjį turtą, kurio įsigijimo savikaina yra 2202,57 Eur.

2. (P04) Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pagal turto grupes pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas šio aiškinamojo rašto 2 priede.

Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio materialiojo turto buvo įsigyta už 133114,47 Eur, (per 2017 m. 9925,65 Eur), iš jų:

- pirko – 11996,84 Eur, (per 2017 m. 9725,65 Eur) ;
- neatlygintinai gauto turto 121117,63 Eur, (per 2017 m. 200,00 Eur),

Per ataskaitinį laikotarpį nurašyto ilgalaikio materialiojo turto vertė 7566,20 Eur.

Į ilgalaikį materialų turtą iš atsargų pergrupuota bibliotekos fondą nemokamai gautos atsargos sumoje 97,70 Eur.

Per 2018 m. apskaičiuotas ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas 31697,73 Eur (2017 m. gruodžio 31 d. 30572,87 Eur), ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukaupta nusidėvėjimo suma sudarė 771014,78 Eur (2017 m. gruodžio 31 d. 739317,05 Eur).

Ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 1177934,01 Eur (turto iš spec. lėšų likutinė vertė 12322,35 Eur) .

Didesnę dalį ilgalaikio materialiojo turto, sudaro pastatai 919318,98 Eur bei infrastruktūros ir kiti statiniai – 46944,67 Eur, kitas ilgalaikis turtas (bibliotekos fondas) 192137,81 Eur.

Įstaiga veikloje naudoja visiškai nudėvėtą ilgalaikį materialųjį turtą, kurio įsigijimo savikaina yra 130002,39 Eur. Nenaudojamo materialiojo turto likutinė vertė 44,41 Eur.

3. (P8) Atsargos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų likutį 0,00 Eur. Atsargų vertė 2018 m. gruodžio 31 d. pagal grupes pateikta 3 priede.

4. (P09) Išankstiniai mokėjimai

Išankstiniai mokėjimai

2 lentelė

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	50,18	209,85
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams		

1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	50,18	209,85
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	50,18	209,85

2018 m. gruodžio 31 d. likutį sudaro kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos, t.y. sumos, sumokėtos einamuoju ir ankstesniais laikotarpiais, kurios bus pripažintos sąnaudomis ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais (prenumerata,) pateikta 2 lentelėje.

5. (P10) Per vienerius metus gautinos sumos

Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikta šio aiškinamojo rašto 4 priede.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Jonavos Jeronimo Ralio gimnazijos per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė sudaro 61875,67 Eur. Palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, per vienerius metus gautinų sumų, balansinė vertė padidėjo 6844,81 Eur arba 11,06 procento.

Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, paslaugas – 60,68 Eur.

Sukauptos gautinos sumos 2018 m. gruodžio 31 d. – 61673,89 Eur, iš jų:

- savivaldybės išdo – 8048,47 Eur (2017 m. gruodžio 31 d. 8116,83 Eur);
- valstybės išdo - 50562,00 Eur (2017 m. gruodžio 31 d. 46299,27 Eur).

Kitos sukauptos gautinos sumos – 3153,42 Eur.

Kitos gautinos sumos – 51,10 Eur.

6. (P11) Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 6139,51 Eur kitų šaltinių (2 proc. paramos) (2017 m. gruodžio 31 d. 7590,14 Eur).

Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikta 5 priede.

7. (P12) Finansavimo sumos

Jonavos Jeronimo Ralio gimnazijos 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“. Finansavimo sumų likutis per ataskaitinį laikotarpį yra 1171952,41 Eur (2017 metais – 1080518,64 Eur) padidėjo 91433,77 Eur (7,8 proc.).

