

**Jonavos r. Kulvos Abraomo Kulviečio mokykla**

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

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

Jonavos r. Kulvos Abraomo Kulviečio mokykla, Kauno g. 7, Kulva, Jonavos r.

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

Patvirtinta  
ID: -2147424220  
D/L: 2019-03-19 08:49:38

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

Nr. \_\_\_\_\_  
(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
<b>A</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>693.146,11</b>	<b>712.937,65</b>
I	Nematerialusis turtas	P03	0,39	0,57
I.1	Pletros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,39	0,57
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	693.145,72	712.937,08
II.1	Žemė		3.590,00	3.543,00
II.2	Pastatai		541.246,39	552.984,67
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		84.487,26	91.557,29
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		9.571,49	7.691,05
II.6	Transporto priemonės		12.353,12	15.647,24
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1.577,56	2.529,82
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		40.319,90	38.984,01
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>30.521,70</b>	<b>26.848,54</b>
I	Atsargos	P08	2.856,32	3.732,24
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2.856,32	3.732,24
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	500,00	783,80
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	24.494,92	20.059,76
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	P10	342,28	349,28
III.5	Sukauptos gautinos sumos		23.443,70	18.755,32
III.6	Kitos gautinos sumos		708,94	955,16
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	2.670,46	2.272,74
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>723.667,81</b>	<b>739.786,19</b>

(tęsinys kitame puslapyje)

Jonavos r. Kulvos Abraomo Kulviečio mokykla, Kauno g. 7, Kulva, Jonavos r.

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


(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)


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

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
<b>D</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	<b>P12</b>	<b>696.124,70</b>	<b>717.425,57</b>
I	Iš valstybės biudžeto		239.415,22	246.933,31
II	Iš savivaldybės biudžeto		431.846,93	443.030,98
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		23.911,51	26.071,81
IV	Iš kitų šaltinių		951,04	1.389,47
<b>E</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>22.814,87</b>	<b>18.423,71</b>
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		22.814,87	18.423,71
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	22.812,87	18.423,71
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	2,00	
<b>F</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	<b>P18</b>	<b>4.728,24</b>	<b>3.936,91</b>
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai		465,00	418,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas		465,00	418,00
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		4.263,24	3.518,91
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		744,33	1.425,42
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		3.518,91	2.093,49
<b>G</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		723.667,81	739.786,19

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

\_\_\_\_\_  
CBIBAS Vedėja  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

  
(parašas)

  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
Renata Špokienė  
(vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
Renata Noreikienė  
(vardas ir pavardė)

Jonavos r. Kulvos Abraomo Kulviečio mokykla, Kauno g. 7, Kulva, Jonavos r.

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

Patvirtinta  
ID: -2147424220  
D/L: 2019-03-19 08:49:38

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

Nr. \_\_\_\_\_  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Pratęjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
<b>A</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>500.363,55</b>	<b>443.780,43</b>
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		497.966,97	442.422,83
I.1	Iš valstybės biudžeto		287.521,25	263.095,76
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		206.707,69	176.542,02
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2.164,44	2.160,30
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		1.573,59	624,75
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		2.396,58	1.357,60
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	2.396,58	1.357,60
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>	<b>P02</b>	<b>-500.687,50</b>	<b>-443.577,66</b>
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-382.829,06	-335.262,28
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-23.755,65	-24.062,93
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-16.504,00	-15.410,52
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-87,10	
V	TRANSPORTO		-14.661,27	-11.780,58
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-970,33	-932,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-33.624,50	-35.358,01
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-417,78	45,15
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-12.204,99	-4.793,05
X	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		-12.585,47	-10.947,09
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-3.046,35	-5.075,35
XIV	KITOS		-1,00	-1,00
<b>C</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>-323,95</b>	<b>202,77</b>
<b>D</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>1.068,28</b>	<b>1.222,65</b>
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	1.105,28	1.222,65
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		-37,00	
<b>E</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
<b>F</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>744,33</b>	<b>1.425,42</b>
<b>I</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>744,33</b>	<b>1.425,42</b>
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

CBJBAS Vedėja  
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Renata Špokienė  
(vardas ir pavardė)

Renata Noreikienė  
(vardas ir pavardė)

Jonavos r. Kulvos Abraomo Kulviečio mokykla, Kauno g. 7, Kulva, Jonavos r.  
**2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**  
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
 ID: -214742420  
 D/L: 2019-03-19 08:49:38

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

Nr. \_\_\_\_\_  
 (data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojantiems subjektui					Patikimo valiuta ir tikslumas: eurais	
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	Iš viso	Mažumas dalis
1		3	4	5	6	7	8	9	10
2	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną			505,15			2,093,49		
3	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X			2,598,64	
4	Parduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
5	Kitos rezervų pildijimo (sumažėjimo) sumos		X	-87,15		X			
6	Kiti sudaryti rezervai		X			X			
7	Kiti panaudoti rezervai		X			X			
8	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X		X				
9	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X		X			1,425,42	
10	Kiti pokyčiai								
11	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną			418,00					
12	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X			3,936,91	
13	Parduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
14	Kitos rezervų pildijimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
15	Kiti sudaryti rezervai		X			X			
16	Kiti panaudoti rezervai		X			X			
17	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X		X			47,00	
18	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X		X				
19	Kiti pokyčiai		X		X				
	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną			465,00				744,33	
								4,263,24	4,728,24

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktoriė  
 (teisės aktais pareižto pasirašyti asmens pareižų pavadinimas)  
 Renata Špokienė  
 (vardas ir pavardė)

  
 (parašas)  
 Renata Noreikienė  
 (vardas ir pavardė)

Jonavos r. Kulvos Abraomo Kulviečio mokykla, Kauno g. 7, Kulva, Jonavos r.

