

Jonavos r. Kulvos Abraomo Kulviečio mokykla

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

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

Paketo duomenys : {ACTUAL - 2019.12 - 304082453}

Kontrolės rezultatas:

Būsena	Kontrolė	Aprašas	Lygis	Tipas	Išraiška	Duomenų ID	Paskutinis vykdymas	Dabartinis testas	Skirtumas	Leistinas nuokrypis
!	ETO-034	Kadangi ankstesniais ir/arba einamuoju laikotarpiais buvo pateikta pirktų iš kitų VSS atsargų eliminavimo informacija, patikrinkite ar teisingai užpildėte informaciją apie šių atsargų nerealizuotą pelną.	LEV3	Rankinė kontrolė.	IF (({AC = FF100901 ; FL = F20 ; CA = INTERCOMPANY} + {AC = FF100901 ; FL = F20 ; CA = INTERCOMPANY ; PE = -1+00 ; DP = -1+00} + {AC = FF100901 ; FL = F20 ; CA = INTERCOMPANY ; PE = -2+00 ; DP = -2+00}) <> 0 ; EXIST ({AC sum (TS10084011; TS10084012; TS10084021; TS10084022) ; FL sum (F25; F28; F29; F30; F32; F34; F50) ; AN sum AN-CA-AT}) OR EXIST ({AC sum (TS10084031; TS10084041; TS10084051; TS10084032; TS10084042; TS10084052) ; FL = F99 ; AN sum AN-CA-SG}) OR EXIST ({AC sum (TS10084061; TS10084062) ; FL = F99}))	{PA=111955176}	IF ((720) <> 0 ; EXIST (N/A) OR EXIST (N/A))	IF ((720) <> 0 ; EXIST (N/A) OR EXIST (N/A))		0,01

Per ataskaitinį laikotarpį iš VSS nebuvo pirktas atsargas

Direktoresas pavadeotojas
 ūkinei, Paikimai vykdomasis
 direktoriaus funkcijas



Henrikas Gušėnis

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

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

Patvirtinta
ID: -2147412738
D/L: 2020-03-16 10:35:29

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

<i>Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais</i>				
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS			
I	Nematerialusis turtas		703.303,59	693.146,11
I.1	Plėtros darbai	P03	0,21	0,39
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		0,21	0,39
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas			
II.1	Žemė	P04	703.303,38	693.145,72
II.2	Pastatai		4.148,00	3.590,00
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		529.926,81	541.246,39
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		108.640,68	84.487,26
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		8.892,87	9.571,49
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		9.058,99	12.353,12
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		881,76	1.577,56
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		41.754,27	40.319,90
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I	Atsargos		33.404,96	30.521,70
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	P08	5.524,14	2.856,32
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		5.524,14	2.856,32
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	801,86	500,00
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	26.395,88	24.494,92
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	410,28	342,28
III.5	Sukauptos gautinos sumos		25.073,53	23.443,70
III.6	Kitos gautinos sumos		912,07	708,94
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	683,08	2.670,46
	IŠ VISO TURTO:		736.708,55	723.667,81

(tęsinys kitame puslapyje)

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


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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS			
I	Iš valstybės biudžeto	P12	706.864,99	696.124,70
II	Iš savivaldybės biudžeto		232.195,17	239.415,22
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		451.676,08	431.846,93
IV	Iš kitų šaltinių		21.867,36	23.911,51
E	ISIPAREIGOJIMAI		1.126,38	951,04
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		24.267,23	22.814,87
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai			
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		24.267,23	22.814,87
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos			
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	24.267,23	22.812,87
F	GRYNASIS TURTAS			2,00
I	Dalininkų kapitalas	P18	5.576,33	4.728,24
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas		1.023,00	465,00
II.2	Kiti rezervai		1.023,00	465,00
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		4.553,33	4.263,24
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		290,09	744,33
G	MAŽUMOS DALIS		4.263,24	3.518,91
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		736.708,55	723.667,81

Direktoriaus pavaduotojas ūkiui, l. vykdančis direktoriaus funkcijas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

CB[BAS] Vyresn. specialistė, l.e.CB[BAS] vedėjos pareigas
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Henrikas Guščius
(vardas ir pavardė)

