

Jonavos Jeronimo Ralio gimnazija

**2016 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

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

Visos sumos nurodytos euro centų tikslumu

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147449175
D/L: 2017-03-13 15:34:44

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2017 03 14 Nr. 15
(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		1.112.253,77	1.167.383,05
I	Nematerialusis turtas	P03	252,83	620,03
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		52,87	370,03
I.3	Kitas nematerialusis turtas		199,96	250,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	1.112.000,94	1.166.763,02
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		821.355,49	834.568,81
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		61.996,91	69.523,07
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		32.916,15	41.539,04
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		4.655,86	6.657,87
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		191.076,53	213.317,78
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0,00	1.156,45
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		65.568,39	61.631,83
I	Atsargos	P08	2.801,44	0,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2.801,44	0,00
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	55,63	210,57
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	60.243,13	46.981,83
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, turą, paslaugas	P10	34,00	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		60.209,13	46.981,83
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	2.468,19	14.439,43
	IŠ VISO TURTO:		1.177.822,16	1.229.014,88

(tęsinys kitame puslapyje)

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016 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	1.103.718,03	1.167.330,57
I	Iš valstybės biudžeto		195.275,50	219.959,47
II	Iš savivaldybės biudžeto		878.935,18	904.140,01
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		21.602,22	31.718,25
IV	Iš kitų šaltinių		7.905,13	11.512,84
E	ISIPAREIGOJIMAI		60.209,13	46.981,83
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		60.209,13	46.981,83
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	7.119,52	1.193,30
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			1.662,46
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	53.089,61	44.126,07
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS	P18	13.895,00	14.702,48
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		13.895,00	14.702,48
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-807,48	-1.097,92
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		14.702,48	15.800,40
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1.177.822,16	1.229.014,88


Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

L.e.p. CBIBAS vedėja

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)


(parašas)

Artūras Rimkus

(vardas ir pavardė)

Marytė Jankauskienė

(vardas ir pavardė)

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147449175
D/L: 2017-03-13 15:34:44

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS


2017 03 14 Nr. 16
(data)

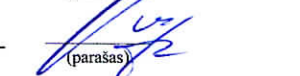
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1.086.880,93	1.095.644,39
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.086.880,93	1.095.644,39
I.1	Iš valstybės biudžeto		807.197,11	837.693,91
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		257.533,06	219.432,42
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		11.420,59	38.022,18
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		10.730,17	495,88
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 SĄNAUDOS	P02	-1.092.222,74	-1.100.779,67
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-899.618,86	-896.796,64
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-31.360,48	-31.865,57
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-53.791,28	-46.681,97
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-8.531,57	-14.119,23
V	TRANSPORTO		-1.834,35	-4.249,60
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1.514,35	-2.264,31
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-2.180,62	-7.548,39
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ		-47.570,87	-43.071,99
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-34.521,06	-38.726,95
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-3.617,60	-4.316,80
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-6.275,63	-10.238,22
XIV	KITOS		-1.406,07	-900,00
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-5.341,81	-5.135,28
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		4.534,33	4.037,36
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	4.534,33	4.098,46
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			-61,10
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-807,48	-1.097,92
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-807,48	-1.097,92
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

L.e.p. CBIBAS vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)


(parašas)

Arūnas Rimkus
(vardas ir pavardė)


Marytė Jankauskienė
(vardas ir pavardė)


GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2017 03 14 Nr. 17
(data)

Paaiškino valiuta ir tikslumas: *eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui				Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną							
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X		15.800,39	15.800,39
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X			
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X		
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X	0,01	0,01
6	Kiti panaudoti rezervai		X			X		
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X			
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		-1.097,92	-1.097,92
9	Kiti pokyčiai							
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						14.702,48	14.702,48
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X			
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X			
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X		
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X		
15	Kiti panaudoti rezervai		X			X		
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X			
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		-807,48	-807,48
18	Kiti pokyčiai							
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						13.895,00	13.895,00

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.


