

JONAVOS PRADINĖ MOKYKLA

FINANSINIŲ ATASKAITŲ UŽ 2018 M. AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Jonavos pradinės mokyklos finansinėse ataskaitose už metus, pasibaigusius 2018 m. gruodžio 31 d. (toliau – ataskaitų rinkinys) teikiama informacija apie 2018 metų finansinių metų paskutinės dienos finansinę būklę, ją įtakančių finansinių ataskaitų straipsnių pasikeitimus, 2018 metų veiklos rezultatus, grynojo turto pokyčius ir informaciją apie pinigų srautus. Šiame ataskaitų rinkinyje pateikiama lyginamoji informacija už 2017 metus.

Jonavos pradinė mokykla - viešasis juridinis asmuo, priklausantis Jonavos rajono savivaldybei ir veikiantis kaip savivaldybės biudžetinė įstaiga, mokyklos kodas 290307360, adresas Smėlio g. 11, Jonava. Tai bendrojo lavinimo mokykla, kurios pagrindinė veiklos sritis – švietimas. Pagrindinės mokymo veiklos rūšys – pradinis ugdymas, kuris suteikiamas dieninės, savarankiško mokymosi, mokymo namuose formomis. Kitos švietimo veiklos rūšys: priešmokyklinis ugdymas

Jonavos pradinė mokykla neturi kontroliuojamų ar asocijuotųjų subjektų.

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį įstaigoje - 34.

II. APSKAITOS POLITIKA

1. Finansinių ataskaitų parengimo pagrindas

Jonavos pradinės mokyklos 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 pradinės mokyklos direktoriaus 2012-06-04 įsakymu Nr. 1V-121 patvirtintą apskaitos vadovą ir kitus teisės aktus. Per 2018 finansinius metus apskaitos politikos keitimų nebuvo.

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. 2017 m. gautų finansavimo sumų t.y. 376686,22 Eur. ir sudaro 376,69 Eur.

Apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinės apskaitos programa My Lobster. Duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius: valstybės funkciją, programą, lėšų šaltinį, valstybės biudžeto ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnius.

2. Finansinių ataskaitų valiuta

Nuo 2015 m. sausio 1 d. Lietuvoje naudojama bendroji Europos Sąjungos valiuta – euras. Šiame ataskaitų rinkinyje pateikiami duomenys išreiškiami Europos Sąjungos valiuta – euras.

3. 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 2010-03-01 įsakymu Nr. V1-81:

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.

4. 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 2010-03-01 įsakymu Nr. V1-81 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.

5. 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.

6. 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.

7. Per vienerius metus gautinos sumos

Per vienerius metus gautinos sumos – per 12 mėnesių nuo paskutinės ataskaitinio kurios finansuojamos 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 finansinės 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.).

Gautinų sumų senatis pradedama skaičiuoti nuo mokėjimo termino pabaigos. Taikomi tokie nuvertėjimo procentai:

Gautinų sumų apmokėjimo pradelimo trukmė	Gautinų sumų nuvertėjimo dalis (proc.)
181-360 dienų	50
Daugiau kaip 360 dienų	100

8. 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.

9. 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 pradinė mokykla patiria sąnaudas, 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 pradinė mokykla 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.

10. 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.

11. 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.

12. 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.

13. 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.

14. 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. (P04) Ilgalaikis materialusis ir (P03) nematerialusis turtas

Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto balansinės vertės pagal turto grupes pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas šio aiškinamojo rašto 1 ir 2 prieduose.

Jonavos pradinėje mokykloje yra ilgalaikio nematerialaus turto už 543,66 Eur., kuris yra visiškai amortizuotas, bet vis dar naudojamas veikloje. Ilgalaikio nematerialaus turto likutinė vertė yra 0,00 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina padidėjo 9726,52. Sav_B lėšos - 4790 Eur, knygos ir vadovėliai – 4222,00 Eur (VB lėšos). Gauta nemokamai už 508,20 Eur ilgalaikio turto ir 158,25 knygų ir vadovėlių, nemokamai gauta turto į bibliotekų fondą iš administracijos – 48,07 Eur (4,14 Eur – ES lėšos, 28,04 Eur – KT lėšos, 15,89 – VB lėšos).

Išankstinių apmokėjimų už ilgalaikį turtą ataskaitinio laikotarpio pabaigai nebuvo.

Didžiausią dalį ilgalaikio materialiojo turto pagal likutinę vertę, kaip ir 2018 m., sudaro pastatai 888743,33 Eur. (91,08 proc. viso ilgalaikio materialiojo turto). Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 965182,98 Eur. Pagal

finansavimo šaltinius yra – 603627,83 Eur SAV-B lėšos, 298717,32 Eur - ESF lėšos, 4023,91 Eur. - kitų šaltinių lėšos, 58813,92 Eur. – VB lėšos.