Jonavos Jeronimo Ralio gimnazija per 2018 m. gavo finansavimo sumų 1107204,77 Eur, iš kurių:

- Jonavos rajono savivaldybės išdo – 1101796,61 Eur iš jų:
 - valstybės biudžeto – 816533,45 Eur (iš jų: 8959,01 Eur nepiniginiam turtui įsigyti);
 - savivaldybės biudžeto – 285263,16 Eur (iš jų: 35060,77 Eur nepiniginiam turtui įsigyti).
- Jonavos rajono savivaldybės administracijos sumoje 1739,14 Eur, iš jų:
 - valstybės biudžeto – 1589,14 Eur kitoms išlaidoms;
 - kitų šaltinių – 150,00 Eur kitoms išlaidoms.
- Mokesčių inspekcijos (2 proc parama) – 1111,13 Eur kitoms išlaidoms;
- Kitų šaltinių (rėmėjai) – 185,00 Eur nepiniginiam turtui.
- Nacionalinis egzaminų centras valstybės biudžeto – 2372,89 Eur kitoms išlaidoms.

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gautas turtas sumoje 121342,87 Eur.
 Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos sumoje 0,58 Eur.
 Per ataskaitinį laikotarpį buvo gražintos lėšos iš savivaldybės biudžeto sumoje 4021,02 Eur kitoms išlaidoms. Perduota kitiems viešojo sektoriaus
 Finansavimo sumų likučiai pateikti 7 priede.

8. (P17) Trumpalaikės mokėtinos sumos

Įstaigos informacija apie trumpalaikes mokėtinas sumas pateikta 3 lentelėje.

Informacija apie trumpalaikes mokėtinas sumas

3 lentelė

Eil. nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams
1.	Tiekėjams mokėtinos sumos	700,45		951,11	
2.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	814,43	382,87		
3.	Sukauptos mokėtinos sumos	57095,59	831,90	53464,99	12497,32
4.	Iš viso:	58610,47	1214,77	54416,10	12497,32

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai liko neapmokėtos sąskaitos ir darbo užmokestis už gruodžio mėn.

Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikta 8 priede.

9. (P18) Grynasis turtas

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai grynasis turtas yra sumoje 15536,45 Eur.

10. Finansavimo pajamos

Jonavos Jeronimo Ralio gimnazijos pagrindinės veiklos finansavimo pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 1137605,20 Eur.

Tai 24147,75 Eur daugiau palyginus su 2017 m. gruodžio 31 d. Didžiąją dalį finansavimo pajamų sudaro finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto sumoje 828403,08 Eur, iš savivaldybės biudžeto – 299869,77 Eur.

11. (P02) Pagrindinės veiklos sąnaudos

Jonavos Jeronimo Ralio gimnazijos pagrindinės veiklos sąnaudos ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 1139668,47 Eur, tai 22281,11 Eur daugiau palyginus su 2017 m. gruodžio 31 d.

Pagrindinės veiklos sąnaudų struktūra 2018 m. gruodžio 31 d. palyginimas su 2017 m. gruodžio 31 d. pateikta 4 lentelėje.

Pagrindinės veiklos sąnaudų struktūra ir pokyčiai

4 lentelė

Straipsnis	Ataskaitinis laikotarpis	Struktūra, proc.	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokyčiai ataskaitinio ir praėjusio laikotarpio Eur
Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	975934,56	85,63	955227,04	20707,52
Nusidėvėjimo ir amortizacijos	31747,71	2,79	30675,76	1071,95
Komunalinių paslaugų ir ryšių	55901,46	4,91	46216,26	9685,20
Komandiruočių	1479,43	0,13	1426,62	52,81
Transporto	3135,80	0,28	2238,65	897,15
Kvalifikacijos kėlimo	3421,50	0,3	2357,18	1064,32

Paprastojo remonto ir eksploataavimo	17835,85	1,57	41233,41	-23397,56
Nuvertėjimo ir nurašytų sumų	7566,20	0,66	7395,85	170,35
Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	33880,30	2,96	20789,58	13090,72
Socialinių išmokų	2809,32	0,25	3998,93	-1189,61
Kitų paslaugų	5956,34	0,52	5828,08	128,26
Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos				
Iš viso	1139668,47	100	1117387,36	22281,11

Didesnę dalį pagrindinės veiklos sąnaudų sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos, kurios palyginus su 2017 m. gruodžio 31 d. padidėjo – 20707,52 Eur. Šių sąnaudų padidėjimą nulėmė padidėjus atlyginimams.