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

Patvirtinta  
ID: -2147424220  
D/L: 2019-03-19 08:49:38

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

Nr. \_\_\_\_\_  
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Prašęs ataskaitinis laikotarpis		IS viso	
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>		<b>496,72</b>	<b>0,00</b>	<b>496,72</b>	<b>1.740,04</b>	<b>0,00</b>	<b>1.740,04</b>
I.1	Iplaukos		481.034,06	0,00	481.034,06	446.253,73	0,00	446.253,73
I.1.1	Finansavimo surtos kitoms išlaidoms ir atsigoms:		468.946,51	0,00	468.946,51	433.676,95	0,00	433.676,95
I.1.1.1	Iš valstybės biudžeto		277.180,32	0,00	277.180,32	255.245,82	0,00	255.245,82
I.1.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		191.026,94	0,00	191.026,94	177.998,01	0,00	177.998,01
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių							
I.2	Iš mokesčių		739,25	0,00	739,25	433,12	0,00	433,12
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		7.667,32	0,00	7.667,32	8.824,22	0,00	8.824,22
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		3.031,14	0,00	3.031,14	1.546,83	0,00	1.546,83
I.6	Gautos palikamos							
I.7	Kitos įplaukos		1.389,09	0,00	1.389,09	2.205,73	0,00	2.205,73
II	Pervestos lėšos		-4.800,36	0,00	-4.800,36	-15.350,60	0,00	-15.350,60
III.1	I valstybės biudžetą							
III.2	I savivaldybių biudžetus							
III.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
III.4	I kitus šteklių fondus							
III.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
III.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-475.736,98	0,00	-475.736,98	-429.163,09	0,00	-429.163,09
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-378.439,90	0,00	-378.439,90	-336.884,37	0,00	-336.884,37
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-15.779,60	0,00	-15.779,60	-14.922,69	0,00	-14.922,69
III.3	Komandiruočių		-87,10	0,00	-87,10			
III.4	Transporto		-15.052,83	0,00	-15.052,83	-12.242,87	0,00	-12.242,87
III.5	Kvalifikacijos kelimo		-970,33	0,00	-970,33	-932,00	0,00	-932,00
III.6	Paprasčio remonto ir eksploatavimo		-35.112,33	0,00	-35.112,33	-35.140,14	0,00	-35.140,14
III.7	Atsargų įsigijimo		-14.662,07	0,00	-14.662,07	-13.061,45	0,00	-13.061,45
III.8	Socialinių išmokų		-12.585,47	0,00	-12.585,47	-10.903,22	0,00	-10.903,22
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo							
III.11	Sumokėtos palikamos		-3.047,35	0,00	-3.047,35	-5.076,35	0,00	-5.076,35
III.12	Kitos išmokos							

( tęsinys kitame puslapyje)

Jonavos r. Kulvos Abraomo Kulviečio mokykla, Kauno g. 7, Kulva, Jonavos r.

**2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Prašys ataskaitinis laikotarpis		Iš viso	
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		
I		3	4	5	6	7	8	9
<b>B</b>	<b>INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>							
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-4.183,39	0,00	-4.183,39	-6.173,72	0,00	-6.173,72
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas		-4.183,39	0,00	-4.183,39	-6.173,72	0,00	-6.173,72
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
<b>C</b>	<b>FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>							
I	Iplaukos iš gautų paskolų		4.084,39	0,00	4.084,39	5.745,72	0,00	5.745,72
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		4.084,39	0,00	4.084,39	5.745,72	0,00	5.745,72
IV.1	Iš valstybės biudžeto		1.184,39	0,00	1.184,39	2.126,00	0,00	2.126,00
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		2.900,00	0,00	2.900,00	3.619,72	0,00	3.619,72
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							
<b>D</b>	<b>VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ITAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI</b>							
I	Pinigių ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		397,72	0,00	397,72	1.312,04	0,00	1.312,04
II	Pinigių ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		2.272,74		2.272,74	960,70		960,70
III	Pinigių ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		2.670,46		2.670,46	2.272,74		2.272,74

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliojamas administracijos vadovas)

CBBBAS Vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Renata Špokienė  
(vardas ir pavardė)

Renata Norcikiene  
(vardas ir pavardė)

# JONAVOS RAJONO KULVOS ABRAOMO KULVIEČIO MOKYKLOS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ 2018 M. GRUODŽIO 31 D. AIŠKINAMASIS RAŠTAS

## I. BENDROJI DALIS

Jonavos rajono Kulvos Abraomo Kulviečio mokykla - viešasis juridinis asmuo, priklausantis Jonavos rajono savivaldybei ir veikiantis kaip savivaldybės biudžetinė įstaiga, įstaigos kodas 304082453, adresas: Kauno g.7, Kulvos k., Kulvos sen. Jonavos rajonas. Įstaigos pagrindinė veiklos sritis – pagrindinis ugdymas. Kitos švietimo veiklos rūšys: ikimokyklinis, priešmokyklinis, pradinis ugdymas, kultūrinis, sportinis ir rekreacinis švietimas.

Ataskaitinis laikotarpis nuo 2018-01-01 iki 2018-12-31.

Jonavos rajono Kulvos Abraomo Kulviečio mokykla neturi kontroliuojamų ar asocijuotųjų subjektų.

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį įstaigoje - 44.

## II. APSKAITOS POLITIKA

### Finansinių ataskaitų parengimo pagrindas

Jonavos rajono Kulvos Abraomo Kulviečio mokyklos finansinių ataskaitų rinkinys už 2018.01.01 - 2018.12.31 laikotarpį parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu ir Lietuvos Respublikos finansų ministro patvirtintais Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau - VSAFAS), biudžeto sandaros įstatymu bei kitais teisės aktais.

Šis ataskaitų rinkinys parengtas ūkinių operacijų ir įvykių apskaitai, taikant kaupimo principą, palyginimo principą.

Apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinės apskaitos programa My Lobster.

### 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.

### 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 teisės aktų nustatyta tvarka.

1. programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija: 3 metai;
2. patentai ir kitos licencijos: 5 metai;
3. kitas nematerialus turtas: 5 metai;
4. 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 tikraja 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 turta, gautas, bet dar nepradėtas naudoti, nebaigtas statyti ar komplektuoti turtas priskiriamas prie ilgalaikio materialaus turto.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas pagal 2015 m. gruodžio 30 d. patvirtintus įstaigos direktoriaus įsakymu Nr. V-117 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 turta: ateinančių laikotarpių sąnaudos (pvz. prenumeratos, draudimų) – sumos, sumokėtos einamuju 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 gražintinos sumos, gautinos gražintinos 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 rajono Kulvos Abraomo Kulviečio mokykla 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.

Gautas ir panaudotas finansavimas arba jų dalis pripažįstamas finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Finansavimo sąnaudos registruojamos jei Jonavos rajono Kulvos Abraomo Kulviečio 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.

### **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 pripažįstamos sąnaudomis per likusį panaudos laikotarpį, jeigu tų išlaidų panaudos davėjas nekompensuoja. Pagal panaudos sutartį perduoto turto ir jo nusidėvėjimo bei jo sąnaudų apskaitą tvarko ir finansinėse ataskaitose rodo panaudos davėjas.

### **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.

### **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.

2017 metų Jonavos rajono Kulvos Abraomo Kulviečio mokyklos finansinių ataskaitų rinkinio reikšmingumo kriterijus lygus 439,82 Eur, t.y. 0,1 proc. per 2017 finansinius metus gautų finansavimo sumų, kurios buvo lygios 439822,67 Eur, vertė.