Per 2018 m. buvo apskaičiuotas 28289,56 Eur (per 2017 m. – 27906,08 Eur.) ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukaupta nusidėvėjimo suma sudarė 306803,33 Eur. (2017 m. gruodžio 31 d. 278513,77 Eur).

Per ataskaitinį laikotarpį nurašyta ilgalaikio materialiojo turto 4132,54 Eur (vadovėliai, 3,96 Eur KT lėšos, 4128,58 valstybės lėšos).

Istaiga veikloje naudoja visiškai nudėvėtą ilgalaikį materialųjį turtą, kurio įsigijimo savikaina yra 37629,85 Eur.

2. (P08) Atsargos

Atsargų vertė 2018 m. gruodžio 31 d. pagal grupes pateikta 1 lentelėje.

1 lentelė. Atsargų vertė pagal grupes

Eil. Nr.	Atsargos pagal grupes	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1.	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	20,20	17,16
3.	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		
4.	Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		
5.	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
	Iš viso:	20,20	17,16

Per 2018 metus buvo įsigyta atsargų už 10460,92 Eur, tame skaičiuje neatlygintinai gauta už 2983,34 Eur (350,67 Eur VB lėšos, 28,04 Eur KT lėšos, 2351,93 Eur ESF lėšos, 252,70 Eur SAV_B lėšos). Sunaudota atsargų veikloje už 10328,66 Eur. Pergrupavimai 129,22 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų likutis 20,20Eur (paramos lėšos)

Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas šio aiškinamojo rašto 3 priede.

3. (P09) Išankstiniai apmokėjimai

2018 m. gruodžio 31 d. Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina sudarė 333,44 Eur (2017 m. gruodžio 31 d. 586,81 Eur). Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 124,11 Eur iš SAV_B lėšų: apmokėjimas už prenumeratą AB „Lietuvos paštas“ 76,31 Eur, Energijos tiekimas – 23,21 Eur, ESO – 24,59 eur. Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos sudaro 209,33 Eur (SAV_B lėšos), „Baifoteka“ ir „Skaitmeninio sertifikavimo centras“ prenumeratos, t.y. sumos, sumokėtos einamuoju ir ankstesniais laikotarpiais, kurios bus pripažintos sąnaudomis ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais.

Informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikiama šio aiškinamojo rašto 4 priede.

4. (P10) Per vienerius metus gautinos sumos

Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikta šio aiškinamojo rašto 5 priede.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Jonavos pradinės mokyklos per vienerius metus gautinų sumų balansinė vertė sudarė 23193,12 Eur. Palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, per vienerius metus gautinų sumų balansinė vertė sumažėjo 1320,87 Eur.

Gautinos sumos už turto naudojimą – 38,26 Eur. (VŠĮ „Kretingos maistas“ skola už patalpų bei įrangos nuomą).

Gautinos sumos už pailgintą grupę – 30 Eur.

2018 m. gruodžio 31 d. sukauptas gautinas sumas iš biudžeto 23040,20 Eur. sudaro:

- Sukauptos finansavimo pajamos iš Valstybės išdo – 19390,81 Eur. (2017 m. gruodžio 31 d. 21041,86 Eur.);
- Sukauptos finansavimo pajamos iš Savivaldybės išdo – 3303,59 Eur. (2017 m. gruodžio 31 d. 3049,91 Eur.);
- 345,80 Eur už suteiktas paslaugas, praveistos į Išdą, bet negautos;
- Kitos gautinos sumos sudarė 84,66 Eur. (VŠĮ „Kretingos maistas“ skola už komunalines paslaugas).

5. (P11) Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigai buvo 4785,24 Eur. (2017 m. gruodžio 31 d. 3605,17 Eur.) gauta 2 proc. gyventojų pajamų mokesčio iš Valstybinės mokesčių inspekcijos (534,94 Eur), 200 Eur gauta iš Finansų ministerijos (prizas), 460 Eur gauta iš „Olimpinės kartos“ (Lietuvos tautinis olimpinis komitetas), tačiau 122,87 Eur iš jų panaudota, 120 Eur kiti paramos tiekėjai. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikta šio aiškinamojo rašto 6 priede.

6. (P12) Finansavimo sumos

Jonavos pradinės mokyklos finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateiktos šio aiškinamojo rašto 7 priede „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“, finansavimo sumų likučiai pateikti 8 priede „Finansavimo sumų likučiai“.

Finansavimo sumų likutis per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo 21805,88 Eur. (2017 metais sumažėjo – 18421,29 Eur.). 2018 m. iš viso finansavimo sumų – 970386,32 Eur.