Daiva Škapova
(vardas ir pavardė)

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

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412738
D/L: 2020-03-16 10:35:29

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 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			
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		552.177,70	500.363,55
I.1	Iš valstybės biudžeto		549.308,70	497.966,97
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		338.802,72	287.521,25
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		207.802,89	206.707,69
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		2.059,04	2.164,44
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		644,05	1.573,59
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		2.869,00	2.396,58
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma	P21	2.869,00	2.396,58
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P02	-552.794,08	-500.687,50
II	NUSIDEVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	P22	-455.085,72	-382.829,06
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-24.302,23	-23.755,65
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-15.453,01	-16.504,00
V	TRANSPORTO			-87,10
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-14.787,08	-14.661,27
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-1.063,60	-970,33
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ		-10.808,10	-33.624,50
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA			-417,78
X	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		-14.477,00	-12.204,99
XI	NUOMOS		-14.495,44	-12.585,47
XII	FINANSAVIMO		-60,00	
XIII	KITŲ PASLAUGŲ			
XIV	KITOS		-2.260,90	-3.046,35
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-1,00	-1,00
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-616,38	-323,95
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	906,61	1.068,28
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		906,61	1.105,28
III	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	-0,14	-37,00
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		290,09	744,33
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS			
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		290,09	744,33
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktoriaus pavaduotojas ūkiui, l. vykdamas direktoriaus funkcijas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

CBĪBAS Vyresn. specialistė, l.e.CBĪBAS vedėjos pareigas
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Henrikas Guščius
(vardas ir pavardė)

Daiva Škapova
(vardas ir pavardė)

Jonavos r. Kulvos Abraomo Kulviečio mokykla, Kauno g. 7, Kulva, Jonavos r.
 2019 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147412738
 D/L: 2020-03-16 10:35:29

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

Nr. _____
 (data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tentka kontroliuojančiam subjektui				Mazamos dalis		
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka		Suakauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraejusio laikotarpio paskutinę dieną		X	418,00					
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X			3,936,91	
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	47,00					
5	Kiti sudaryti rezervai		X			X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X						47,00
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X		X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X		X				
9	Kiti pokyčiai		X		X		744,33		744,33
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną			465,00					
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X		X				
14	Kiti sudaryti rezervai		X	538,00					
15	Kiti panaudoti rezervai		X						
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X		X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X		X				
18	Kiti pokyčiai		X		X				
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną			1.023,00					
								4.553,33	5.576,33

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

 Direktoriaus pavaduotojas būcni, l. vykdyantis direktoriaus funkcijas
 (teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

 CBIBAS Vyresn. specialistė, Le.CBIBAS vedėjos pareigias
 (vyriausiasis buhalteris (būhalteris), jeigu orivaloma pagal teisės aktus)



 Henrikas Guscins
 (vardas ir pavardė)


 Daiva Skapova
 (vardas ir pavardė)

Jonavos r. Kultūros Abrazmo Kultūričio mokykla, Kauno g. 7, Kuivā, Jonavos r.