## **III. PASTABOS**

### **1. (P03) Nematerialusis turtas**

Nematerialiojo turto balansinės vertės pagal turto grupes pasikeitimas per laikotarpį nuo 2018-01-01 iki 2018-12-31 pateiktas šio aiškinamojo rašto 1 priede.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nematerialaus turto likutinė vertė – 0,39Eur. Programinės įrangos įsigijimo savikaina – 144,81 Eur. Sukaupta amortizacijos suma laikotarpio pabaigoje yra 144,81 Eur, likutinė vertė 0,00 Eur. Gauta kito nematerialaus turto nebuvo. Nusidėvėjimas per ataskaitinį laikotarpį 0,61 Eur, likutinė vertė 0,39 Eur – finansavimo šaltinis kitos lėšos.

Įstaiga veikloje naudoja visiškai nudėvėtą ilgalaikį nematerialųjį turtą, kurio įsigijimo savikaina yra 144,81 Eur.

### **2. (P04) Ilgalaikis materialusis turtas**

Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pagal turto grupes pasikeitimas per laikotarpį nuo 2018-01-01 iki 2018-12-31 pateiktas šio aiškinamojo rašto 2 priede.

Per laikotarpį buvo įsigyta ilgalaikio materialiojo turto už 4334,89 Eur. Tame skaičiuje: pirktas turto grupėje „Mašinos ir įrenginiai“ už 2999 Eur, kito ilgalaikio turto įsigijimo savikaina (bibliotekos fondai) už 1184,39 Eur. Gauta nemokamai ilgalaikio materialiojo turto grupėje „Kitas ilgalaikis turtas“ už 151,50 Eur

Nurašyto ilgalaikio materialiojo turto buvo 434,43 Eur turto grupėje „Kiti pastatai“ Pergrupuoto ilgalaikio materialiojo turto nebuvo.

Per ataskaitinį laikotarpį buvo apskaičiuotas 23755,47 Eur ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas ir nurašyto 16,65 Eur. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukaupta nusidėvėjimo suma sudarė 430757,90 Eur. Žemės įsigijimo savikaina laikotarpio pradžioje buvo 3125,00 Eur. Tikrosios vertės rezervas laikotarpio pradžioje buvo 418,00 Eur. Pagal vidutinės rinkos vertę, remiantis VI Registro centro duomenimis, buvo paskaičiuotas tikrosios vertės rezervo pokytis – 47,00 Eur (vertės padidėjimas), todėl tikrosios vertės zerevas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 465,00 Eur ir žemės likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 3590,00 Eur.

Ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 693145,72 Eur. Didesnę dalį ilgalaikio materialiojo turto likutinės vertės sudaro kiti pastatai 541246,39 Eur, transporto priemonės – 12353,12 Eur, Infrastruktūros ir kiti statiniai – 84487,26 Eur, Mašinos ir įrenginiai – 9571,49 Eur, Baldai ir biuro įranga – 1577,56 Eur, kitas ilgalaikis turtas (bibliotekos fondai) – 40319,90 Eur, žemės – 3590,00 Eur.

Įstaiga veikloje naudoja visiškai nudėvėtą ilgalaikį materialųjį turta, kurio įsigijimo savikaina yra 140874,25 Eur.

Ilgalaikio materialaus turto likutis pagal šaltinius:

428148,50 Eur – Savivaldybės biudžeto lėšos;

239352,72 Eur – Valstybės biudžeto lėšos

23911,51 Eur – ES lėšos

554,29 Eur – Kitų šaltinių lėšos

1178,70 Eur - spec. lėšos.

### 3. (P08) Atsargos

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

Atsargų vertė pagal grupes

1 lentelė

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 inventoriųs	2856,32	3732,24
3.	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		
4.	Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		
5.	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
6.	Atsargų, iš viso	2856,32	3732,24

Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas 3 priede. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų likutį sudaro:

124,14 Eur- degalų ir tepalų likutis.

2732,18 Eur- kuro (suskystintos dujos) likutis.

Per ataskaitinį laikotarpį atsargų buvo įsigyta įsigijimo savikaina už 30156,27 Eur, iš jų: piršta už 29591,73 Eur, nemokamai gauta už 564,54 Eur. Sunaudota veikloje buvo 31032,19 Eur.

#### 4. (P09) Išankstiniai apmokėjimai

Išankstiniai mokėjimai 2018 gruodžio 31 d. pateikti 2 lentelėje.

Informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikta šio aiškinamojo rašto 4 priede.

2018 m. gruodžio 31 d. išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina sudarė 500,00 Eur, tai kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos, t.y. sumos, sumokėtos einamuoju ir ankstesniais laikotarpiais, kurios bus pripažintos sąnaudomis ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais (prenumerata, turto draudimas).

2 lentelė. Išankstiniai apmokėjimai

2 lentelė

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
<b>1.</b>	<b>Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina</b>	<b>500,00</b>	<b>783,80</b>
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams		
1.2.	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3.	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4.	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5.	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6.	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	500,00	783,80
<b>2.</b>	<b>Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas</b>		
<b>3.</b>	<b>Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)</b>	<b>500,00</b>	<b>783,80</b>

#### 5. (P10) Per vienerius metus gautinos sumos

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

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje per vienerius metus gautinų sumų balansinė vertė sudarė 24494,92 Eur. 2018 m. gruodžio 31 d. sukauptos finansavimo pajamos buvo:

- savivaldybės – 4591,67 Eur
- valstybės - 18221,20 Eur .

Kitos sukauptos gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 630,83 Eur. Tai į savivaldybės išdą susigražintinai pervestos spec. pajamos.

Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, paslaugas – 342,28 Eur, iš kurių : už patalpų nuomą 43,28 Eur, įmokos už ugdymo paslaugas švietimo įstaigose 299,00Eur.

Kitos gautinos sumos – 708,94 Eur. Iš jų: 304,33 Eur gautinos sumos už ikimokyklinio amžiaus vaikų išlaikymą darželyje, 319,79 Eur, permoka už ryšius ir komunalines paslaugas, bei gautinos sumos už komunalinių paslaugų perpardvimą – 84,82 Eur.

Gautinų sumų nuvertėjimo nebuvo.

## 6. P(11) Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikta aiškinamojo rašto 6 priede.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigai buvo 2670,46 Eur. Tame skaičiuje: kitų šaltinių lėšos 2546,40 Eur, iš jų: 2 proc. paramos lėšos – 396,75 Eur ir įmokos už ikimokyklinio amžiaus vaikų maitinimą darželyje – 2149,65 Eur. Iš Nacionalinės mokėjimo agentūros gauta 124,06 Eur ( 55,43 Eur valstybės biudžeto lėšos, 68,63 Eur Europos sąjungos lėšos).