Jonavos pradinė mokykla per 2018 m. gavo 406029,22 Eur (2017 m. - 376528,44 Eur) finansavimo sumų, tame skaičiuje:

- 291039,85 Eur VB finansavimo sumų iš Jonavos rajono savivaldybės išdo;
- 113874,43 Eur SAV_B finansavimo sumų iš Jonavos rajono savivaldybės išdo bei Jonavos raj. sav. Administracijos (100,0 Eur.);
- Kitų šaltinių finansavimo sumų Paramos lėšos – 1114,94 Eur Lietuvos Tautinio Olimpino Komiteto - 460 Eur., Valstybinės mokesčių inspekcijos (2 proc.) – 534,94 Eur, VŠĮ Tikra mityba -120,00 Eur.

7. (P17) Trumpalaikės mokėtinės sumos

Istaigos informacija apie trumpalaikes mokėtinas sumas pateikta 2 lentelėje.

2 lentelė. Informacija apie trumpalaikes mokėtinas sumas

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1.	Tiekėjams mokėtinės sumos	23,30	17,16
2.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	425,28	6304,09
3.	Sukauptos mokėtinės sumos	22266,02	17787,68
4.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		
	Iš viso:	22714,46	24126,06

2018 m. trumpalaikės mokėtinės sumos sumažėjo 1394,33 Eur lyginant su 2017 m. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje neišmokėtas darbo užmokestis ir įmokos Sodrai – 425,28 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje mokėtinas sumas tiekėjams sudaro skola, susidariusi 2018-12-31, t.y. 23,30 Eur: 3,10 Eur AB „Telia Lietuva“ (SAV_B lėšos) 20,20 Eur „Bikuvos prekyba“ (paramos lėšos)

Sukauptas mokėtinės sumas 22266,02 sudaro sukauptos atostoginių sąnaudos – 21894,41Eur., sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos – 371,61 Eur.

Informacija apie įsipareigojimų dalį nacionaline ir užsienio valiutomis pateikta šio aiškinamojo rašto 10 priede „Informacija apie įsipareigojimų dalį (įskaitant fin. nuomos (lizingo) įsipareig.) nacionaline ir užsienio valiutomis“.

8. (P18) Grynasis turtas

Jonavos pradinės mokyklos grynasis turtas 2018 m. pabaigai sudarė 414,06 Eur.

9. (P21) Finansavimo pajamos

Jonavos pradinės mokyklos pagrindinės veiklos finansavimo pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 419476,76 Eur. (2017 m. – 393394,58 Eur.). Didžiąją dalį finansavimo pajamų sudaro finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto – 282122,86 Eur (67,26 proc.), iš savivaldybės biudžeto – 125913,49 Eur (30,02 proc.), iš ES – 10780,43 Eur (2,57 proc.), iš kitų šaltinių – 659,98 Eur (0,15 proc.).

10. (P21) Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos

Informacija apie 2018 m. kitos veiklos pajamas ir sąnaudas pateikta 3 lentelėje ir 11 priede.

3 lentelė . Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Kitos veiklos pajamos	459,12	459,12
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Nuomos pajamos	459,12	459,12
1.4	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.5	Kitos		
2.	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3.	Kitos veiklos sąnaudos		
4.	Kitos veiklos rezultatas	459,12	459,12

Tėvų įnašai už pailgintą grupę – 1632,00 Eur.

11. (P22) Pagrindinės veiklos sąnaudos

Jonavos pradinės mokyklos pagrindinės veiklos sąnaudos 2018 m. 421454,38 Eur (2017 m. yra 394390,12 Eur), palyginus su 2017 m. - 27064,26 Eur didesnės.

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

4 lentelė. Pagrindinės veiklos sąnaudų struktūra ir pokyčiai

Straipsnis	Ataskaitinis laikotarpis, Eur.	Struktūra, proc.	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis, Eur.	Pokyčiai ataskaitinio ir praėjusio laikotarpio, Eur.
Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	350818,55	83,24	327101,59	23716,96
Nusidėvėjimo ir amortizacijos	28289,56	6,71	27906,08	383,48
Komunalinių paslaugų ir ryšių	17013,15	4,04	16103,49	909,66
Komandiruočių	120,58	0,03	30,50	90,08
Kvalifikacijos kėlimo	1568,25	0,37	853,65	714,6
Paprastojo remonto ir eksploatavimo	476,95	0,11	553,27	-76,32

Nuvertėjimo ir nurašytų sumų	4132,54	0,98	4227,60	-95,06
Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	10328,66	2,45	7629,09	2699,57
Socialinių išmokų	4898,44	1,16	4373,14	525,3
Kitų paslaugų	3807,70	0,91	5022,35	-1214,65
Kitos	0	0	589,36	-589,36
Iš viso	421454,38	100	394390,12	27064,26

Didžiausią dalį pagrindinės veiklos sąnaudų sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos, kurios palyginus su 2017 m. gruodžio 31 d. padidėjo 23716,96 Eur. Šių sąnaudų padidėjimą lėmė padidėjęs darbo užmokestis.