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

Patvirtinta
ID: -2147412738
D/L: 2020-03-16 10:35:29

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

Nr. _____
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.		Ataskaitinis laikotarpis			Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais		
		3		Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
I	2			4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI								
I.1	Iplaukos			192,62	0,00	192,62	496,72	0,00	496,72
I.1.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:			539.805,91	0,00	539.805,91	481.034,06	0,00	481.034,06
I.1.1.1	Iš valstybės biudžeto			526.814,87	0,00	526.814,87	468.946,51	0,00	468.946,51
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto			328.870,55	0,00	328.870,55	277.180,32	0,00	277.180,32
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			197.143,46	0,00	197.143,46	191.026,94	0,00	191.026,94
I.1.4	Iš kitų šaltinių			800,86	0,00	800,86	739,25	0,00	739,25
I.2	Iš mokesčių								
I.3	Iš socialinių įmokų								
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų			8.582,68	0,00	8.582,68	7.667,32	0,00	7.667,32
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto			3.142,89	0,00	3.142,89	3.031,14	0,00	3.031,14
I.6	Gautos patikamos								
I.7	Kitos įplaukos			1.265,47	0,00	1.265,47	1.389,09	0,00	1.389,09
II	Pervestos lėšos			-3.457,36	0,00	-3.457,36	-4.800,36	0,00	-4.800,36
II.1	I valstybės biudžetą								
II.2	I savivaldybių biudžetus								
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms			-3.457,36	0,00	-3.457,36	-4.800,36	0,00	-4.800,36
II.4	I kitus išteklių fondus								
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams								
II.6	Kitiems subjektams								
III	Išmokos								
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		P02	-536.155,93	0,00	-536.155,93	-475.736,98	0,00	-475.736,98
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių			-453.631,36	0,00	-453.631,36	-378.439,90	0,00	-378.439,90
III.3	Komandiruočių			-18.670,18	0,00	-18.670,18	-15.779,60	0,00	-15.779,60
III.4	Transporto						-87,10	0,00	-87,10
III.5	Kvalifikacijos kėlimo			-15.729,78	0,00	-15.729,78	-15.052,83	0,00	-15.052,83
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo			-1.063,60	0,00	-1.063,60	-970,33	0,00	-970,33
III.7	Atsargų įsigijimo			-12.990,99	0,00	-12.990,99	-35.112,33	0,00	-35.112,33
III.8	Socialinių išmokų			-17.252,54	0,00	-17.252,54	-14.662,07	0,00	-14.662,07
III.9	Nuomos			-14.495,44	0,00	-14.495,44	-12.585,47	0,00	-12.585,47
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo			-60,00	0,00	-60,00		0,00	
III.11	Sumokėtos patikamos			-2.261,90	0,00	-2.261,90	-3.047,35	0,00	-3.047,35
III.12	Kitos išmokos			-0,14	0,00	-0,14			

(tesinys kitame puslapyje)

Jonavos r. Kulvos Abrazmo Kultūričio mokykla, Kauno g. 7, Kulva, Jonavos r.

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

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Iš viso	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		Iš viso
			Testuojami pinigų srautai	Netestuojami pinigų srautai		Testuojami pinigų srautai	Netestuojami pinigų srautai	
I		3			6			9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-33.737,57	0,00	-33.737,57	7	-4.183,39	-4.183,39
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas		-33.737,57	0,00	-33.737,57		0,00	
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
VI	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VII	Gauti dividendai							
VIII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Iplaukos iš gautų paskolų		31.557,57	0,00	31.557,57		4.084,39	4.084,39
II	Gauti paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
IV.1	Iš valstybės biudžeto		31.557,57	0,00	31.557,57		4.084,39	4.084,39
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		1.270,23	0,00	1.270,23		0,00	0,00
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		30.287,34	0,00	30.287,34		0,00	0,00
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti daliminko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIJOTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LUKŪCIUI							
I	P pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-1.987,38	0,00	-1.987,38		397,72	397,72
II	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		2.670,46		2.670,46		2.272,74	2.272,74
III	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		683,08		683,08		2.670,46	2.670,46

Direktorius pavaduotojas ūkiai, I. vykdančis direktoriaus funkcijas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

CJBIBAS Vyresn. specialistė, I.e.CJBIBAS vedėjos pareigas
(vyrčiausias buhalteris (buhalteris))

Henrikas Guščius
(vardas ir pavardė)

Daiva Škapova
(vardas ir pavardė)

JONAVOS RAJONO KULVOS ABRAOMO KULVIEČIO MOKYKLOS METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ 2019 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 2019-01-01 iki 2019-12-31.

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 2019.01.01 - 2019.12.31 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 turtą, 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 turtą: ateinančių laikotarpių sąnaudos (pvz. prenumeratos, draudimų) – sumos, sumokėtos einamuoju ir ankstesniais laikotarpiais, kurios bus pripažintos sąnaudomis ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais.

Per vienerius metus gautinos sumos

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

- Gautinas trumpalaikes 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 pripažįstamas sąnaudomis per likusį panaudos laikotarpį, jeigu tų išlaidų panaudos davėjas nekompensuoja. Pagal panaudos sutartį perduoto turto ir jo nusidėvėjimo bei jo sąnaudų apskaitą tvarko ir finansinėse ataskaitose rodo panaudos davėjas.