## 7. (P12) Finansavimo sumos

Jonavos rajono Kulvos Abraomo Kulviečio mokyklos finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateiktos 7 priede „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“. Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 696124,70 Eur

Per laikotarpį nuo 2018 m. sausio 1 d. iki 2018 m. gruodžio 31 d. įstaiga gavo finansavimo sumų (atėmus gražintas) išskyrus neatlygintinai gautą turtą už 471560,90 Eur, iš kurių:

- Jonavos rajono savivaldybės išdo – 470121,65 Eur iš jų:  
valstybės biudžeto – 277384,71 Eur ( iš jų: 3306,80 Eur nepiniginiam turtui įsigyti, kitoms išlaidoms – 274077,91 Eur);  
savivaldybės biudžeto – 192736,94 Eur ( iš jų: 27429,79 Eur nepiniginiam turtui įsigyti, kitoms išlaidoms 165307,15 Eur ).

- Jonavos rajono savivaldybės administracijos socializacijos programoms – 700,00 Eur  
Nepiniginiam turtui 300,00 Eur, išlaidoms – 400,00 Eur.

- Mokesčių inspekcijos (2 proc parama) kitų šaltinių lėšos – 339,25 Eur

- gauta pinigine parama iš rėmėjų (kitų šaltinių lėšos) – 400,00 Eur.

## 8. (P17) Trumpalaikės mokėtinios sumos

3 lentelė. Informacija apie trumpalaikes mokėtinas sumas

3 lentelė

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
----------	-------------	--	--

1.	Tiekėjams mokėtinos sumos	0,00	0,00
2.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		
3.	Sukauptos mokėtinos sumos	22812,87	18423,71
4.	Kiti gauti išankstiniai mokėjimai	2,00	0,00
	Iš viso	22814,87	18423,71

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai įsiskolinimo tiekėjams nebuvo.

Sukauptos mokėtinos sumos - sukauptos atostoginių sąnaudos.

Platesnė informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikta 8 priede.

#### 9. (P18) Grynasis turtas

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai grynasis turtas 4728,24 Eur. Tame skaičiuje: sukauptas perviršis ar deficitas – 4263,24 Eur, tikrosios vertės rezervas- 465,00 Eur. 2018 m. sausio 1 dienai perviršis ar deficitas (perviršis) buvo 3518,91 Eur. Laikotarpio nuo 2018-01-01 iki 2018-12-31 perviršis ar deficitas (perviršis) yra 744,33 Eur. Informacija pateikta 17 priede.

#### 10. Finansavimo pajamos

Jonavos rajono Kulvos Abraomo Kulviečio mokyklos pagrindinės veiklos finansavimo pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 497966,97 Eur. tame skaičiuje:

iš valstybės biudžeto – 287521,25 Eur , iš savivaldybės biudžeto – 206707,69 Eur, iš Europos Sąjungos lėšų 2164,44 Eur, iš kitų šaltinių – 1573,59 Eur.

#### 11. (P02; P22) Pagrindinės veiklos sąnaudos

Jonavos rajono Kulvos Abraomo Kulviečio mokyklos veiklos sąnaudos sudarė 500687,50 Eur.

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

4 lentelė. Pagrindinės veiklos sąnaudų struktūra ir pokyčiai

4 lentelė

Straipsnis	Ataskaitinis laikotarpis	Struktūra, proc.	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokyčiai ataskaitinio ir praėjusio laikotarpio, Lt
Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	382829,06	76,46	335262,28	47566,78
Nusidėvėjimo ir amortizacijos	23755,65	4,74	24062,93	-307,28
Komunalinių paslaugų ir ryšių	16504,00	3,30	15410,52	1093,48
Komandiruočių	87,10	0,02	0,00	87,10
Transporto	14661,27	2,93	11780,58	2880,69
Kvalifikacijos kėlimo	970,33	0,19	932,00	38,33
Paprastojo remonto ir eksploatavimo	33624,50	6,72	35358,01	-1733,51
Nuvertėjimo ir nurašytų sumų	417,78	0,08	-45,15	462,93



Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	12204,99	2,44	4793,05	7411,94
Socialinių išmokų	12585,47	2,51	10947,09	1638,38
Kitų paslaugų	3046,34	0,61	5075,35	-2029,01
Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos	1,00	0,00	1,00	0
Iš viso	500687,50	100,00	443577,66	57109,84

Ataskaitinio laikotarpio sąnaudos, lyginant su praėjusio laikotarpio sąnaudomis žymiai padidėjo darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos. Šių sąnaudų padidėjimą lėmė įvestas pedagogų etatinis darbo apmokėjimas nuo 2018 m. rugsėjo 1 dienos.

Informacija pagal veiklos segmentus pateikta aiškinamojo rašto 10 priede.

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų detalizacijos pateiktos aiškinamojo rašto 9 priede.

Kitos veiklos sąnaudos yra 37,00 Eur.

### **12. (P21) Pagrindinės veiklos kitos pajamos**

Informacija pateikta aiškinamojo rašto 11 priede.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos yra 2396,58 Eur. Šias pajamas sudaro tėvų mokestis už ikimokyklinio ugdymo grupes lankančius vaikus. Tai mokestis už vaikų ugdymo sąlygų tenkinimą. Šios pajamos naudojamos mokymo priemonėms įsigyti.

### **13. (P21) Kitos veiklos pajamos**

Informacija apie kitos veiklos pajamas ir sąnaudas pateikta 12 priede.

Patalpų nuomos pajamos sudaro 519,36 Eur.

Kitos pajamos – 585,92 Eur, tai įmokos už ikimokyklinio amžiaus vaikų nelankytas, nepateisintas dienas.

Pervestos į biudžetą kitos veiklos pajamos – 0,00 Eur.

### **14. Finansinės rizikos valdymas**

Jonavos rajono Kulvos Abraomo Kulviečio mokyklos apskaitos operacijos atliekamos eurais. Informacija apie įsipareigojimų dalį nacionaline ir užsienio valiuta pateikta aiškinamojo rašto 13 priede.

### **15. Nuoma, panauda**

Jonavos rajono Kulvos Abraomo Kulviečio mokykla yra išnuomavusi VI „Bruneros“ patalpas ir virtuvės įrangą, kurių balansinė vertė yra 23088,87 Eur (pastatų – 20168,70 Eur, įrangos ir inventoriaus – 2920,17 Eur. (2018-08-30 nuomos sutartis Nr. 894-01 galioja iki 2019-09-01).

Patalpų nuomos kaina (su jose esančia įranga) 0,40 Eur už 1 kv. m. numatyta pagal pasirašytą nuomos sutartį.

Informacija apie pagal nuomos sutartis išnuomoto turto vertę, nurodytą sutartyje, pagal turto grupes paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną pateikta 14, 16 prieduose.

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

Informacija pateikta 15 priede.

Eil. Nr.	Turto grupės	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	Nematerialusis turtas	35,91	265,29
1.1	Programinė įranga ir jos licenzijos	35,91	265,29
2	Ilgalaikis materialusis turtas	2263,55	3117,16
2.1	Baldai ir biuro įranga	2263,55	3117,16
2.2	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
3	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		
	Viso:	2299,46	3382,45

Pagal panaudos sutartis perduoto turto Jonavos rajono Kulvos Abraomo Kulviečio mokykla neturi.