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų informacija pateikta šio aiškinamojo rašto 12 priede „Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos“.

12. Nuoma, panauda

Jonavos pradinė mokykla yra sudariusi patalpų nuomos sutartį su VŠĮ „Kretingos maistas“. Patalpų nuomos sutartis sudaryta 2019 rugsėjo mėnesio.

Pagal nuomos sutartį išnuomoto turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra – 40335,04 Eur.

Įstaiga turi ilgalaikio turto gauto pagal panaudos sutartis. Informacija apie pagal panaudos sutartis gauto turto balansinę vertę pagal turto grupes ir panaudos sutarčių laikotarpius paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną pateikta 5 lentelėje.

5 lentelė. Pagal panaudos sutartis gauto turto balansinė vertė pagal turto grupes ir sudarytų panaudos sutarčių laikotarpiai paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną

Eil. Nr.	Turto grupės	Balansinė vertė		Sutarties terminas (metais)
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	
1	Programinė įranga ir jos licencijos	89,49	140,17	10
2	Gyvenamieji pastatai			
3	Kiti pastatai			
4	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
5	Mašinos ir įrenginiai			
6	Transporto priemonės			
7	Baldai ir biuro įranga		868,29	10
	Ilgalaikis materialusis turtas iš viso:	89,49	1008,46	

13. (P02) Pagrindinės veiklos sąnaudos ir pinigų srautai pagal segmentus

2018 m. Jonavos pradinės mokyklos pagrindinės veiklos sąnaudų detalizavimas pagal atliekamas valstybės funkcijas pateiktas šio aiškinamojo rašto 13 priede. Palyginamoji 2017 m. informacija pateikta šio aiškinamojo rašto 14 priede.

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 proc., atitinkamai 2018 m. gruodžio 31 d. – 98,82 proc.
- socialinės apsaugos veiklos segmentui 1,18 proc., (2017 m. gruodžio 31 d. 1,11 proc.).

2018 m. gruodžio 31 d. pagrindinės veiklos pinigų srautų išmokos siekė 388693,63 Eur. (2017 m. gruodžio 31 d. 387495,04 Eur.). Informacija apie pagrindinės veiklos pinigų srautus pagal veiklos segmentus pateikta 6 lentelėje.

6 lentelė. 2018 m. pagrindinės veiklos pinigų srautų pagal veiklos segmentus struktūra

Straipsnis	Veiklos segmentai			
	Švietimas		Socialinė apsauga	
	Pinigų srautai, Eur.	Struktūra, proc.	Pinigų srautai, Eur.	Struktūra, proc.
Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	352141,19	91,77	77,83	1,57
Komunalinių paslaugų ir ryšių	18094,76	4,72		
Komandiruočių	120,58	0,03		
Kvalifikacijos kėlimo	1568,25	0,41		
Atsargų įsigijimo	7490,08	1,95	19,46	0,39
Paprastojo remonto ir eksploatavimo	476,95	0,12		
Socialinių išmokų	33,04	0,01	4865,40	98,04
Kitų paslaugų įsigijimo	3806,09	0,99		
Kitos išmokos	0	0		
Iš viso:	383730,94	100	4962,69	100

Per ataskaitinį laikotarpį didžiausią dalį išmokų švietimo funkcijai sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo išmokos – 352141,19 Eur. (91,77 proc.), tuo tarpu socialinės apsaugos funkcijai priskirtos socialinės išmokos – 4865,40 Eur. (98,04 proc.).

Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimo teisės aktų nustatytam viešojo sektoriaus subjektui data: 2018-03-19

Direktorė



Birutė Prasauskienė

CBIBAS vedėja



Renata Noreikienė

Rengėjas: Sandra Vikšraitienė sandra.viksraitiene@jonava.lt, 8-349-54737

Jonavos pradinė mokykla, 290307360, Smėlio g. 11, Jonavos m., Jonavos r. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147424215
D/L: 2019-03-19 14:34:37