 (parašas)
 Arinas Rimkus
 (vardas ir pavardė)


 (parašas)
 Muryte Jankauskienė
 (vardas ir pavardė)

Direktoriaus
 (teises aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

L.e.p. CBJBAS vedėja
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris), iciecu privaloma pusei teises aktus)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS2017 03 14 Nr. 18
(data)

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
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-11.971,24	0,00	-11.971,24	-6.590,03	0,00	-6.590,03
I	Iplaukos		1.002.148,77	0,00	1.002.148,77	1.024.090,60	0,00	1.024.090,60
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		989.526,76	0,00	989.526,76	1.009.190,28	0,00	1.009.190,28
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		769.063,23	0,00	769.063,23	796.840,41	0,00	796.840,41
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		212.809,81	0,00	212.809,81	194.791,20	0,00	194.791,20
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1.291,26	0,00	1.291,26	14.890,73	0,00	14.890,73
I.1.4	Iš kitų šaltinių		6.362,46	0,00	6.362,46	2.667,94	0,00	2.667,94
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		4.500,33	0,00	4.500,33	4.037,36	0,00	4.037,36
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		4.500,33	0,00	4.500,33	4.893,19	0,00	4.893,19
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos		3.621,35	0,00	3.621,35	5.969,77	0,00	5.969,77
II	Pervestos lėšos		-10.110,14	0,00	-10.110,14	-11.897,25	0,00	-11.897,25
II.1	I valstybės biudžetą		-10.110,14	0,00	-10.110,14	-11.895,66	0,00	-11.895,66
II.2	I savivaldybių biudžetus							
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams					-1,59	0,00	-1,59
III	Išmokos	P02	-1.004.009,87	0,00	-1.004.009,87	-1.018.783,38	0,00	-1.018.783,38
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-892.317,78	0,00	-892.317,78	-895.952,87	0,00	-895.952,87
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-51.486,21	0,00	-51.486,21	-51.070,17	0,00	-51.070,17
III.3	Komandiruočių		-8.531,37	0,00	-8.531,37	-14.119,23	0,00	-14.119,23
III.4	Transporto		-1.834,35	0,00	-1.834,35	-4.249,60	0,00	-4.249,60
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-1.514,35	0,00	-1.514,35	-2.264,31	0,00	-2.264,31
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-2.180,62	0,00	-2.180,62	-7.548,39	0,00	-7.548,39
III.7	Atsargų įsigijimo		-35.351,08	0,00	-35.351,08	-28.125,38	0,00	-28.125,38
III.8	Socialinių išmokų		-3.617,60	0,00	-3.617,60	-4.316,80	0,00	-4.316,80
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-5.770,44	0,00	-5.770,44	-10.236,63	0,00	-10.236,63
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos		-1.406,07	0,00	-1.406,07	-900,00	0,00	-900,00

(tęsinys kitame puslapyje)

2016 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Pradžės ataskaitinis laikotarpis		Iš viso	
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		
I	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-6.236,63	0,00	-6.236,63	-8.132,69	0,00	-8.132,69
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-6.236,63	0,00	-6.236,63	-8.132,69	0,00	-8.132,69
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	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		6.236,63	0,00	6.236,63	7.272,69	0,00	7.272,69
I	Iplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikei ir biologiniams turtui įsigyti		6.236,63	0,00	6.236,63	7.272,69	0,00	7.272,69
IV.1	Iš valstybės biudžeto		6.236,63	0,00	6.236,63	7.272,69	0,00	7.272,69
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikei ir biologiniams turtui įsigyti							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
	P pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-11.971,24	0,00	-11.971,24	-7.450,03	0,00	-7.450,03
	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		14.439,43		14.439,43	21.889,46		21.889,46
	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		2.468,19		2.468,19	14.439,43		14.439,43

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

L.e.p. CBIBAS vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Artūras Rimkus

(vardas ir pavardė)

Marytė Jankauskienė

(vardas ir pavardė)

JONAVOS JERONIMO RALIO GIMNAZIJA

FINANSINIŲ ATASKAITŲ 2016 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 - 93.

II. APSKAITOS POLITIKA

Finansinių ataskaitų parengimo pagrindas

Jonavos Jeronimo Ralio gimnazija finansinių ataskaitų rinkinys už 2016 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. 1016462,97 Eur ir sudaro 1016,46 Eur. Per finansinius 2016 metus apskaitos politikos keitimų nebuvo.

Apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinės apskaitos programa My Lobster.