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

Jonavos rajono Kulvos Abraomo Kulviečio mokyklos ataskaitinio laikotarpio pabaigai pagrindinės veiklos sąnaudų bei pinigų srautų detalizavimas pagal atliekamas valstybės funkcijas pateikta 10 priede „Ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus“.

2018 m. gruodžio 31 d. pagrindinės veiklos pinigų srautų išmokos siekė 475736,98 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį didžiausią dalį išmokų švietimo funkcijai sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo švietimo funkcijai – 378278,90 Eur ir tai sudaro 81,26 proc., tuo tarpu socialinės apsaugos funkcijai didesnė dalis tenka socialinių išmokų 10007,71 Eur ir tai sudaro 98,01 proc.

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

Direktorė




Renata Špokienė

CBIBAS vedėja



Renata Noreikienė

Paruošė buhalterė Janina Bartusevičienė



**JONAVOS R. KULVOS ABRAOMO KULVIEČIO MOKYKLOS  
FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMOJO RAŠTO PRIEDAI**

*Priedas*

P3 Nematerialiųjų turas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pietros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Precizijas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Kitas nematerialiųjų turas					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Išsigijimo ar pasigaminimo sąvokama ataskaitinio laikotarpio pradžioje		144,81							145,81
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį					1,00				
2.1	Pirkto turto įsigijimo sąvokama									
2.2	Neatlyginimai gauto turto įsigijimo sąvokama									
3	Pardavimų, perdavimo ir nurašymo turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1	Pardavimai									
3.2	Perdavimai									
3.3	Nurašymo									
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Išsigijimo ar pasigaminimo sąvokamos kitų pokyčiai									
6	Išsigijimo ar pasigaminimo sąvokama ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2+3+4+5)		144,81			1,00				145,81
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-144,81				X			-145,34
8	Neatlyginimai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X					X			
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X					X			
10	Sukaupta perdavimo, perdavimo ir nurašymo turto amortizacijos suma	X				-0,18	X			-0,18
10.1	Pardavimai	X					X			
10.2	Perdavimai	X					X			
10.3	Nurašymo	X					X			
11	Pergrupavimai (+/-)	X					X			
12	Sukauptos amortizacijos sumos kitų pokyčiai	X					X			
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9+10+11+12)	X	-144,81				X			-145,42
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje						X			
15	Neatlyginimai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*									
16	Apskaičiuoti nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Sukaupta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Sukaupta perdavimo, perdavimo ir nurašymo turto nuvertėjimo suma									
18.1	Pardavimai									
18.2	Perdavimai									
18.3	Nurašymo									
19	Pergrupavimai (+/-)									
20	Nuvertėjimo sumos kitų pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17+18+19+20)									
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13+21)		0,00							0,39
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (12-14)		0,00							0,57

X pažymėti anksčiau turto nuvertėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.  
 \* Kitą subjekto sukauptą turto nuvertėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Priedas

P4 Ilgalaikiai materialūs turas

ILGALAIKIŲ MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASKAITIMAS PER ATASKAITINĖ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūra ir kiti turiniai	Nekilnojamoji kultūros vertybė	Molimo ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamoji kultūros vertybė	Baldai ir biuro įranga	Kilnojiškiai		Nedaugta atsargos	Finansiniai įmonkėjimai	B viso
			Gyvenamieji	KIRI							Kilnojiškiai	Kilnojiškiai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Išsigijimo ar pasigaminimo svakano ataskaitinio laikotarpio pradėje	3 125,00		784.562,96	106.613,48		94.723,90	67.116,54		24.412,27		38.944,01			1.119.538,16
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1.2.2.)						2.999,00					1.335,99			4.334,99
2.1	Parko turto išsigijimo svakano						2.999,00					1.335,99			4.334,99
2.2	Nedygtinai gauto turto išsigijimo svakano														
3	Pardavimo, parduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)			-434,43								151,50			151,50
3.1	Pardavimų lankotarpis														
3.2	Pardavimas														
3.3	Nurašymas			-434,43											-434,43
4	Pergaavimai (+/-)														
5	Išsigijimo ar pasigaminimo svakano, kitų pokyčių														-434,43
6	Išsigijimo ar pasigaminimo svakano ataskaitinio laikotarpio pabaigėje (1.2.3.1+4.5)	3.125,00		784.128,53	106.613,48		97.722,90	67.116,54		24.412,27		40.319,90			1.133.438,62
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradėje	X		-231.578,29	-15.056,19		-87.032,85	-51.469,20		-21.882,45	X		X	X	-407.019,08
8	Nedygtinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X		X	X	
9	Atskaitinė nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-11.320,50	-7.070,03		-1.118,56	-3.294,12		-692,26	X		X	X	-23.755,47
10	Sukaupta pardavimo, parduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X		16,65							X		X	X	16,65
10.1	Pardavimas	X									X		X	X	
10.2	Pardavimas	X									X		X	X	
10.3	Nurašymas	X		16,65							X		X	X	
11	Pergaavimai (+/-)	X									X		X	X	
12	Sukauptas nusidėvėjimo sumos kitų pokyčių	X									X		X	X	
13	Sukauptas nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigėje (7+8+9+10+11+12)	X		-242.882,14	-22.126,22		-88.151,41	-54.763,42		-22.854,71	X		X	X	-430.757,90
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigėje	X									X		X	X	
15	Nedygtinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*	X									X		X	X	
16	Apkarbinota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X		X	X	
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X		X	X	
18	Sukaupta nuvertėjimo, parduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (1.8+1.8.2+1.8.3)	X									X		X	X	
18.1	Pardavimas	X									X		X	X	
18.2	Pardavimas	X									X		X	X	
18.3	Nurašymas	X									X		X	X	
19	Pergaavimai (+/-)	X									X		X	X	
20	Nuvertėjimo sumos kitų pokyčiai	X									X		X	X	
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigėje (14+15+16+17+18+19+20)	X									X		X	X	
22	Ukroji vertės ataskaitinio laikotarpio pabaigėje	418,00		X	X						X		X	X	418,00
23	Nedygtinai gauto turto 8 kitu subjekto sudarytos tikrosios vertės pokyčiai	X		X	X						X		X	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)	47,00		X	X						X		X	X	47,00
25	Pardavimo, parduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)			X	X						X		X	X	
25.1	Pardavimas										X		X	X	
25.2	Pardavimas										X		X	X	
25.3	Nurašymas										X		X	X	
26	Pergaavimai (+/-)										X		X	X	
27	Tikrosios vertės kitų pokyčiai										X		X	X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigėje (21+22+23+24+25+26+27)	465,00		X	X						X		X	X	465,00
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigėje (6+13+21+28)	3.590,00		541.246,39	84.487,26		9.571,49	12.353,12		1.577,56	X		X	X	693.145,72
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradėje (1+2+14+22)	3.543,00		552.984,67	91.557,29		7.691,05	15.647,24		2.529,82			X	X	712.937,08

X pažymėti ataskaitinio laikotarpio pradės ir pabaigės sumos. X pažymėti ataskaitinio laikotarpio pabaigės ir pradės sumos. X pažymėti ataskaitinio laikotarpio pabaigės ir pradės sumos. X pažymėti ataskaitinio laikotarpio pabaigės ir pradės sumos. X pažymėti ataskaitinio laikotarpio pabaigės ir pradės sumos.