Finansiniai įsipareigojimai

Finansiniai įsipareigojimai skirstomi pagal trukmę:

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

Atidėjiniai

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

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

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

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

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.

2018 metų Jonavos rajono Kulvos Abraomo Kulviečio mokyklos finansinių ataskaitų rinkinio reikšmingumo kriterijus lygus 473,03 Eur, t.y. 0,1 proc. per 2018 finansinius metus gautų finansavimo sumų, kurios buvo lygios 473030,90 Eur, vertė.

III. PASTABOS

1. (P03) Nematerialusis turtas

Nematerialiojo turto balansinės vertės pagal turto grupes pasikeitimas per laikotarpį nuo 2019-01-01 iki 2019-12-31 pateiktas šio aiškinamojo rašto 1 priede.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nematerialaus turto likutinė vertė – 0,21Eur. 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 0,79 Eur, likutinė vertė 0,21 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 2019-01-01 iki 2019-12-31 pateiktas šio aiškinamojo rašto 2 priede.

Per laikotarpį buvo įsigyta ilgalaikio materialiojo turto už 33901,71 Eur. Tame skaičiuje: pirktas turto grupėje „Infrastruktūros ir kiti statiniai“ už 31924,36 Eur, „Mašinos ir įrenginiai“ už 542,98Eur, kito ilgalaikio turto įsigijimo savikaina (bibliotekos fondai) už 1270,23 Eur. Gauta nemokamai ilgalaikio materialiojo turto grupėje „Kitas ilgalaikis turtas“ už 164,14 Eur.

Nurašyto ilgalaikio materialiojo turto nebuvo, pergrupuoto ilgalaikio materialiojo turto nebuvo.

Per ataskaitinį laikotarpį buvo apskaičiuotas 24302,05 Eur ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukaupta nusidėvėjimo suma sudarė 455059,95 Eur. Žemės įsigijimo savikaina laikotarpio pradžioje buvo 3125,00 Eur. Tikrosios vertės rezervas laikotarpio pradžioje buvo 465,00 Eur. Pagal vidutinės rinkos vertę, remiantis VĮ Registro centro duomenimis (Aiškinamojo rašto priedas Nr. 22), buvo paskaičiuotas tikrosios vertės rezervo pokytis – 558,00 Eur (vertės padidėjimas), todėl tikrosios vertės zerevas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 1023,00 Eur ir žemės likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 4148,00,00 Eur.

Ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 703303,38 Eur. Didesnę dalį ilgalaikio materialiojo turto likutinės vertės sudaro kiti pastatai 529926,81 Eur, transporto priemonės – 9058,99 Eur, Infrastruktūros ir kiti statiniai – 108640,68 Eur, Mašinos ir įrenginiai – 8892,87 Eur, Baldai ir biuro įranga – 881,76 Eur, kitas ilgalaikis turtas (bibliotekos fondai) – 41754,27 Eur, žemės – 4148,00 Eur.

Įstaiga veikloje naudoja visiškai nudėvėtą ilgalaikį materialųjį turta, kurio įsigijimo savikaina yra 142453,96 Eur.

Ilgalaikio materialaus turto likutis pagal šaltinius:

444979,46 Eur – Savivaldybės biudžeto lėšos;

232126,42 Eur – Valstybės biudžeto lėšos

21867,36 Eur – ES lėšos

951,09 Eur – Kitų šaltinių lėšos

3379,04 Eur - spec. lėšos, vidinės lėšos

3. (P08) Atsargos

Atsargų vertė 2019 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 inventoriūs	5524,14	2856,32
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	5524,14	2856,32

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

104,55 Eur- degalų ir tepalų likutis.

5419,59 Eur- kuro (suskystintos dujos) likutis.

Per ataskaitinį laikotarpį atsargų buvo įsigyta įsigijimo savikaina už 34793,94 Eur, iš jų: pirka už 34596,89 Eur, nemokamai gauta už 197,05 Eur. Sunaudota veikloje buvo 32126,12 Eur.