Finansinių ataskaitų valiuta

Vadovaujantis 28-uųjų viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartu „Euro įvedimas“ nuo 2015 m. sausio 1 d. ataskaitų rinkinyje visi pateikiami duomenys išreiškiami Europos Sąjungos piniginiu vienetu – euru. Nuo euro įvedimo dienos apskaitos dokumentuose ir apskaitos registruose visos nuorodos į litus laikomos nuorodomis į eurus, o sumos litais perskaičiuojamos eurai pagal neatšaukiamai nustatytą euro ir lito perskaičiavimo kursą 3,45280. Šiame ataskaitų rinkinyje pateikiami duomenys išreiškiami Europos Sąjungos valiuta – euras.

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 verte, 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 eksploataavimo 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 susijusių 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 – 2452,57 Eur. Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį 367,20 Eur, sukaupta amortizacijos suma – 2199,74 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nematerialaus turto likutinė vertė – 252,83 Eur. Įstaiga veikloje naudoja visiškai nudėvėtą ilgalaikį nematerialųjį turtą, kurio įsigijimo savikaina yra 1251,07 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 23747,66 Eur, (per 2015 m. 11603,68 Eur), iš jų:

- pirko – 6236,63 Eur, (per 2015 m. 8132,69 Eur) ;
- neatlygintinai gauto turto 17511,03 Eur, (per 2015 m. 3470,99 Eur),

Per ataskaitinį laikotarpį nurašyto ilgalaikio materialiojo turto vertė 44902,43 Eur.

Į ilgalaikį materialų turtą iš atsargų pergrupuota bibliotekos fondą nemokamai gautos atsargos sumoje 54,41 Eur.

Per 2016 m. apskaičiuotas ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas 30993,28 Eur (2015 m. gruodžio 31 d. 31548,41 Eur), ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukaupta nusidėvėjimo suma sudarė 714036,30 Eur (2015 m. gruodžio 31 d. 698821,06 Eur).

Per ataskaitinį laikotarpį nuvertinti gimnazijos pastato renovacijos projektas sumoje 18446,48 Eur, kadangi dėl lėšų trūkumo nenumatoma renovacija.

Ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 1112000,94 Eur (turto iš spec.lėšų likutinė vertė 18361,00 Eur) .

Didesnę dalį ilgalaikio materialiojo turto, sudaro pastatai 821355,49 Eur bei infrastruktūros ir kiti statiniai – 61996,91 Eur, kitas ilgalaikis turtas (bibliotekos fondas) 191076,53 Eur.

Įstaiga veikloje naudoja visiškai nudėvėtą ilgalaikį materialųjį turtą, kurio įsigijimo savikaina yra 129042,48 Eur.

3. (P8) Atsargos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų likutį sudaro neatiduotos naudoti atsargos sumoje 2801,44 Eur. Atsargų vertė 2016 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	55,63	210,57
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams		52,20
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	55,63	158,37
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	55,63	210,57

2016 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, draudimas) 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 vienerius metus gautinų sumų balansinė vertė sudaro 60243,13 Eur. Palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, per vienerius metus gautinų sumų, balansinė vertė padidėjo 13261,30 Eur arba 22,02 procento.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai kitos gautinos sumos už patalpų nuomą likutis sudaro 34,00 Eur. 2016 m. gruodžio 31 d. sukauptos gautinos sumos – 60209,13 Eur, iš jų:

- savivaldybės – 14704,31 Eur (2015 m. gruodžio 31 d. 8432,94 Eur);
- valstybės - 45504,82 Eur (2015 m. gruodžio 31 d. 38548,89 Eur).

6. (P11) Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 2468,19 Eur kitų šaltinių (2 proc. paramos) (2015 m. gruodžio 31 d. 8975,63 Eur).

Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikta 5 priede.

7. (P12) Finansavimo sumos

Jonavos Jeronimo Ralio gimnazijos finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslią paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateiktos 6 priede „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslią paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“. Finansavimo sumų likutis per ataskaitinį laikotarpį yra 1103718,03 Eur (2015 metais – 1167330,57 Eur) sumažėjo 63612,54 Eur (5,77 proc.).