Jonavos r. Kulvos Abraomo Kulviečio mokykla, Kauno g. 7, Kulva, Jonavos r.

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

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASKIETIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ\*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	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		3.732,24						3.732,24
2	Išgyva atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		30.156,27						30.156,27
2.1	Išgyvo turto įsigijimo savikaina		29.591,73						29.591,73
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		564,54						564,54
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-31.032,19						-31.032,19
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-31.032,19						-31.032,19
3.4	Kiti nuraišymai								
4	Pergupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		2.856,32						2.856,32
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 aktyvo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nuraišytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.2	Sunaudota veikloje								
11.3	Kiti nuraišymai								
12	Nuvertėjimo pergupavimai (+/-)								
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)		2.856,32						2.856,32
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		3.732,24						3.732,24

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Patvirtina  
ID: -214742420  
D/L: 2019-03-19 08:49:38

ptiedoy

Jonavos r. Kulvos Abraomo Kulviečio mokykla, Kauno g. 7, Kulva, Jonavos r.

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

*priedas*

Patvirtinta  
ID: -2147424220  
D/L: 2019-03-19 08:49:38

**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	500,00	783,80
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams		
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	500,00	783,80
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	500,00	783,80

Jonavos r. Kulvos Abraomo Kulviečio mokykla, Kauno g. 7, Kulva, Jonavos r.

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

*Priedas*

Patvirtinta

ID: -2147424220

D/L: 2019-03-19 08:49:38

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 savikama, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	24.494,92	23.443,70	0,00	20.059,76	18.755,32	
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	342,28			349,28		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą	43,28			43,28		
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	299,00			306,00		
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukaupios gautinos sumos	23.443,70	23.443,70		18.755,32	18.755,32	
1.5.1	Iš biudžeto	23.443,70	23.443,70		18.755,32	18.755,32	
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos	708,94			955,16		
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	24.494,92	23.443,70	0,00	20.059,76	18.755,32	



Jonavos r. Kulvos Abraomo Kulviečio mokykla, Kauno g. 7, Kulva, Jonavos r.

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

*priedas*

Patvirtinta  
ID: -2147424220  
D/L: 2019-03-19 08:49:38

**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	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)	124,06		124,06	
1.1	Pinigai bankų sąskaitose	124,06		124,06	
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)	2.546,40		2.148,68	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	2.546,40		2.148,68	
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)	2.670,46		2.272,74	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Jonavos r. Kulvos Abraomo Kulviečio mokykla, Kauno g. 7, Kulva, Jonavos r.

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

Prideda

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPIŲ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
<b>1</b>	<b>IS valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)</b>	<b>246.933,31</b>	<b>278.364,71</b>		<b>166,46</b>			
1.1	Nepinginiam turtui įsigyti	246.933,31	4.286,80		166,46			-11.053,85
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		274.077,91					-274.015,41
<b>2</b>	<b>IS savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)</b>	<b>443.030,98</b>	<b>193.926,94</b>		<b>149,53</b>			<b>-204.770,52</b>
2.1	Nepinginiam turtui įsigyti	441.966,87	28.219,79		149,53			-38.841,37
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	1.064,11	165.707,15					-165.929,15
<b>3</b>	<b>IS 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)</b>	<b>26.071,81</b>			<b>4,14</b>			<b>-2.164,44</b>
3.1	Nepinginiam turtui įsigyti	26.071,81			4,14			-2.164,44
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							
<b>4</b>	<b>IS kitų šaltinių</b>	<b>1.389,47</b>	<b>739,25</b>		<b>395,91</b>			<b>-1.573,59</b>
4.1	Nepinginiam turtui įsigyti	1.389,47	339,25		395,91			-1.323,59
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		400,00					-250,00
<b>5</b>	<b>IS viso finansavimo sumų</b>	<b>717.425,57</b>	<b>473.030,90</b>		<b>716,04</b>			<b>-493.577,81</b>

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

Jonavos r. Kulvos Abraomo Kulviečio mokykla, Kauno g. 7, Kulva, Jonavos r.

**2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**  
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147424220  
D/L: 2019-03-19 08:49:38

**P12 Finansavimo sumos**

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai		
1	2	10	11	12	13	14	
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		-980,00			239.415,22	
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti		-980,00			239.352,72	
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					62,50	
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		-490,00			431.846,93	
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti		-490,00			431.004,82	
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					842,11	
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)					23.911,51	
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					23.911,51	
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti						
4	Iš kitų šaltinių					951,04	
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					801,04	
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					150,00	
5	Iš viso finansavimo sumų		-1.470,00			696.124,70	

Jonavos r. Kulvos Abraomo Kulviečio mokykla, Kauno g. 7, Kulva, Jonavos r.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Priedas

Patvirtinta

ID: -2147424220

D/L: 2019-03-19 08:49:38

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso 5=3+4	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso 8=6+7
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		246.933,31	246.933,31		239.415,22	239.415,22
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		443.030,98	443.030,98		431.846,93	431.846,93
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)		26.071,81	26.071,81		23.911,51	23.911,51
4	Iš kitų šaltinių		1.389,47	1.389,47		951,04	951,04
5	Iš viso		717.425,57	717.425,57		696.124,70	696.124,70

Priedas

Jonavos r. Kulvos Abraomo Kulviečio mokykla, Kauno g. 7, Kulva, Jonavos r.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147424220

D/L: 2019-03-19 08:49:38

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 asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems 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						
3	Tiekėjams mokėtinės sumos						
4	Sukauptos mokėtinės sumos	22.812,87	330,49		18.423,71	4.303,76	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	22.812,87	330,49		18.423,71	4.303,76	
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	2,00					
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai	2,00					
5.3	Kitos mokėtinės sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	22.814,87	330,49	0,00	18.423,71	4.303,76	

ptiedai

Jonavos r. Kulvos Abraomo Kulviečio mokykla, Kauno g. 7, Kulva, Jonavos r.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147424220  
D/L: 2019-03-19 08:49:38

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	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Eilatų sąraše nurodyti darbuotojai	-297.406,76	-256.795,01	-85.422,30	-78.467,27	44	44
2	Kiti darbuotojai, kurie terke 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	-297.406,76	-256.795,01	-85.422,30	-78.467,27	44	44

priedas

Jonavos r. Kulvos Abraomo Kulviečio mokykla, Kauno g. 7, Kulva, Jonavos r.