(P22) Informacija apie pagrindinės veiklos sąnaudas pateikta 9 priede

12. (P21) Kitos veiklos pajamos

Informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikta 10 priede.

Informacija apie kitos veiklos pajamas ir sąnaudas pateikta 5 lentelėje.

Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos

5 lentelė

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Kitos veiklos pajamos	4313,29	6121,48
1.1.	Pajamos iš atsargų pardavimo	420,00	2380,00
1.2.	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3.	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4.	Nuomos pajamos	3893,29	3741,48
1.5.	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6.	Kitos		
2.	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos	-420,00	-2380,00
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	3893,29	3741,48

Pajamos iš atsargų pardavimo gautos per ataskaitinį laikotarpį pardavus metalo laužą, kuris iki pardavimo apskaitytas nebalansinėje sąskaitoje. Nuomos pajamos - tai pajamos gautos už patalpų nuomą.

13. Finansinės rizikos valdymas

Jonavos Jeronimo Ralio gimnazijos operacijos atliekamos Eurais.

Informacija apie įsipareigojimų dalį nacionaline ir užsienio valiutomis pateikta 11 priede.

14. Nuoma, panauda

Jonavos Jeronimo Ralio gimnazija nuomoja patalpas neviešojo sektoriaus subjektams. Gautos įplaukos už patalpų nuomą apskaitos kaip kitos pajamos. Būsimosios pagrindinės nuomos įmokos numatomos gauti pagal pasirašytas veiklos nuomos sutartis, pagal laikotarpius yra pateiktos aiškinamojo rašto 12 priede.

Informacija apie pagal panaudos sutartis gauto turto vertę, nurodytą sutartyje, pagal turto grupes paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną pateikta 6 lentelėje.

Pagal panaudos sutartis gauto turto vertę, nurodytą sutartyje, pagal turto grupes paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną

6 lentelė

Eil. Nr.	Turto grupės	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	Nematerialusis turtas	527,11	527,11
1.1	Programinė įranga ir jos licenzijos	527,11	527,11
2	Ilgalaikis materialusis turtas	4479,96	5529,53
2.4	Baldai ir biuro įranga	4479,96	5529,53
4	Atsargos	684,96	384,81
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriųs	684,96	384,81
5	Iš viso	5692,03	6441,45

15. (P2) Pagrindinės veiklos sąnaudos ir pinigų srautai pagal segmentus

Jonavos Jeronimo Ralio gimnazijos ataskaitinio laikotarpio pabaigai pagrindinės veiklos sąnaudų bei pinigų srautų detalizavimas pagal atliekamas valstybės funkcijas pateikta 13 priede „2018 m. informacija pagal veiklos segmentus“, o palyginamoji 2017 m. gruodžio 31 d. informacija - 14 priede „2017 m. informacija pagal veiklos segmentus“. Pagrindinės veiklos sąnaudos pasiskirsto dviems veiklos segmentams – švietimui ir socialinei apsaugai. Didžioji 2018 m. gruodžio 31 d. pagrindinės veiklos sąnaudų dalis tenka:

- švietimo veiklos segmentui 99,73 proc, atitinkamai (2017 m. gruodžio 31 d. 99,67 proc.)
- socialinės apsaugos veiklos segmentui 0,27 proc. (2017 m. gruodžio 31 d. 0,33 proc.)

2018 m. gruodžio 31 d. pagrindinės veiklos pinigų srautų išmokos siekė 1086827,03 Eur (2017 m. gruodžio 31 d. 1004009,87). Informacija apie pagrindinės veiklos pinigų srautus pagal veiklos segmentus pateikta 7 lentelėje.