Jonavos Jeronimo Ralio gimnazija per 2016 m. gavo finansavimo sumų 995763,39 Eur, iš kurių:

- Jonavos rajono savivaldybės išdo – 981311,76 Eur iš jų:
 - valstybės biudžeto – 769801,95 Eur (iš jų: 16576,03 Eur nepiniginiam turtui įsigyti);
 - savivaldybės biudžeto – 211509,81 Eur (iš jų: 12945,70 Eur nepiniginiam turtui įsigyti).
- Jonavos rajono savivaldybės administracijos sumoje 3095,23 Eur, iš jų:
 - valstybės biudžeto – 1595,23 Eur
 - savivaldybės biudžeto – 1300,00 Eur;
 - kitų šaltinių – 200,00 Eur.
- Mokesčių inspekcijos (2 proc parama) – 1776,72 Eur;
- Kitų šaltinių (rėmėjai) – 4385,74 Eur.
- Nacionalinis egzaminų centras valstybės biudžeto – 3218,33 Eur
- Kauno teritorinė darbo birža sumoje 1975,61 Eur, iš jų:
 - ES lėšos – 1291,26 Eur;
 - Valstybės biudžeto – 684,35 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį buvo gražintos savivaldybės biudžeto lėšos sumoje 5609,81 Eur kitoms išlaidoms.

Finansavimo sumų likučiai pateikti 7 priede.

8. (P17) Trumpalaikės mokėtinės sumos

Ištaigos informacija apie trumpalaikes mokėtinias sumas pateikta 3 lentelėje.

Informacija apie trumpalaikes mokėtinias 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 mokėtinės sumos	7119,52		1193,30	
2.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			1662,46	
3.	Sukauptos mokėtinės sumos	53089,61	12557,00	44126,07	10436,90
4.	Iš viso:	60209,13	12557,00	46981,83	10436,90

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai liko neapmokėtos sąskaitos už gruodžio mėn.

Sukauptos mokėtinės sumos - sukauptos atostoginių sąnaudų. Informacija pateikta 13 priede.

9. (P18) Grynasis turtas

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai grynasis turtas yra sumoje 13985,00 Eur.

10. Finansavimo pajamos

Jonavos Jeronimo Ralio gimnazijos pagrindinės veiklos finansavimo pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 1086880,93 Eur.

Tai 8763,46 Eur mažiau palyginus su 2015 m. gruodžio 31 d. Didžiąją dalį finansavimo pajamų sudaro finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto sumoje 807197,11 Eur, iš savivaldybės biudžeto – 257533,06 Eur.

11. (P02) Pagrindinės veiklos sąnaudos

Jonavos Jeronimo Ralio gimnazijos pagrindinės veiklos sąnaudos sudaro 1092222,74 Eur, tai 8556,93 Eur mažiau palyginus su 2015 m. gruodžio 31 d.

Pagrindinės veiklos sąnaudų struktūra 2016 m. gruodžio 31 d. palyginimas su 2015 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	899618,86	82,37	896796,64	2822,22
Nusidėvėjimo ir amortizacijos	31360,48	2,87	31865,57	-505,09
Komunalinių paslaugų ir ryšių	53791,28	4,92	46681,97	7109,31
Komandiruočių	8531,57	0,78	14119,23	-5587,66
Transporto	1834,35	0,17	4249,60	-2415,25
Kvalifikacijos kėlimo	1514,35	0,14	2264,31	-749,96
Paprastojo remonto ir eksploatavimo	2180,62	0,2	7548,39	-5367,77
Nuvertėjimo ir nurašytų sumų	47570,87	4,36	43071,99	4498,88
Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	34521,06	3,16	38726,95	-4205,89
Socialinių išmokų	3617,60	0,33	4316,80	-699,20

Kitų paslaugų	6275,63	0,57	10238,22	-3962,59
Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos	1406,07	0,13	900,00	506,07
Iš viso.	1092222,74	100	1100779,67	-8556,93

Didesnę dalį pagrindinės veiklos sąnaudų sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos, kurios palyginus su 2015 m. gruodžio 31 d. padidėjo – 2822,22 Eur. Šių sąnaudų padidėjimą nulėmė padidėjusi minimali alga.

12. (P21) Kitos veiklos pajamos

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	4534,33	4098,46
1.1.	Pajamos iš atsargų pardavimo		61,10
1.2.	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3.	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4.	Nuomos pajamos	4534,33	4037,36
1.5.	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6.	Kitos		
2.	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		61,10
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	4534,33	4037,36

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 8 priede.