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

_____, Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
			1.180,07	0,00	1.180,07	1.114,58	0,00	1.114,58
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		402.755,58	0,00	402.755,58	363.748,52	0,00	363.748,52
I	Iplaukos		397.098,37	0,00	397.098,37	360.294,66	0,00	360.294,66
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		286.899,00	0,00	286.899,00	253.756,43	0,00	253.756,43
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		109.084,43	0,00	109.084,43	103.836,28	0,00	103.836,28
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto							
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1.114,94	0,00	1.114,94	2.701,95	0,00	2.701,95
I.1.4	Iš kitų šaltinių							
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų		2.259,12	0,00	2.259,12	1.038,12	0,00	1.038,12
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		1.977,62	0,00	1.977,62	995,54	0,00	995,54
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
I.6	Gautos palūkanos		1.420,47	0,00	1.420,47	1.420,20	0,00	1.420,20
I.7	Kitos įplaukos		-12.881,88	0,00	-12.881,88	-2.912,48	0,00	-2.912,48
II	Pervestos lėšos							
II.1	I valstybės biudžetą		-12.881,88	0,00	-12.881,88	-2.912,48	0,00	-2.912,48
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	P02	-388.693,63	0,00	-388.693,63	-359.721,46	0,00	-359.721,46
III	Išmokos		-352.219,02	0,00	-352.219,02	-322.242,95	0,00	-322.242,95
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-18.094,76	0,00	-18.094,76	-19.027,50	0,00	-19.027,50
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-120,58	0,00	-120,58	-30,50	0,00	-30,50
III.3	Komandiruočių					-7,65	0,00	-7,65
III.4	Transporto		-1.568,25	0,00	-1.568,25	-846,00	0,00	-846,00
III.5	Kvalifikacijos kelimo		-476,95	0,00	-476,95	-723,27	0,00	-723,27
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-7.509,54	0,00	-7.509,54	-7.932,22	0,00	-7.932,22
III.7	Atsargų įsigijimo		-4.898,44	0,00	-4.898,44	-5.129,51	0,00	-5.129,51
III.8	Socialinių išmokų							
III.9	Nuomos		-3.806,09	0,00	-3.806,09	-3.112,78	0,00	-3.112,78
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo							
III.11	Sumokėtos palūkanos					-669,08	0,00	-669,08
III.12	Kitos išmokos							

(tęsinys kitame puslapyje)

Jonavos pradinė mokykla, 290307360, Smėlio g. 11, Jonavos m., Jonavos r. sav.

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

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-8.930,85	0,00	-8.930,85	-16.233,78	0,00	-16.233,78
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-8.930,85	0,00	-8.930,85	-16.233,78	0,00	-16.233,78
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indelių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		8.930,85	0,00	8.930,85	16.233,78	0,00	16.233,78
I	Iplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas		8.930,85	0,00	8.930,85	16.233,78	0,00	16.233,78
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		4.140,85	0,00	4.140,85	3.957,88	0,00	3.957,88
IV.1	Iš valstybės biudžeto		4.790,00	0,00	4.790,00	12.275,90	0,00	12.275,90
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 ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		1.180,07	0,00	1.180,07	1.114,58	0,00	1.114,58
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		3.605,17		3.605,17	2.490,59		2.490,59
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		4.785,24		4.785,24	3.605,17		3.605,17

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

CBIBAS vedėja
(vyr. buhalteris)

B. Prach-
(parašas)

(parašas)

Birutė Prasauskienė
(vardas ir pavardė)

Renata Noreikienė
(vardas ir pavardė)

Jonavos pradinė mokykla, 290307360, Smėlio g. 11, Jonavos m., Jonavos r. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147424215
D/L: 2019-03-19 14:34:37

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

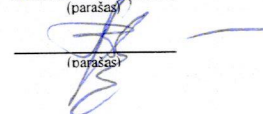
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
							59,98	59,98	
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną								
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X			X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		240,58	240,58	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						300,56	300,56	
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		X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X						
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X	0,00	113,50	113,50	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną					0,00	414,06	414,06	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktore
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

CBIBAS vedėja
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris), įeizu orivaloma pagal teisės aktus)


(parašas)

(parašas)

Birutė Prasauskienė
(vardas ir pavardė)

Renata Noreikienė
(vardas ir pavardė)

Jonavos pradinė mokykla, 290307360, Smėlio g. 11, Jonavos m., Jonavos r. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147424215
D/L: 2019-03-19 14:34:37

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

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		421.108,76	394.171,58
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		419.476,76	393.394,58
I.1	Iš valstybės biudžeto		282.122,86	264.955,07
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		125.913,49	118.042,38
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		10.780,43	8.451,68
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		659,98	1.945,45
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		1.632,00	777,00
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1.632,00	777,00
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21		
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma	P02	-421.454,38	-394.390,12
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-350.818,55	-327.101,59
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-28.289,56	-27.906,08
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-17.013,15	-16.103,49
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-120,58	-30,50
IV	KOMANDIRUOČIŲ		0,00	
V	TRANSPORTO		-1.568,25	-853,65
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-476,95	-553,27
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-4.132,54	-4.227,60
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-10.328,66	-7.629,09
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-4.898,44	-4.373,14
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		0,00	
XI	NUOMOS		0,00	
XII	FINANSAVIMO		-3.807,70	-5.022,35
XIII	KITŲ PASLAUGŲ			-589,36
XIV	KITOS		-345,62	-218,54
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		459,12	459,12
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		459,12	459,12
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	459,12	
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA		0,00	
G	PELNO MOKESTIS		113,50	240,58
H	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		0,00	
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		113,50	240,58
J	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)
CBJBAŠ vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