2018 m. pagrindinės veiklos pinigų srautų pagal veiklos segmentus struktūra

7 lentelė

Straipsnis	Veiklos segmentai			
	Švietimas		Socialinė apsauga	
	Pinigų srautai, Eur	Struktūra, proc.	Pinigų srautai, Eur	Struktūra, proc.
Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	971469,96	88,62	19,57	0,88
Komunalinių paslaugų ir ryšių	59826,18	5,46		
Komandiruočių	1479,43	0,13		
Transporto	3135,80	0,27		
Kvalifikacijos kėlimo	3421,50	0,31		
Paprastojo remonto ir eksplotavimo	15627,11	1,43		
Atsargų įsigijimo	34697,11	3,17		
Socialinių išmokų	614,44	0,07	2194,88	99,12

Kitų paslaugų įsigijimo	5956,34	0,54		
Kitos išmokos	10,73			
Iš viso	1096238,60	100	2214,45	100

Per ataskaitinį laikotarpį didžiausią dalį išmokų švietimo funkcijai sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo švietimo funkcijai – 971469,96 Eur ir tai sudaro 88,62 proc., tuo tarpu socialinės apsaugos funkcijai didesnė dalis tenka socialinių išmokų 2194,88 Eur ir tai sudaro 99,12 proc.

Informacija apie veiklos segmentus pateikta 13-14 priede.

Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimo teisės aktų nustatytam viešojo sektoriaus subjektui data :
2019-03-15

Direktorius

Arūnas Rimkus

Centralizuoto biudžetinių įstaigų
buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja



Renata Noreikienė

Rengė: buhalterė Gražina Mikutėnienė

**JONAVOS JERONIMO RALIO GIMNAZIJOS
ŽEMESNIOJIO LYGIO 2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ
METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMOJO RAŠTO
PRIEDAI**

P3 Nematerialiųjų turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASKIDIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

I priedas

Eil. Nr.	Straipsniai	Pėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas		Kitas nematerialiųjų turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestizias	B viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytas 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kėlriniai	Literatūros, mokslo ir meno kėlriniai	Kitas nematerialiųjų turtas				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	Išgijimo ar pasigaminimo sąvokimo atskaitinio laikotarpio pradėoje		2.202,57			250,00					2.452,57
2	Išgijimai per atskaitinį laikotarpį										
2.1	Pirkimo turto įsigijimo sąvokama										
2.2	Neatlygintiniai gauto turto įsigijimo sąvokama										
3	Pardavimo, perdavimo ir nurašymo turto suma per atskaitinį laikotarpį										
3.1	Pardavimo										
3.2	Perdavimo										
3.3	Nurašymo										
4	Pėgrupavimai (+/-)										
5	Išgijimo ar pasigaminimo sąvokamos kitų pskėčių										
6	Išgijimo ar pasigaminimo sąvokimo atskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2,3+-4+/-5)		2.202,57			250,00					2.452,57
7	Sėkajūpa amortizacijos suma atskaitinio laikotarpio pradėoje	X	-2.202,57			-100,06	X	X			-2.302,61
8	Neatlygintiniai gauto turto sėkajūpa amortizacijos suma*	X					X	X			
9	Apsėskėjuota amortizacija per atskaitinį laikotarpį	X				-49,98	X	X			-49,98
10	Sėkajūpa pardavimo, perdavimo ir nurašymo turto amortizacijos suma	X					X	X			
10.1	Pardavimo	X					X	X			
10.2	Perdavimo	X					X	X			
10.3	Nurašymo	X					X	X			
11	Pėgrupavimai (+/-)	X					X	X			
12	Sėkajūpa amortizacijos suma kitų pskėčių	X					X	X			
13	Sėkajūpa amortizacijos suma atskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-2.202,57			-150,04	X	X			-2.352,61
14	Nuvertėjimo suma atskaitinio laikotarpio pradėoje										
15	Neatlygintiniai gauto turto sėkajūpa nuvertėjimo suma*										
16	Apsėskėjuota nuvertėjimo suma per atskaitinį laikotarpį										
17	Pėnėkėjuota nuvertėjimo suma per atskaitinį laikotarpį										
18	Sėkajūpa pardavimo, perdavimo ir nurašymo turto nuvertėjimo suma										
18.1	Pardavimo										
18.2	Perdavimo										
18.3	Nurašymo										
19	Pėgrupavimai (+/-)										
20	Nuvertėjimo suma kitų pskėčių										
21	Nuvertėjimo suma atskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)										
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė atskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13+21)		0,00			99,96					99,96
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė atskaitinio laikotarpio pradėoje (1-7+14)		0,00			149,94					149,94