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

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai						
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis tūkis	Sveikatos apsauga
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.1	Pagrindinės veiklos sąnaudos							
1.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							
1.2	Nusidėjimo ir amortizacijos							
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių							
1.4	Komandiruočių							
1.5	Transporto							
1.6	Kvalifikacijos kėlimo							
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų							
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina							
1.10	Socialinių išmokų							
1.11	Nuomos							
1.12	Finansavimo							
1.13	Kitų paslaugų							
1.14	Kitos							
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							
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių							
3.1.3	Komandiruočių							
3.1.4	Transporto							
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo							
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							
3.1.7	Atsargų įsigijimo							
3.1.8	Socialinių išmokų							
3.1.9	Nuomos							
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo							
3.1.11	Sumokėtos patalpanos							
3.1.12	Kitos išmokos							

Jonavos r. Kūltvos Abraomo Kutviečio mokykla, Kauno g. 7, Kūltva, Jonavos r.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147424220  
D/L: 2019-03-19 08:49:38

**P2 Informacija pagal segmentus**

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai			Iš viso
		Poilsis, kultura ir religija 10	Švietimas 11	Socialinė apsauga 12	
<b>1</b>	<b>2</b>				<b>13</b>
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos		-490.476,79	-10.210,71	-500.687,50
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-382.668,06	-161,00	-382.829,06
1.2	Nusidėjimo ir amortizacijos		-23.755,65		-23.755,65
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-16.504,00		-16.504,00
1.4	Komandiruočių		-87,10		-87,10
1.5	Transporto		-14.661,27		-14.661,27
1.6	Kvalifikacijos kėlimo		-970,33		-970,33
1.7	Paprastojo remonto ir eksploataavimo		-33.624,50		-33.624,50
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų		-417,78		-417,78
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		-12.162,99	-42,00	-12.204,99
1.10	Socialinių išmokų		-2.577,76	-10.007,71	-12.585,47
1.11	Nuomos				
1.12	Finansavimo				
1.13	Kitų paslaugų		-3.046,35		-3.046,35
1.14	Kitos		-1,00		-1,00
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka				
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
3.1	Išmokos		-465.526,27	-10.210,71	-475.736,98
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-378.278,90	-161,00	-378.439,90
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-15.779,60		-15.779,60
3.1.3	Komandiruočių		-87,10		-87,10
3.1.4	Transporto		-15.052,83		-15.052,83
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo		-970,33		-970,33
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploataavimo		-35.112,33		-35.112,33
3.1.7	Atsargų įsigijimo		-14.620,07	-42,00	-14.662,07
3.1.8	Socialinių išmokų		-2.577,76	-10.007,71	-12.585,47
3.1.9	Nuomos				
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-3.047,35		-3.047,35
3.1.11	Sumokėtos palikanos				
3.1.12	Kitos išmokos				

AA



Jonavos r. Kultvos Abraomo Kulviečio mokykla, Kauno g. 7, Kulva, Jonavos r.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

pticedal

PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai						
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.1	Pagrindinės veiklos sąnaudos							
1.2	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							
1.3	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							
1.4	Komunalinių paslaugų ir ryšių							
1.5	Komandiruočių							
1.6	Transporto							
1.7	Kvalifikacijos kelimo							
1.8	Paprastojo remonto ir eksploataavimo							
1.9	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų							
1.10	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina							
1.11	Socialinių išmokų							
1.12	Nuomos							
1.13	Finansavimo							
1.14	Kitų paslaugų							
2	Kitos							
3	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka							
3.1	Pagrindinės veiklos pinigų srautai							
3.1.1	Išmokos							
3.1.2	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							
3.1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių							
3.1.4	Komandiruočių							
3.1.5	Transporto							
3.1.6	Kvalifikacijos kelimo							
3.1.7	Paprastojo remonto ir eksploataavimo							
3.1.8	Atsargų įsigijimo							
3.1.9	Socialinių išmokų							
3.1.10	Nuomos							
3.1.11	Kitų paslaugų įsigijimo							
3.1.12	Sumokėtos palikanos							
	Kitos išmokos							

121

Jonavos r. Kulvos Abraomo Kutvičiaus mokykla, Kauno g. 7, Kulva, Jonavos r.  
 2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
 ID: -2147424220  
 D/L: 2019-03-19 08:49:38

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai			Iš viso
		Poilsis, kultūra ir religija 10	Švietimas 11	Socialinė apsauga 12	
<b>I</b>	<b>2</b>				<b>13</b>
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos		-433.621,84	-9.955,82	-443.577,66
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-335.099,28	-163,00	-335.262,28
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos		-24.062,93		-24.062,93
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-15.410,52		-15.410,52
1.4	Komandiruočių				
1.5	Transporto		-11.780,58		-11.780,58
1.6	Kvalifikacijos kėlimo		-932,00		-932,00
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-35.358,01		-35.358,01
1.8	Nuvertėjimo ir nurasų sumų		45,15		45,15
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		-4.749,05	-44,00	-4.793,05
1.10	Socialinių išmokų		-1.198,27	-9.748,82	-10.947,09
1.11	Nuomos				
1.12	Finansavimo				
1.13	Kitų paslaugų		-5.075,35		-5.075,35
1.14	Kitos		-1,00		-1,00
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka				
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
3.1	Išmokos		-419.207,27	-9.955,82	-429.163,09
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-336.721,37	-163,00	-336.884,37
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-14.922,69		-14.922,69
3.1.3	Komandiruočių				
3.1.4	Transporto		-12.242,87		-12.242,87
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo		-932,00		-932,00
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-35.140,14		-35.140,14
3.1.7	Atsargų įsigijimo		-13.017,45	-44,00	-13.061,45
3.1.8	Socialinių išmokų		-1.154,40	-9.748,82	-10.903,22
3.1.9	Nuomos				
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-5.076,35		-5.076,35
3.1.11	Sumokėtos palūkanos				
3.1.12	Kitos išmokos				

Jonavos r. Kulvos Abraomo Kulviečio mokykla, Kauno g. 7, Kulva, Jonavos r.