B. Papar
(parašas)
(parašas)

Birutė Prasauskienė
(vardas ir pavardė)
Renata Noreikienė
(vardas ir pavardė)

Jonavos pradinė mokykla, 290307360, Smėlio g. 11, Jonavos m., Jonavos r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424215
D/L: 2019-03-19 14:34:37

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

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		965.182,98	987.878,56
I	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	965.182,98	987.878,56
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		888.743,33	908.293,32
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		11.590,00	12.466,34
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		2.737,49	3.383,66
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		6.122,78	8.041,64
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		55.989,38	55.693,60
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		28.332,00	28.723,13
I	Atsargos	P08	20,20	17,16
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		20,20	17,16
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	333,44	586,81
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	23.193,12	24.513,99
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	P10	68,26	236,26
III.5	Sukauptos gautinos sumos		23.040,20	24.144,07
III.6	Kitos gautinos sumos		84,66	133,66
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	4.785,24	3.605,17
	IŠ VISO TURTO:		993.514,98	1.016.601,69

(tęsinys kitame puslapyje)

Jonavos pradinė mokykla, 290307360, Smėlio g. 11, Jonavos m., Jonavos r. sav.

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

(Visos sumos eurais, 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	970.386,32	992.192,20
I	Iš valstybės biudžeto		59.152,52	60.165,65
II	Iš savivaldybės biudžeto		603.907,33	617.357,61
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		298.717,32	306.701,04
IV	Iš kitų šaltinių		8.609,15	7.967,90
E	ISIPAREIGOJIMAI		22.714,60	24.108,93
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		22.714,60	24.108,93
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos	P17	23,30	17,16
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		425,28	6.304,09
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos	P17	22.266,02	17.787,68
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS	P18	414,06	300,56
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka		0,00	
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		414,06	300,56
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		113,50	240,58
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		300,56	59,98
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		993.514,98	1.016.601,69

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

CBIBAS vedėja
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

B. Prud
(parašas)

[Signature]
(parašas)

Birutė Prasauskienė
(vardas ir pavardė)

Renata Noreikienė
(vardas ir pavardė)

Jonavos pradinė mokykla
FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMOJO RAŠTO PRIEDAI

Visos sumos nurodytos euro cento tikslumu

P3 Nematerialiųjų turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pietros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas	Kitas nematerialiųjų turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	B viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūrinių	Kitas nematerialiųjų turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		543,66							543,66
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį									
2.1	Pirkto turto išsigijimo savikaina									
2.2	Neatlygintinai gauto turto išsigijimo savikaina									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1	Parduoto									
3.2	Perduoto									
3.3	Nurašyto									
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Išsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai									543,66
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		543,66							-543,66
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-543,66		X		X	X		
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X			X		X	X		
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
10.1	Parduoto	X			X		X	X		
10.2	Perduoto	X			X		X	X		
10.3	Nurašyto	X			X		X	X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X			X		X	X		-543,66
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-543,66		X		X	X		
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma									
18.1	Parduoto									
18.2	Perduoto									
18.3	Nurašyto									
19	Pergrupavimai (+/-)									
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)									0,00
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		0,00							0,00
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		0,00							0,00

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Kito subjekto sukaupta turto nusidėėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPIŲ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
				1 141 255,63	13 144,76		15 347,32			40 951,02		55 693,60			1 266 392,33
1	[sigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje]			4 790,00			508,20					4 299,10			9 597,30
2	[sigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)]			4 790,00								4 140,85			8 930,85
2.1	Pirktų turto įsigijimo savikaina						508,20					158,25			666,45
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina											-4 132,54			-4 132,54
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)														
3.1	Parduoto											-4 132,54			-4 132,54
3.2	Perduoto											129,22			129,22
3.3	Nurašyto														
4	Pergrupavimai (+/-)														
5	[sigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai]			1 146 045,63	13 144,76		15 855,52			40 951,02		55 989,38			1 271 986,31
6	[sigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2+3+4+5)]			-232 962,31	-678,42		-11 963,66			-32 909,38	X		X	X	-278 513,77
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X		X	X	
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*	X								-1 918,86	X		X	X	-28 289,56
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-24 339,99	-876,34		-1 154,37				X		X	X	
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X									X		X	X	
10.1	Parduoto	X									X		X	X	
10.2	Perduoto	X									X		X	X	
10.3	Nurašyto	X									X		X	X	
11	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	
12	Sukauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai	X								-34 828,24	X		X	X	-306 803,33
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9+10+11+12)	X		-257 302,30	-1 554,76		-13 118,03				X		X	X	
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*	X									X				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X									X				
18.1	Parduoto	X									X				
18.2	Perduoto	X									X				
18.3	Nurašyto	X									X				
19	Pergrupavimai (+/-)	X									X				
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16+17+18+19+20)	X								X		X	X	X	
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.1	Parduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.2	Perduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.3	Nurašyto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
26	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+24+25+26+27)		X	X	X		X	X		6 122,78		55 989,38			965 182,98
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+13-21+28)			888 743,33	11 590,00		2 737,49			8 041,64		55 693,60			987 878,56
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)			908 293,32	12 466,34		3 383,66								