X - nėpėnėti atskaitinio laikotarpio pėdėdomi.
 * - kitu subjektu sėkajūpa turto nuvertėjimo arba nuvertėjimo suma iki pėdėdomo.

P4 Išgalės materialus turtas

ILGALAIKIO MATERIALIO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIRĖTIMAS PER ATASKAITŲ LAIKOTARPĮ

2 priedas

Eil. Nr.	Sąpreštai	Žemė	Pastatai				Neaktyvuojamos kultūros vertybės	Molius ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kibirkštinės kultūros vertybės	Išlaidų ir išlaidų franga	Kitos išgalės materialūs turtas		Iš viso
			Gyvenamieji		Kiti	Kitos išgalės materialūs turtas						Kitos išgalės materialūs turtas		
			4	5									12	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	14	15	16	
1	Išsigijimo ar pasigaunimo sąvokana suaktyvinto laikotarpio pradžioje	X		1 305 859,32	112 878,14		108 176,72			96 944,65	18 446,48		1 841 749,30	
2	Išsigijimo per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)			126 257,63								6 856,84	133 114,47	
2.1	Pirkimo turto įsigijimo sąvokana			5 486,00								6 330,84	11 996,84	
2.2	Suaugintam gyvuliu turto įsigijimo sąvokana			120 771,63								326,00	121 117,63	
3	Pardavimo, parduoto ir nuaktyvo turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1-3.2+3.3)											-7 566,20	-7 566,20	
3.1	Pardavimas													
3.2	Pardavimas											-7 566,20	-7 566,20	
3.3	Suaugintam gyvuliu											97,70	97,70	
4	Pergauginimai (-/+)													
5	Išsigijimo ar pasigaunimo sąvokana kiti paskyčiai													
6	Išsigijimo ar pasigaunimo sąvokana avokasiomis laikotarpio pabaigoje (1.2-3.3-4.5)	X		1 432 116,95	112 878,14		108 176,72			96 944,65	18 446,48		1 897 395,27	
7	Sukauptas nuosidėginimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-497 771,5	-58 407,37		-82 422,21			-94 212,18	X	-6 558,14	-739 317,65	
8	Suaugintam gyvuliu turto sukauptas nuosidėginimo suma*	X									X		X	
9	Apimtose nuosidėginimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-15 080,82	-7 526,10		-7 418,52			-1 535,91	X	-136,38	-31 097,73	
10	Sukauptas nuosidėginimo suma per ataskaitinį laikotarpį (10.1+10.2+10.3)	X									X		X	
10.1	Pardavimas	X									X		X	
10.2	Pardavimas	X									X		X	
10.3	Suaugintam gyvuliu	X									X		X	
11	Pergauginimai (-/+)	X									X		X	
12	Sukauptas nuosidėginimo suma kiti paskyčiai	X									X		X	
13	Sukauptas nuosidėginimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7.8-9.10-11+12)	X		-512 297,97	-65 933,47		-89 840,73			-95 748,69	X	-6 094,52	-771 014,78	
14	Nuosidėginimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X		X	
15	Nuosidėginimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X		X	
16	Apimtose nuosidėginimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X		X	
17	Sukauptas nuosidėginimo suma per ataskaitinį laikotarpį (17.1+17.2+17.3)	X									X		X	
18	Sukauptas nuosidėginimo suma per ataskaitinį laikotarpį (18.1+18.2+18.3)	X									X		X	
18.1	Pardavimas	X									X		X	
18.2	Pardavimas	X									X		X	
18.3	Suaugintam gyvuliu	X									X		X	
19	Pergauginimai (-/+)	X									X		X	
20	Nuosidėginimo suma kiti paskyčiai	X									X		X	
21	Nuosidėginimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16+17+18-19-20)	X									X		X	
22	Užbuiki vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje tikrovės vertės pakeičia		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	
23	Nuosidėginimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje tikrovės vertės pakeičia		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	
24	Užbuiki vertė pabaigoje per ataskaitinį laikotarpį suma (-/+)		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	
25	Pardavimo, parduoto ir nuaktyvo turto šalinimo vertė suma (22.1+22.2+23.3)		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	
25.1	Pardavimas		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	
25.2	Pardavimas		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	
25.3	Suaugintam gyvuliu		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	
26	Pergauginimai (-/+)		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	
27	Pardavimo, parduoto ir nuaktyvo turto šalinimo vertė suma (22-23+24-25+26+27)		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	
28	Išgalės materialus turtas likutinio vertės suaktyvimo laikotarpio pabaigoje (6.13+21+28)		X	919 318,98	46 944,67		18 335,99			1 196,46	192 137,81		1 177 934,01	
29	Išgalės materialus turtas likutinio vertės suaktyvimo laikotarpio pradžioje (1.7+14+22)		X	808 142,17	54 470,77		25 754,51			3 732,47	192 885,85		1 083 985,77	