4. (P09) Išankstiniai apmokėjimai

Išankstiniai mokėjimai 2019 gruodžio 31 d. pateikti 2 lentelėje.

Informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikta šio aiškinamojo rašto 4 priede.

2019 m. gruodžio 31 d. išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina sudarė 801,86 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
1.	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	801,86	500,00
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	801,86	500,00
2.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3.	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	801,86	500,00

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 26395,88 Eur. 2019 m. gruodžio 31 d. sukauptos finansavimo pajamos buvo:

- savivaldybės – 4782,01 Eur
- valstybės - 19485,22 Eur .

Kitos sukauptos gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 806,30 Eur. Tai į savivaldybės išdą susigrąžintinai pervestos spec. pajamos.

Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, paslaugas – 410,28 Eur, iš kurių : už patalpų nuomą 43,28 Eur, įmokos už ugdymo paslaugas švietimo įstaigose 367,00 Eur.

Kitos gautinos sumos – 912,07 Eur. Iš jų: 472,70 Eur gautinos sumos už ikimokyklinio amžiaus vaikų išlaikymą darželyje, 339,15 Eur, permoka už ryšius ir komunalines paslaugas, bei gautinos sumos už komunalinių paslaugų perpardvimą – 100,22 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 683,08 Eur. Tame skaičiuje: kitų šaltinių lėšos 559,02 Eur, iš jų: 2 proc. paramos lėšos – 175,29 Eur ir įmokos už ikimokyklinio amžiaus vaikų maitinimą darželyje – 383,73 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 706864,99 Eur (Aiškinamojo rašto priedas Nr. 8).

Per laikotarpį nuo 2019 m. sausio 1 d. iki 2019 m. gruodžio 31 d. įstaiga gavo finansavimo sumų (atėmus grąžintas) išskyrus neatlygintinai gautą turtą už 558233,44 Eur, iš kurių:

- Jonavos rajono savivaldybės išdo – 556252,58 Eur iš jų:
valstybės biudžeto – 330140,78 Eur (iš jų: 3158,60 Eur nepiniginiam turtui įsigyti, kitoms išlaidoms – 326982,18 Eur);

- savivaldybės biudžeto – 226111,80 Eur (iš jų: 60570,53 Eur nepiniginiam turtui įsigyti, kitoms išlaidoms 165541,27 Eur).

- Jonavos rajono savivaldybės administracijos socializacijos programai – 680,00 Eur ir reprezentacinėms išlaidoms – 500,00 Eur.

Nepiniginiam turtui 838,00 Eur, išlaidoms – 342,00 Eur.

- Mokesčių inspekcijos (2 proc parama) kitų šaltinių lėšos – 400,86 Eur

- gauta piniginė parama iš ŽŪK „Kulvos žemė“ (kitų šaltinių lėšos) – 400,00 Eur. Lėšos panaudotos edukaciniam renginiui – 400 Eur.

8. (P17) Trumpalaikės mokėtinės sumos

3 lentelė. Informacija apie trumpalaikes mokėtinas sumas

3 lentelė

Eil. Nr.	Stripsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1.	Tiekėjams mokėtinės sumos	0,00	0,00
2.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		

4.	Kiti gauti išankstiniai mokėjimai	0,00	2,00
	Iš viso	24267,23	22814,87

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai išskolinimo tiekėjams nebuvo.

Sukauptos mokėtinos sumos - sukauptos atostoginių sąnaudos.

Platesnė informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikta 9 priede.

9. (P18) Grynasis turtas

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai grynasis turtas 5576,33 Eur. Tame skaičiuje: sukauptas perviršis ar deficitas – 4553,33 Eur, tikrosios vertės rezervas- 1023,00 Eur. 2019 m. sausio 1 dienai perviršis ar deficitas (perviršis) buvo 4263,24 Eur. Laikotarpio nuo 2019-01-01 iki 2019-12-31 perviršis ar deficitas (perviršis) yra 290,09 Eur.