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriųs	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turas, 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		17,16						17,16
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		10.460,92						10.460,92
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		7.477,58						7.477,58
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		2.983,34						2.983,34
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-10.328,66						-10.328,66
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-10.328,66						-10.328,66
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)		-129,22						-129,22
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		20,20						20,20
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupio nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.2	Sunaudota veikloje								
11.3	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11 +/-12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		20,20						20,20
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		17,16						17,16

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424215
D/L: 2019-03-19 14:34:37

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	333,44	586,81
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	124,11	386,79
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	209,33	200,02
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos		
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	333,44	586,81

Jonavos pradinė mokykla, 290307360, Smėlio g. 11, Jonavos m., Jonavos r. sav.

Priedas Nr. 5

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424215
D/L: 2019-03-19 14:34:37

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	23.193,12	23.040,20	0,00	24.513,99	24.144,07	
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				236,26		
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	68,26			38,26		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą	38,26					
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes				198,00		
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	30,00					
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turta						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos				24.144,07	24.144,07	
1.5	Sukauptos gautinos sumos	23.040,20	23.040,20		24.144,07	24.144,07	
1.5.1	Iš biudžeto						
1.5.2	Kitos	84,66			133,66		
1.6	Kitos gautinos sumos						
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	23.193,12	23.040,20	0,00	24.513,99	24.144,07	

Jonavos pradinė mokykla, 290307360, Smėlio g. 11, Jonavos m., Jonavos r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Priedas Nr. 6

Patvirtinta
ID: -2147424215
D/L: 2019-03-19 14:34:37

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Biudžeto asignavimai	Iš viso	Biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)				
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)	4.785,24		3.605,17	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	4.785,24		3.605,17	
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)	4.785,24		3.605,17	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

P12 Finansavimo sumos

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota lėtiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautimų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	60.165,65	291.039,85		414,09			-283.773,91		-8.693,16			59.152,52
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	60.165,65	4.478,55		414,09			-6.244,37					58.813,92
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		286.561,30					-277.529,54		-8.693,16			338,60
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	617.357,61	113.874,43		252,70			-125.659,81		-1.917,60			603.907,33
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	616.637,14	11.632,29		252,70			-24.894,30					603.627,83
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	720,47	102.242,14					-100.765,51		-1.917,60			279,50
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)	306.701,04	0,00		2.796,71			-10.780,43					298.717,32
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	306.701,04	0,00		2.796,71			-10.780,43					298.717,32
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti												
4	Iš kitų šaltinių	7.967,90	1.114,94		186,29			-659,98					8.609,15
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	7.861,25			186,29			-616,99					7.430,55
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	106,65	1.114,94					-42,99					1.178,60
5	Iš viso finansavimo sumų	992.192,20	406.029,22		3.649,79			-420.874,13		-10.610,76			970.386,32

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		60.165,65	60.165,65		59.152,52	59.152,52
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		617.357,61	617.357,61		603.907,33	603.907,33
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)		306.701,04	306.701,04		298.717,32	298.717,32
4	Iš kitų šaltinių		7.967,90	7.967,90		8.609,15	8.609,15
5	Iš viso		992.192,20	992.192,20		970.386,32	970.386,32

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Priedas Nr. 9

Patvirtinta
ID: -2147424215
D/L: 2019-03-19 14:34:37

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	425,28	208,54		6.304,09	1.184,18	
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	23,30			17,16		
4	Sukauptos mokėtinės sumos	22.266,02	371,61		17.787,68	4.155,18	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	22.266,02	371,61		17.787,68	4.155,18	
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai						
5.1	Mokėtiniai 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)	22.714,60	580,15	0,00	24.108,93	5.339,36	

Jonavos pradinė mokykla, 290307360, Smėlio g. 11, Jonavos m., Jonavos r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Priedas Nr. 10

Patvirtinta

ID: -2147424215

D/L: 2019-03-19 14:34:37

P24 Finansinės rizikos valdymas

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

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurai	24.108,93	22.714,60
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	24.108,93	22.714,60

Patvirtinta
ID: -2147424215
D/L: 2019-03-19 14:34:37

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos veiklos pajamos	459,12	459,12
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos	459,12	459,12
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3	Kitos veiklos sąnaudos		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.3	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
4	Kitos veiklos rezultatas	459,12	459,12

* 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.