X pakeičia ataskaitinis likutinio vertės išpažinimas.

* Kito subjekto sukauptas turto nuosidėginimo arba nuosidėginimo suma iki pabaigos.

P8 Atsargos

3 priedas

ATSARGŲ VERTĖS PASKAITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir nefinansinės atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriuzas		Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
			4	3	5	6	7	8		
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje									1 674,61
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)									34 922,35
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina									34 697,11
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina									225,24
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį									-36 499,26
3.1	Parduota									
3.2	Perleista (paskirstyta)									
3.3	Sunaudota veikloje									
3.4	Kiti nurašymai									
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai									
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)									0,00
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)									0,00
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)									1 674,61
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)									1 674,61

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147426193

D/L: 2019-03-14 13:29:25

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

4 priedas

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
		3	4	5	6	7	8
1	2	62.322,21	61.763,89	0,00	55.477,40	55.030,86	
	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)						
1.1	Gautinos finansavimo sumos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2	Gautimi mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos	60,68					
1.3	Gautimos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	60,68					
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas						
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turta						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos	61.763,89	61.763,89		55.030,86	55.030,86	
1.5	Sukauptos gautinos sumos	61.763,89	61.763,89		55.030,86	55.030,86	
1.5.1	Iš biudžeto						
1.5.2	Kitos	497,64			446,54		
1.6	Kitos gautinos sumos	-446,54			-446,54		
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	61.875,67	61.763,89	0,00	55.030,86	55.030,86	
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)						

Jonavos Jeronimo Ralio gimnazija, 190301488, Žeimių g. 20, Jonavos m., Jonavos r. sav.

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

Patvirtinta
ID -2147426193
D/L 2019-03-14 13:29:25

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

5 priedas

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)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	6 139,51		7 590,14	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose				
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)	6 139,51		7 590,14	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

PT2 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALITINI, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINI LAIKOTARPĮ