14. Nuoma, panauda

Jonavos Jeronimo Ralio gimnazija nuomuoja 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 9 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 materialus turtas	6056,64	7194,25
2.4	Baldai ir biuro įranga	6056,64	7194,25
4	Atsargos	384,81	384,81
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	384,81	384,81
5	Iš viso	6968,56	8106,17

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 10 priede „2016 m. informacija pagal veiklos segmentus“, o palyginamoji 2015 m. gruodžio 31 d. informacija - 11 priede „2015 m. informacija pagal veiklos segmentus“. Pagrindinės veiklos sąnaudos pasiskirsto dviems veiklos segmentams – švietimui ir socialinei apsaugai. Didžioji 2015 m. gruodžio 31 d. pagrindinės veiklos sąnaudų dalis tenka:

- švietimo veiklos segmentui 99,67 proc, atitinkamai (2015 m. gruodžio 31 d. 99,57 proc.)
- socialinės apsaugos veiklos segmentui 0,33 proc. (2015 m. gruodžio 31 d. 0,42 proc.)

2016 m. gruodžio 31 d. pagrindinės veiklos pinigų srautų išmokos siekė 1004009,87 Eur (2015 m. gruodžio 31 d. 1018783,38). Informacija apie pagrindinės veiklos pinigų srautus pagal veiklos segmentus pateikta 7 lentelėje.

2016 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	892288,43	89,2	29,35	0,8
Komunalinių paslaugų ir ryšių	51486,21	5,15		
Komandiruočių	8531,37	0,85		
Transporto	1834,35	0,18		
Kvalifikacijos kėlimo	1514,35	0,15		
Paprastojo remonto ir eksplotavimo	2180,62	0,22		
Atsargų įsigijimo	35351,08	3,53		
Socialinių išmokų			3617,60	99,2
Kitų paslaugų įsigijimo	5770,44	0,58		
Kitos išmokos	1406,07	0,14		
Iš viso	1000362,92	100	3646,95	100

Per ataskaitinį laikotarpį didžiausią dalį išmokų švietimo funkcijai sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo švietimo funkcijai – 892288,43 Eur ir tai sudaro 89,2 proc., tuo tarpu socialinės apsaugos funkcijai didesnė dalis tenka socialinių išmokų 3617,60 Eur ir tai sudaro 99,2 proc. Informacija apie pagrindinės veiklos sąnaudas pateikta 11 priede.

Informacija apie veiklos segmentus pateikta 10-11 priede.

(P22) Informacija apie pagrindinės veiklos sąnaudas pateikta 12 priede.

Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimo teisės aktų nustatytam viešojo sektoriaus subjektui data :
2017-03-15

Direktorius



Arūnas Rimkus

Finansų ir biudžeto skyriaus vyr. specialistė,
laikusiai einanti CBIBAS vedėjo pareigas



Marytė Jankauskienė

Rengė: vyr. specialistė Gražina Mikutėnienė

**JONAVOS JERONIMO RALIO GIMNAZIJOS
METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMOJO RAŠTO
PRIEDAI**

P3 Nematerialiųjų turas

1 priedas
 NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPIŲ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pėtros darbai	Programos ir programos licencijos	Kitas nematerialiųjų turas	Kitas nematerialiųjų turas		Nebaigti projektai ir finansiniai apmokėjimai	Nebaigti projektai ir finansiniai apmokėjimai	Prestitas	Iš viso
					Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 straipsnyje)	Kitas nematerialiųjų turas				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Išėjimo ar pavogimimo savikaina anksčiau laikotarpio pradžioje		2.202,57			250,00				2.452,57
2	Išėjimai per ataskaitinį laikotarpį									
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina									
2.2	Neatlyginimai gauto turto įsigijimo savikaina									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1	Parduoto									
3.2	Perduoto									
3.3	Nurašyto									
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Išėjimo ar pavogimimo savikaina kitų pokyčiai									
6	Išėjimo ar pavogimimo savikaina anksčiau laikotarpio pabaigoje (1-2-3 / 4 +/- 5)		2.202,57			250,00				2.452,57
7	Suakaupta amortizacijos suma anksčiau laikotarpio pradžioje	X	-1.832,54		X		X	X		-1.832,54
8	Neatlyginimai gauto turto suakaupta amortizacijos suma*	X			X		X	X		
9	Apaikčiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X	-317,16		X	-50,04	X	X		-367,20
10	Suakaupta parduoto, 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	Suakaupta amortizacijos suma kitų pokyčiai	X			X		X	X		
13	Suakaupta amortizacijos suma anksčiau laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10 +/- 11 +/- 12)	X	-2.149,70		X	-50,04	X	X		-2.199,74
14	Nuvertėjimo suma anksčiau laikotarpio pradžioje									
15	Neatlyginimai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma*									
16	Apaikčiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Pinakinė nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Suakaupta parduoto, 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 anksčiau laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18 +/- 19 +/- 20)									
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė anksčiau laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		52,87			199,96				252,83
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė anksčiau laikotarpio pradžioje (1-7-14)		370,03			250,00				620,03

X pažymėti anksčiau laukan nepildomi.
 * Kito subjekto suakaupta turto nuvertėjimo arba nuvertėjimo suma iki pėtravimo.