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos											
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-416.491,69	-4.962,69	-421.454,38
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos									-350.740,72	-77,83	-350.818,55
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-28.289,56		-28.289,56
1.4	Komandiruočių									-17.013,15		-17.013,15
1.5	Transporto									-120,58		-120,58
1.6	Kvalifikacijos kėlimo											
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-1.568,25		-1.568,25
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų									-476,95		-476,95
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina									-4.132,54		-4.132,54
1.10	Socialinių išmokų									-10.309,20	-19,46	-10.328,66
1.11	Nuomos									-33,04	-4.865,40	-4.898,44
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų											
1.14	Kitos									-3.807,70		-3.807,70
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos											
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-383.730,94	-4.962,69	-388.693,63
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-352.141,19	-77,83	-352.219,02
3.1.3	Komandiruočių									-18.094,76		-18.094,76
3.1.4	Transporto									-120,58		-120,58
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo											
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-1.568,25		-1.568,25
3.1.7	Atsargų įsigijimo									-476,95		-476,95
3.1.8	Socialinių išmokų									-7.490,08	-19,46	-7.509,54
3.1.9	Nuomos									-33,04	-4.865,40	-4.898,44
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo											
3.1.11	Sumokėtos palūkanos									-3.806,09		-3.806,09
3.1.12	Kitos išmokos											

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424215
D/L: 2019-03-19 14:34:37

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos veiklos pajamos	459,12	459,12
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos	459,12	459,12
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3	Kitos veiklos sąnaudos		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.3	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
4	Kitos veiklos rezultatas	459,12	459,12

* 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.

PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešojo tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos									-390 010,97	-4 379,15	-394 390,12
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-327 033,02	-68,57	-327 101,59
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos									-27 906,08		-27 906,08
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-16 103,49		-16 103,49
1.4	Komandiruočių									-30,50		-30,50
1.5	Transporto											
1.6	Kvalifikacijos kėlimo									-853,65		-853,65
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-553,27		-553,27
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų									-4 227,60		-4 227,60
1.9	Sunaudotų ir paruoštų atsargų savikaina									-7 611,93	-17,16	-7 629,09
1.10	Socialinių išmokų									-79,72	-4 293,42	-4 373,14
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų									-5 022,35		-5 022,35
1.14	Kitos									-589,36		-589,36
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisyimo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos									-355 342,31	-4 379,15	-359 721,46
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-322 174,38	-68,57	-322 242,95
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-19 027,50		-19 027,50
3.1.3	Komandiruočių									-30,50		-30,50
3.1.4	Transporto									-7,65		-7,65
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo									-846,00		-846,00
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-723,27		-723,27
3.1.7	Atsargų įsigijimo									-7 915,06	-17,16	-7 932,22
3.1.8	Socialinių išmokų									-836,09	-4 293,42	-5 129,51
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo									-3 112,78		-3 112,78
3.1.11	Sumokėtos palikanos											
3.1.12	Kitos išmokos									-669,08		-669,08

Jonavos pradinė mokykla, 290307360, Smėlio g. 11, Jonavos m., Jonavos r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424215
D/L: 2019-03-19 14:34:37

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos veiklos pajamos	459,12	459,12
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos	459,12	459,12
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3	Kitos veiklos sąnaudos		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.3	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
4	Kitos veiklos rezultatas	459,12	459,12

* 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 pradinė mokykla, 290307360, Smėlio g. 11, Jonavos m., Jonavos r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Priedas Nr. 15

Patvirtinta

ID: -2147424215

D/L: 2019-03-19 14:34:37

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

Eil. Nr.	Laikotarpis	Gautinos pagrindinės nuomos įmokos paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną
1	2	3
1	Per vienerius metus	306,08
2	Nuo vienerių iki penkerių metų	
3	Po penkerių metų	
4	Iš viso	306,08

Jonavos pradinė mokykla, 290307360, Smėlio g. 11, Jonavos m., Jonavos r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Priedas Nr. 16

Patvirtinta
ID: -2147424215
D/L: 2019-03-19 14:34:37

P22 Pagrindinės veiklos sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudaro:

Eil. Nr.	Darbo santykių rūšis	Darbo užmokesčio sąnaudos		Socialinio draudimo sąnaudos		Darbuotojų skaičius (vnt.)	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Etatų sąraše nurodyti darbuotojai	-273.729,58	-250.411,34	-77.088,97	-76.690,25	34	33
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	-273.729,58	-250.411,34	-77.088,97	-76.690,25	34	33

Paketo duomenys : {ACTUAL - 2018.12 - 290307360}

Kontrolės rezultatas:

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

Direktorė Birutė Prasauskienė

B. Pras-