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

priedas

Patvirtinta  
ID: -2147424220  
D/L: 2019-03-19 08:49:38

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
<b>1</b>	<b>Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>	<b>2.396,58</b>	<b>1.357,60</b>
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	2.396,58	1.357,60
1.4	Kitos		
<b>2</b>	<b>Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>		
<b>3</b>	<b>Pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>	<b>2.396,58</b>	<b>1.357,60</b>

\* 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 r. Kulvos Abraomo Kulviečio mokykla, Kauno g. 7, Kulva, Jonavos r.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

pkiedas

Patvirtinta  
ID: -2147424220  
D/L: 2019-03-19 08:49:38

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
<b>1</b>	<b>Kitos veiklos pajamos</b>	<b>1.105,28</b>	<b>1.222,65</b>
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	519,36	519,36
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos	585,92	703,29
<b>2</b>	<b>Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos</b>		
<b>3</b>	<b>Kitos veiklos sąnaudos</b>	<b>-37,00</b>	
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.3	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perdavimo		
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	-37,00	
<b>4</b>	<b>Kitos veiklos rezultatas</b>	<b>1.068,28</b>	<b>1.222,65</b>

\* 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 r. Kulvos Abraomo Kulviečio mokykla, Kauno g. 7, Kulva, Jonavos r.

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

*priedas*

Patvirtinta  
ID: -2147424220  
D/L: 2019-03-19 08:49:38

**P24 Finansinės rizikos valdymas**

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

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	18.423,71	22.814,87
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	<b>Iš viso</b>	<b>18.423,71</b>	<b>22.814,87</b>

Jonavos r. Kulvos Abraomo Kulviečio mokykla, Kauno g. 7, Kulva, Jonavos r.

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

priedas

Patvirtinta  
ID: -2147424220  
D/L: 2019-03-19 08:49:38

Abejotinas gautinų pagrindinių nuomos įmokų sumas ir jų pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį sudaro:

Ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje

Neapibrėžtieji nuomos mokesčiai, kurie buvo pripažinti pajamomis per ataskaitinį laikotarpį:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Išnuomoto veiklos nuoma turto balansinė vertė:

Eil. Nr.	Turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas	23.088,87	23.537,30
2.1	Žemė		
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai	20.168,70	20.608,75
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai	2.920,17	2.928,55
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga		
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.2	Medynai		
3.3	Parkų ir skverų želdiniai		
3.4	Daugiamėčiai sodiniai		
3.5	Pasėliai		
3.6	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos	0,00	0,00
4.1	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso	23.088,87	23.537,30

Jonavos r. Kulvos Abraomo Kulviečio mokykla, Kauno g. 7, Kulva, Jonavos r.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Bendra neapibrėžtųjų nuomos mokesčių suma, pripažinta ataskaitinio laikotarpio pajamomis:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Pagal panaudos sutartis perduoto turto balansinė vertė pagal turto grupes paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Eil. Nr.	Turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas		
2.1	Žemė		
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai		
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga		
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.2	Medynai		
3.3	Parkų ir skverų želdiniai		
3.4	Daugiamėčiai sodiniai		
3.5	Pasėliai		
3.6	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso		

Jonavos r. Kulvos Abraomo Kulviečio mokykla, Kauno g. 7, Kulva, Jonavos r.

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

Patvirtinta  
ID: -2147424220  
D/L: 2019-03-19 08:49:38

priedas

**Finansinė nuoma**

Turto, naudojamo pagal finansinę nuomą (lizingą), balansinė vertė:

Eil. Nr.	Turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas		
2.1	Žemė		
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai		
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga		
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.2	Medynai		
3.3	Parkų ir skverų želdiniai		
3.4	Daugiamėčiai sodiniai		
3.5	Pasėliai		
3.6	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	<b>Iš viso</b>		

Finansinės būklės ataskaitoje parodytos neapibrėžtųjų nuomos mokesčių sumos:

Eil. Nr.	Nustatymo pagrindas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
	<b>Iš viso</b>		

Atcityje mokėtinos pagrindinių nuomos įmokų sumos pagal sudarytas sublizingo sutartis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	<b>Iš viso</b>		

**Veiklos nuoma**

Pagal pasirašytas subnuomos sutartis atcityje mokėtinos pagrindinės nuomos įmokos:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus (suma)		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	<b>Iš viso</b>		



Jonavos r. Kulvos Abraomo Kulviečio mokykla, Kauno g. 7, Kulva, Jonavos r.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Nuomos įmokų pripažintų laikotarpio sąnaudomis ir subnuomos įmokų pripažintų laikotarpio pajamomis sumos:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Pagrindinės nuomos įmokos (sąnaudos)		
2	Neapibrėžtieji nuomos mokesčiai (sąnaudos)		
3	Gautos įmokos pagal subnuomos sutartis (suma) (pajamos)		

**Panauda**

Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė, nurodyta sutartyje, pagal turto grupes paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Eil. Nr.	Turto grupės	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		265,29
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos	35,91	265,29
1.2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)	35,91	
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas	2.263,55	3.117,16
2.1	Žemė		
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai		
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga	2.263,55	3.117,16
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.1	Medynai		
3.1	Parkų ir skverų želdiniai		
3.1	Daugiamėčiai sodiniai		
3.1	Pasėliai		
3.1	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	<b>Iš viso</b>	<b>2.299,46</b>	<b>3.382,45</b>

Jonavos r. Kulvos Abraomo Kulviečio mokykla, Kauno g. 7, Kulva, Jonavos r.

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

Patvirtinta  
ID: -2147424220  
D/L: 2019-03-19 08:49:38

Sudarytų panaudos sutarčių laikotarpiai:

Sutarties Nr.	Panaudos sutarčių pobūdis	Sutarties terminas (metai)	Galimybė pratęsti panaudos laikotarpį
1	2	3	4
09/03173	Ilgalaikės sutartys	10 m	Nenumatyta

Jonavos r. Kulvos Abraomo Kulviečio mokykla, Kauno g. 7, Kulva, Jonavos r.

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

priedas

Patvirtinta  
ID: -2147424220  
D/L: 2019-03-19 08:49:38

**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	
2	Nuo vienerių iki penkerių metų	43,28
3	Po penkerių metų	519,36
4	Iš viso	562,64

pirėdas

Jonavos r. Kulvos Abraomo Kulviečio mokykla, Kauno g. 7, Kulva, Jonavos r.  
 2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Patvirtinta  
 ID: -2147424220  
 D/L: 2019-03-19 08:49:38

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO VERTĖ PAGAL GRUPES

Eil. Nr.	Materialiojo turto grupės	Paskutinė tikrosios vertės nustatymo data	Vertybių, kurių tikroji vertė buvo nustatyta remiantis draudžiamąja verte, balansinė vertė		Vertybių, apskaitoje užregistruotų simboliu vieno euro verte, balansinė vertė	
			Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5	6	7
1	Žemė	2018-12-31	X	X	X	X
2	Kilnojamosios kultūros vertybės					
3	Nekilnojamosios kultūros vertybės					
4	Kitos kultūros vertybės					
5	Iš viso	X	0,00	0,00	0,00	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.