14 Ilgalaikis materialinis turtas

ILGALAIKIS MATERIALIOJO TURTO BALANŠINĖS VERTĖS PASKIDIMAS PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPIŲ

2 priedas

Eil. Nr.	Struktūriniai	Žinis	Pavaišai		6	7	8	9	10	11	Kitas ilgalaikis materialinis turtas		14	15	16
			Gyvenamieji	KIŲ							Kitas vertybėms	Kitas ilgalaikis materialinis turtas			
1		X													
1	Ilgalaikis ar pagamintojo sukuriamas atskaitinio laikotarpio pradžioje	X			112,878,14					112,878,14					
2	Ilgalaikis per ataskaitinį laikotarpį (1-2-2)	X													
2.1	Pilno turto įsigijimo sąranka	X													
2.2	Neuilyginami gauto turto įsigijimo sąranka	X													
3	Parduoto, parduoto ir nuryto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (1-3-1+2-3)	X													
3.1	Parduoto	X													
3.2	Parduoto	X													
3.3	Narybysta	X													
4	Pergrupavimai (+/-)	X													
5	Ilgalaikis ar pagamintojo sukuriamas kitų metų ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-2-3+1-4-5)	X													
6	Sąkurta nuosavybė suma atskaitinio laikotarpio pradžioje	X													
7	Neuilyginami gauto turto sąkurta nuosavybė suma*	X													
8	Apkalkuliacijos nuosavybė suma per ataskaitinį laikotarpį	X													
9	Sutartinis parduoto, parduoto ir nuryto turto nuosavybė suma (10-11+10-2+10-3)	X													
10	Parduoto	X													
10.1	Parduoto	X													
10.2	Narybysta	X													
11	Pergrupavimai (+/-)	X													
12	Sąkurta nuosavybė suma atskaitinio laikotarpio pradžioje (7+8+9+10+11+12)	X													
13	Suvertėjimo suma atskaitinio laikotarpio pradžioje	X													
14	Neuilyginami gauto turto sąkurta nuosavybė suma*	X													
15	Apkalkuliacijos nuosavybė suma per ataskaitinį laikotarpį	X													
16	Pasikilimo nuosavybė suma per ataskaitinį laikotarpį	X													
17	Sutartinis parduoto, parduoto ir nuryto turto nuosavybė suma (18+17+18-2+18-3)	X													
18	Parduoto	X													
18.1	Parduoto	X													
18.2	Narybysta	X													
18.3	Sąkurta	X													
19	Pergrupavimai (+/-)	X													
20	Suvertėjimo suma atskaitinio laikotarpio pradžioje	X													
21	(1+15+16+17+18+19+20)	X													
22	(Tabel) vertė atskaitinio laikotarpio pradžioje	X													
23	Neuilyginami gauto turto ir kito subjekto sukauptos likvidios vertės pokytis	X													
24	Tikrosios vertės parakeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)	X													
25	Parduoto, parduoto ir nuryto turto likvidios vertės suma (25-1+25-2+25-3)	X													
25.1	Parduoto	X													
25.2	Parduoto	X													
25.3	Narybysta	X													
26	Pergrupavimai (+/-)	X													
27	Tikrosios vertės kitų pokyčiai	X													
28	Tikrosios vertės atskaitinio laikotarpio pradžioje (22+23+24+25+26+27)	X													
29	Tikrosios vertės atskaitinio laikotarpio pradžioje (6+12+1+28)	X													
30	Ilgalaikio materialiojo turto likvidios vertės atskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7+1-12)	X													

X nelygybės atskaitinio laikotarpio pabaigai.

* Kito subjekto sukaupto turto nuosavybė suma, kitų metų pabaigai.