10. Finansavimo pajamos

Jonavos rajono Kulvos Abraomo Kulviečio mokyklos pagrindinės veiklos finansavimo pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 549308,70 Eur. tame skaičiuje:

iš valstybės biudžeto – 338802,72 Eur, iš savivaldybės biudžeto – 207802,89 Eur, iš Europos Sąjungos lėšų 2059,04 Eur, iš kitų šaltinių – 644,05 Eur.

11. (P02; P22) Pagrindinės veiklos sąnaudos

Jonavos rajono Kulvos Abraomo Kulviečio mokyklos veiklos sąnaudos sudarė 552794,08 Eur.

Pagrindinės veiklos sąnaudų struktūra 2019 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, Eur
Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	455085,72	82,32	382829,06	72256,66
Nusidėvėjimo ir amortizacijos	24302,23	4,40	23755,65	546,58
Komunalinių paslaugų ir ryšių	15453,01	2,80	16504,00	-1050,99
Komandiruočių	0,00	0,00	87,10	-87,10
Transporto	14787,08	2,67	14661,27	125,81
Kvalifikacijos kėlimo	1063,60	0,19	970,33	93,27
Paprastojo remonto ir eksploatavimo	10808,10	1,96	33624,50	-22816,40
Nuvertėjimo ir nurašytų sumų	0,00	0,00	417,78	-417,78
Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	14477,00	2,62	12204,99	2272,01
Socialinių išmokų	14495,44	2,62	12585,47	1909,97
Nuomos	60,00	0,01		60,00
Kitų paslaugų	2260,90	0,41	3046,35	-785,31

Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos	1,00	0,00	1,00	0
Iš viso	552794,08	100,00	500687,50	52106,72

Ataskaitinio laikotarpio sąnaudos, lyginant su praėjusio laikotarpio sąnaudomis žymiai padidėjo darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos. Šių sąnaudų padidėjimą lėmė padidinti darbo užmokesčio koeficientai pedagogams nuo 2019 m. rugsėjo 1 dienos.

Informacija pagal veiklos segmentus pateikta aiškinamojo rašto 11,12 prieduose.

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų detalizacijos pateiktos aiškinamojo rašto 10 priede.

Kitos veiklos sąnaudų nebuvo.

12. (P21) Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Informacija pateikta aiškinamojo rašto 13 priede.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos yra 2869,00 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 14 priede.

Patalpų nuomos pajamos sudaro 519,36 Eur.

Kitos pajamos – 387,25 Eur, tai įmokos už ikimokyklinio amžiaus vaikų nelankytas, nepateisintas dienas.

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

14. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas

Valstybinei socialinio draudimo valdybai buvo sumokėta 0,14 Eur. delspinigių. Informacija pateikta 15 priede.

15. Finansinės rizikos valdymas

Jonavos rajono Kulvos Abraomo Kulviečio mokyklos apskaitos operacijos atliekamos eurais. Informacija apie įsipareigojimų dalį nacionaline ir užsienio valiuta pateikta aiškinamojo rašto 16 priede.

16. Nuoma, panauda

Jonavos rajono Kulvos Abraomo Kulviečio mokykla yra išnuomavusi VĮ „Bruneros“ patalpas ir virtuvės įrangą, kurių balansinė vertė yra 22648,82 Eur (pastatų – 19728,65 Eur, įrangos ir inventoriaus – 2920,17 Eur. (2019-08-22 nuomos sutartis Nr. 894-02 galioja iki 2020-08-31).

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 17, 20, 21 prieduose.

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

Informacija pateikta 18,19 prieduose.

5 lentelė

Eil. Nr.	Turto grupės	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licenzijos	0,00	35,91
2	Ilgalaikis materialusis turtas	0,00	35,91
2.1	Baldai ir biuro įranga	1267,26	2263,55
2.2	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	1267,26	2263,55
3	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		
	Viso:	1267,26	2299,46

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

17. (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 11 priede „Ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus“.

2019 m. gruodžio 31 d. pagrindinės veiklos pinigų srautų išmokos siekė 536155,93 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį didžiausią dalį išmokų švietimo funkcijai sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo švietimo funkcijai – 453428,36 Eur ir tai sudaro 86,63 proc., tuo tarpu socialinės apsaugos funkcijai didesnė dalis tenka socialinių išmokų 12488,78 Eur ir tai sudaro 97,95 proc.

Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimo teisės aktų nustatytam viešojo sektoriaus subjektui data : 2020-03-17

Direktoriaus pavaduotojas ūkiui,
laikinai vykdamasis direktoriaus funkcijas

Henrikas Guščius

CBIBAS vyresn. specialistė, l.e.
CBIBAS vedėjos pareigas

Daiva Škapova

Paruošė buhalterė Janina Bartusevičienė

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

Jonavos r. Kulvos Abraomo Kulviečio mokykla, Kauno g. 7, Kulva, Jonavos r.
 2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

prideda

Pavirrinta
 ID: -2147412738
 D/L: 2020-03-16 10:55:29

P3 Nematerialiųjų turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASKIDIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pietros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso		
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Kitas nematerialiųjų turtas					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		144,81							
2	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį					1,00				145,81
2.1	Pirkto turto išgijimo savikaina									
2.2	Neatlygintai gauto turto išgijimo savikaina									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1	Parduoto									
3.2	Perduoto									
3.3	Nurašyto									
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina kitų pokyčiai									
6	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (+/-2, -3+/-4+/-5)		144,81							
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-144,81							145,81
8	Neatlygintai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X				-0,61	X	X		-145,42
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X					X	X		
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X				-0,18	X	X		-0,18
10.1	Parduoto	X					X	X		
10.2	Perduoto	X					X	X		
10.3	Nurašyto	X					X	X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X					X	X		
12	Sukauptos amortizacijos sumos kitų pokyčiai	X					X	X		
13	Sukauptos amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-144,81				X	X		
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X				-0,79	X	X		-145,60
15	Neatlygintai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									

Jonavos r. Kulvos Abrazomo Kulviečio mokykla, Kauno g. 7, Kulva, Jonavos r.
 2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P3 Nematerialiųjų turtas

Pavirtinta
 ID: -2147412738
 D/L: 2020-03-16 10:35:29

Eil. Nr.	Straipsniai	Pėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestizžas	Iš viso	
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Kitas nematerialiųjų turtas					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Suakaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma									
18.1	Perduoto									
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)									
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		0,00							
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		0,00			0,21				0,21
						0,39				0,39

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
 * Kito subjekto suakaupta turto nusidėėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Jonavos r. Kulvos Abramovo Kulviečio mokykla, Kauno g. 7, Kulva, Jonavos r.
 2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Priedas

Patvirtina
 ID: 2147412738
 D/L: 2020-03-16 10:55:

P4 Ilgalaikis materialusis turas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žmė	Pastatai		Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turas		Nebaigta statyba	Bankiniai apmokėjimai	Iš viso	
			Gyvenamieji	Kiti						Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turas				
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	3.125,00			106.613,48		97.722,90	67.116,54		24.412,27		40.319,90			1.123.458,62
2	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje			784.128,53	31.924,36		542,98					1.434,37			33.901,71
2.1	Pirkimo turto išėjimo savikaina				31.924,36		542,98					1.270,23			33.737,57
2.2	Neatlyginamai gauto turto išėjimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4+5)											164,14			164,14
3	Pardavimo, perdavimo ir nurašymo turto suma per ataskaitinio laikotarpį (3.1+3.2+3.3)														
3.1	Pardavimas														
3.2	Perdavimas														
3.3	Nurašymas														
4	Pergrupavimai (+/-)														
5	Išėjimo ar pasigaminimo savikainos kitų pokyčiai išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4+5)	3.125,00		784.128,53	138.537,84		98.265,88	67.116,54		24.412,27		41.754,27			1.157.340,33
6	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje (7+8+9-10+/-1+12)	X		-242.882,14	-221.126,22		-88.151,41	-54.763,42		-22.834,71	X		X		-430.757,90
7	Nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X													
8	Apsauginis nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X													
9	Sukaupta nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-1.1319,58	-7.770,94		-1.221,60	-3.294,13		-695,80	X		X		-24.302,05
10	Pardavimas	X													
10.1	Pardavimas	X													
10.2	Pardavimas	X													
10.3	Nurašymas	X													
11	Pergrupavimai (+/-)	X													
12	Sukauptas nusidėvėjimo sumos kitų pokyčiai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-1+12)	X													
13	Nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-254.201,72	-29.897,16		-89.373,01	-58.057,55		-23.530,51	X		X		-455.059,95
14	Apsauginis nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X													
15	Sukaupta nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X													
16	Pardavimas	X													
16.1	Pardavimas	X													
16.2	Pardavimas	X													
16.3	Nurašymas	X													
17	Pergrupavimai (+/-)	X													
18	Nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19-20)	X													
18.1	Nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	X													
18.2	Nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	X													
18.3	Nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	X													
19	Tikrosios vertės pokyčiai	X													
20	Tikrosios vertės pokyčiai	X													
21	Tikrosios vertės pokyčiai	X													
22	Tikrosios vertės pokyčiai	X													
23	Tikrosios vertės pokyčiai	X													
24	Pardavimas, perdavimas ir nurašymo turto tikrosios vertės suma (+/-)	558,00													465,00
25	Pardavimas, perdavimas ir nurašymo turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)														558,00