6 priedas

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	2	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)	195,172,51	820,495,48		60,570,59			-824,140,35					252,098,23
1.1	Nepinginanam turui įsigyti	195,172,51	8,959,01		60,570,59			-12,603,88					0,00
1.2	Kitioms išlaidoms kompensuoti		811,536,47					-811,536,47					
2	IS savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	857,097,02	285,263,16		60,399,57	-0,58		-299,938,13		-4,021,02			898,800,02
2.1	Nepinginanam turui įsigyti	856,887,17	35,060,77		60,399,57	-0,58		-53,648,77		-4,021,02			898,698,74
2.2	Kitioms išlaidoms kompensuoti	209,85	250,202,39					-246,287,36					101,28
3	IS Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų finansavimo sumų (dalis turi gaunama iš Europos Sąjungos, nepilnatarni finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)	16,747,39			12,42			-4,805,61					11,954,20
3.1	Nepinginanam turui įsigyti	16,747,39			12,42			-4,805,61					11,954,20
3.2	Kitioms išlaidoms kompensuoti												9,099,96
4	IS kitų šaltinių	11,501,72	1,446,13		360,29			-4,208,18					5,374,54
4.1	Nepinginanam turui įsigyti	7,202,33	185,00		360,29			-2,373,08					3,725,42
4.2	Kitioms išlaidoms kompensuoti	4,299,39	1,261,13					-1,835,10					
5	IS visos finansavimo sumų	1,080,518,64	1,107,204,77		121,342,87	-0,58		-1,133,092,27		-4,021,02			1,171,952,41

* Šiame skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praejusio ataskaitinio laikotarpio klausimų nuostatas, valdymo kuro (julia pinigų) likutams, susijusiems su finansavimo sumomis, finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis

Patvirtinta

ID: -2147426193

D/L: 2019-03-14 13.29:25

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

7 priedas

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)		195.172,51	195.172,51		252.098,23	252.098,23
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		857.097,02	857.097,02		898.800,02	898.800,02
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)		16.747,39	16.747,39		11.954,20	11.954,20
4	Iš kitų šaltinių		11.501,72	11.501,72		9.099,96	9.099,96
5	Iš viso		1.080.518,64	1.080.518,64		1.171.952,41	1.171.952,41

Jonavos Jeronimo Ralio gimnazija, 190301488, Žeimių g. 20, Jonavos m., Jonavos r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426193
D/L: 2019-03-14 13:29:25

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

8 priedas

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena				Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	
1	2	3	4	5	6	7	8	
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos							
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	814,43	382,87					
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	700,45			951,11			
4	Sukauptos mokėtinės sumos	57.095,59	831,90		53.464,99	12.497,32		
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos							
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	57.095,59	831,90		53.464,99	12.497,32		
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos							
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos							
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai							
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai							
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai							
5.3	Kitos mokėtinės sumos							
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	58.610,47	1.214,77	0,00	54.416,10	12.497,32		

Jonavos Jeronimo Ralio gimnazija, 190301488, Žeimių g. 20, Jonavos m., Jonavos r. sav.
 2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147426193
 D/L: 2019-03-14 13:29:25

P22 Pagrindinės veiklos sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudaro:

9 priedas

Eil. Nr.	Darbo santykių rūšis	Darbo užmokesčio sąnaudos		Socialinio draudimo sąnaudos		Darbuotojų skaitius (vnt.)	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Etaty sąraše nurodyti darbuotojai 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)	-760.092,88	-731.188,24	-215.841,68	-224.038,80	85	90
3	Iš viso	-760.092,88	-731.188,24	-215.841,68	-224.038,80	85	90

Jonavos Jeronimo Ralio gimnazija, 190301488, Žeimių g. 20, Jonavos m., Jonavos r. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147426193
D/L: 2019-03-14 13:29:25

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS
SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE*

10 priedas

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	318,56	
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	318,56	
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	318,56	

* 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 Jeronimo Ralio gimnazija, 190301488, Žeminių g. 20, Jonavos m., Jonavos r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147426193
D/L: 2019-03-14 13:29:25

P24 Finansinės rizikos valdymas

INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS)
EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS

11 priedas

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	54.416,10	58.610,47
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	54.416,10	58.610,47

Jonavos Jeronimo Ralio gimnazija, 190301488, Žeminių g. 20, Jonavos m., Jonavos r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147426193