P8 Apsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

3 priedas

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir netečiosios apsaugos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		37.376,91						37.376,91
2.1	Įsigyta turto įsigijimo savikaina		35.000,43						35.000,43
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		2.376,48						2.376,48
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-34.521,06						-34.521,06
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sumuodota veikloje		-34.521,06						-34.521,06
3.4	Kiti nuraišymai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai		-54,41						-54,41
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		2.801,44						2.801,44
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 parduoti, perleisti (paskirstyti), sumuodoti ir nuraišyti atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.2	Sumuodota veikloje								
11.3	Kiti nuraišymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		2.801,44						2.801,44
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1+7)								

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinaamojo rašto tekste.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147449175
D/L: 2017-03-13 15:34:44

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
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	60.689,67	60.209,13	0,00	46.981,83	46.981,83	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	34,00					
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą	34,00					
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas						
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turta						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	60.209,13	60.209,13		46.981,83	46.981,83	
1.5.1	Iš biudžeto	60.209,13	60.209,13		46.981,83	46.981,83	
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos	446,54					
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	-446,54					
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	60.243,13	60.209,13	0,00	46.981,83	46.981,83	

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147449175
D/L: 2017-03-13 15:34:44

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	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)			5.463,80	
1.1	Pinigai bankų sąskaitose			5.463,80	
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	2.468,19		8.975,63	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	2.468,19		8.975,63	
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	2.468,19		14.439,43	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINI, TIKSLINĖ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje					
		3	2	4	5	6	7	8	9	10	11		12	13			
1	Finansavimo sumos likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	219.959,47	219.959,47	775.299,86		257,35			-800.241,18							14	
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)																195.275,50
1.1	Nepiniguojam turtui įsigyti			16.576,03		257,35			-41.517,35								0,00
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti			758.723,83					-758.723,83								
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	904.140,01	904.140,01	212.809,81		18.856,86			-251.261,69								878.935,18
2.1	Nepiniguojam turtui įsigyti	903.979,44	903.979,44	12.945,70		18.856,86			-56.852,45								878.879,55
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	210,57	210,57	199.864,11					-194.409,24								55,63
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)	31.718,25	31.718,25	1.291,26	0,00	13,30			-11.420,59								21.609,22
3.1	Nepiniguojam turtui įsigyti	26.254,45	26.254,45		1.210,61	13,30			-5.876,14								21.602,22
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	5.463,80	5.463,80	1.291,26	-1.210,61				-5.544,45								0,00
4	Iš kitų šaltinių	11.512,84	11.512,84	6.362,46	0,00	760,00			-10.730,17								7.905,13
4.1	Nepiniguojam turtui įsigyti	7.745,94	7.745,94	5.000,00	-1.200,58	760,00			-4.929,58								7.375,78
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	3.766,90	3.766,90	1.362,46	1.200,58				-5.800,59								529,35
5	Iš viso finansavimo sumų	1.167.330,57	1.167.330,57	995.763,39	0,00	19.887,51			-1.073.653,63								1.103.718,03

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pėgruopavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio likutis užsima; vidutinis kuro įkainys; valstybės finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis.

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147449175
D/L: 2017-03-13 15:34:44

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)		219.959,47	219.959,47		195.275,50	195.275,50
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		904.140,01	904.140,01		878.935,18	878.935,18
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)		31.718,25	31.718,25		21.602,22	21.602,22
4	Iš kitų šaltinių		11.512,84	11.512,84		7.905,13	7.905,13
5	Iš viso		1.167.330,57	1.167.330,57		1.103.718,03	1.103.718,03

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147449175
D/L: 2017-03-13 15:34:44

P24 Finansinės rizikos valdymas

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

8 priedas

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	46.981,83	60.209,13
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	46.981,83	60.209,13

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147449175
D/L: 2017-03-13 15:34:44

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

9 priedas

Eil. Nr.	Laikotarpis	Gautinos pagrindinės nuomos įmokos paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną
1	2	3
1	Per vienerius metus	3.116,48
2	Nuo vienerių iki penkerių metų	5.600,32
3	Po penkerių metų	872,38
4	Iš viso	9.589,18