D/L: 2019-03-14 13:29:25

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

12 priedas

Eil. Nr.	Laikotarpis	Gautinos pagrindinės nuomos įmokos paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną
1	2	3
1	Per vienerius metus	3.246,04
2	Nuo vienerių iki penkerių metų	3.743,70
3	Po penkerių metų	
4	Iš viso	6.989,74

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

13 priedas

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai						Bendras	Segmentai			B viso
		Bendros vabtybės paslaugas	Gyvyba	Viešojo tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunaliniai ūkiai		Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos samanos									-1 137 454,02	-2 214,45	-1 139 668,47
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-975 914,99	-19,57	-975 934,56
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos									-31 747,71		-31 747,71
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-55 901,46		-55 901,46
1.4	Komandiruočių									-1 479,43		-1 479,43
1.5	Transporto									-3 135,80		-3 135,80
1.6	Kvalifikacijos kėlimo									-3 421,50		-3 421,50
1.7	Paprasčiojo remonto ir eksploatavimo									-17 835,85		-17 835,85
1.8	Nuovietimo ir nurašytų sumų									-7 566,20		-7 566,20
1.9	Sumanuotų ir pardonių atsargų savokama									-33 880,30		-33 880,30
1.10	Socialinių išmokų									-614,44	-2 194,88	-2 809,32
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų									-5 956,34		-5 956,34
1.14	Kitos											
2	Aplinkos politikos kėlimo ir esminių aplinkos klaidų ištaisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos									-1 096 238,60	-2 214,45	-1 098 453,05
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-971 469,96	-19,57	-971 489,53
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-59 826,18		-59 826,18
3.1.3	Komandiruočių									-1 479,43		-1 479,43
3.1.4	Transporto									-3 135,80		-3 135,80
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo									-3 421,50		-3 421,50
3.1.6	Paprasčiojo remonto ir eksploatavimo									-15 627,11		-15 627,11
3.1.7	Atsargų įsigijimo									-34 697,11		-34 697,11
3.1.8	Socialinių išmokų									-614,44	-2 194,88	-2 809,32
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo									-5 956,34		-5 956,34
3.1.11	Sumokėtos patikimos											
3.1.12	Kitos išmokos									-10,73		-10,73

PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

14 priedas

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai						Segmentai			B viso	
		Bendros sąstydės paslaugos	Gyvyba	Viešojo tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Politis, kultūra ir religija	Švietimas		Socialinė apsauga
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos									-1 114 519,20	-2 868,16	-1 117 387,36
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-955 181,52	-45,52	-955 227,04
1.2	Nusidėjimo ir amortizacijos									-30 675,76		-30 675,76
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-46 216,26		-46 216,26
1.4	Komandiruočių									-1 426,62		-1 426,62
1.5	Transporto									-2 238,65		-2 238,65
1.6	Kvalifikacijos kėlimo									-41 233,41		-41 233,41
1.7	Paprašyto remonto ir eksploatavimo									-7 395,85		-7 395,85
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų									-20 789,58		-20 789,58
1.9	Suntadėtų ir pardotųjų atsargų svikaima									-1 176,29		-1 176,29
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų											
1.14	Kitos											
2	Apylankos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisyse įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos									-1 083 958,87	-2 868,16	-1 086 827,03
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-954 806,28	-45,52	-954 851,80
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-55 310,73		-55 310,73
3.1.3	Komandiruočių									-1 401,62		-1 401,62
3.1.4	Transporto									-1 838,65		-1 838,65
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo									-40 976,41		-40 976,41
3.1.6	Paprašyto remonto ir eksploatavimo									-20 249,89		-20 249,89
3.1.7	Atsargų įsigijimo									-1 176,29		-1 176,29
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo											
3.1.11	Sumokėtos patalpinamos											
3.1.12	Kitos išmokos											
										-5 841,68		-5 841,68
										-0,14		-0,14