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai								B viso		
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Politis, kultūra ir religija		Sveikumas	Socialinė apsauga
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.1	Pagrindinės veiklos samanos									-1.088.575,79		-1.092.222,74
1.2	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-899.589,51		-899.618,86
1.3	Nusidėvėjimo ir amortizacijos									-31.360,48		-31.360,48
1.4	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-53.791,28		-53.791,28
1.5	Komandiruočių									-8.531,57		-8.531,57
1.6	Transporto									-1.834,35		-1.834,35
1.7	Kvalifikacijos kėlimo									-1.514,35		-1.514,35
1.8	Pagrastio renovato ir eksploatavimo									-2.180,62		-2.180,62
1.9	Nuvertėjimo ir nurašyti sumų									-47.570,87		-47.570,87
1.10	Susaudyti ir parhazų atsarų savikaina									-34.521,06		-34.521,06
1.11	Socialinių šmokų											
1.12	Nuomos											
1.13	Finansavimo											
1.14	Kiti paslaugų											
1.15	Kitas											
2	Apskautos politikos ketimo ir esminių apskaitos klaidų patyrimo itaker									-6.275,63		-6.275,63
3	Pagrindinės veiklos pinigai srautai									-1.406,07		-1.406,07
3.1	Šmokos											
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-1.000.363,92		-1.004.099,87
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-892.288,45		-892.317,78
3.1.3	Komandiruočių									-51.486,21		-51.486,21
3.1.4	Transporto									-8.531,37		-8.531,37
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo									-1.834,35		-1.834,35
3.1.6	Pagrastio renovato ir eksploatavimo									-1.514,35		-1.514,35
3.1.7	Atsarų įsigijimo									-2.180,62		-2.180,62
3.1.8	Socialinių šmokų									-35.351,08		-35.351,08
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo											
3.1.11	Sumokėtos paliekamos											
3.1.12	Kitos šmokos											
										-5.770,44		-5.770,44
										-1.406,07		-1.406,07

PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

1 | priedas

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Visojo 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
1.1	Pagrindinės veiklos samanos									-1 096 419,65		-1 100 779,67
1.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-896 753,42		-896 753,42
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos									-31 865,57		-31 865,57
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-46 681,97		-46 681,97
1.4	Komandiruočių									-14 119,23		-14 119,23
1.5	Transporto									-4 249,60		-4 249,60
1.6	Kvalifikacijos kėlimo									-2 264,31		-2 264,31
1.7	Paprastojo remonto ir eksploataavimo									-7 548,39		-7 548,39
1.8	Nuoveltėjimo ir nuoskų sumi									-43 071,99		-43 071,99
1.9	Suvaldymui ir parūpinti išsargų savitarna									-38 726,95		-38 726,95
1.10	Socialinių šmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų											
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir eminių apskaitos klaidų taisymo įtaka									-10 238,22		-10 238,22
3	Pagrindinės veiklos pinigų sraunai									-900,00		-900,00
3.1	Išmokos											
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-1 014 423,36		-1 014 783,38
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-895 909,65		-895 952,87
3.1.3	Komandiruočių									-51 070,17		-51 070,17
3.1.4	Transporto									-14 119,23		-14 119,23
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo									-4 249,60		-4 249,60
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploataavimo									-2 264,31		-2 264,31
3.1.7	Aisargų išsilimo									-7 548,39		-7 548,39
3.1.8	Socialinių šmokų									-28 125,38		-28 125,38
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų išsilimo											
3.1.11	Sumokėtas patikėmas											
3.1.12	Kitos išmokos											
										-10 236,63		-10 236,63
										-900,00		-900,00

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147449175
D/L: 2017-03-13 15:34:44

P22 Pagrindinės veiklos sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudaro:

12 priedas

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	Etiatų sąrašė nurodyti darbuotojai	-687.218,64	-685.062,61	-212.400,22	-211.734,03	93	94
2	Kiti darbuotojai, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę (t. y. dirbantiems pagal terminuotas, autorines ir panašias darbo sutartis)						
3	Iš viso	-687.218,64	-685.062,61	-212.400,22	-211.734,03	93	94

P17 Trumpalaikės mokėtinios sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

13 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	Iš viso	
1	2	3	4	5	6	7	8		
1	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos								
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai				1.662,46				
3	Tiekėjams mokėtinios sumos	7.119,52			1.193,30				
4	Sukauptos mokėtinios sumos	53.089,61	12.557,00		44.126,07	10.436,90			
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos								
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	53.089,61	12.557,00		44.126,07	10.436,90			
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos								
4.4	Kitos sukauptos mokėtinios sumos								
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai								
5.1	Mokėtiniai veiklos mokesčiai								
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai								
5.3	Kitos mokėtinios sumos								
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	60.209,13	12.557,00	0,00	46.981,83	10.436,90			