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Paviršius
 ID: -2147412738
 D/L: 2020-03-16 10:35:

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir priemonės	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldui ir biuro frauga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Banksiniai 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
25.1	Pardubuo		X	X	X		X	X		X		X			
25.2	Perduoto		X	X	X		X	X		X		X			
25.3	Nurašyto		X	X	X		X	X		X		X			
26	Pagrūpavimai (+/-)		X	X	X		X	X		X		X			
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai		X	X	X		X	X		X		X			
28	Tikroji vertė anksčiau likotarpio pabaigoje	1.023,00	X	X	X		X	X		X		X			
28	(22+23+24+25+/-26+27)														
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė anksčiau likotarpio pabaigoje (6-13-21+28)	4.148,00	X	X	X		X	X		X		X			
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė anksčiau likotarpio pabaigoje (1.7-14+22)														
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė anksčiau likotarpio pabaigoje (1.7-14+22)	3.590,00													
				529.926,81	108.640,68		8.892,87	9.058,99							1.023,00
				541.246,39	84.487,26		9.371,49	12.353,12		881,76		41.754,27			703.303,38
										1.577,56		40.319,90			693.145,72

X pažymėti anksčiau likutinė vertė nepildomi.
 * Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Jonavos r. Kubovs Abraomo Kubiečio mokykla, Kauno g. 7, Kubva, Jonavos r.
 2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Priedas

Patvirtinta
 ID: -2147412738
 D/L: 2020-03-16 10:35:29

P8 Atsargos
 ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir užkėlimo inventoris	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutarės		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Iš viso	
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutarės	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		2.856,32						2.856,32
2	Įsigyta atsarga per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		34.793,94						34.793,94
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		34.596,89						34.596,89
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		197,05						197,05
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-32.126,12						-32.126,12
3.1	Pardavimai								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-32.126,12						-32.126,12
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		5.524,14						5.524,14
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Pardavimai								
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)		5.524,14						5.524,14
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		2.856,32						2.856,32

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos atskaitinio rašto tekste.

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

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

priedas

Patvirtinta
ID: -2147412738
D/L: 2020-03-16 10:35:29

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		
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	801,86	500,00
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		
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas	801,86	500,00
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	801,86	500,00

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

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

Priedas

Patvirtinta
ID: -2147412738
D/L: 2020-03-16 10:35:29

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)	26.395,88	25.073,53	0,00	24.494,92	23.443,70	
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, turtą, paslaugas	410,28					
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes	43,28			342,28		
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas				43,28		
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą	367,00			299,00		
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos						
1.5.1	Iš biudžeto	25.073,53	25.073,53		23.443,70	23.443,70	
1.5.2	Kitos	25.073,53	25.073,53		23.443,70	23.443,70	
1.6	Kitos gautinos sumos						
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	912,07			708,94		
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	26.395,88	25.073,53	0,00	24.494,92	23.443,70	

Jonavos r. Kulvos Abraomo Kulviečio mokykla, Kauno g. 7, Kulva, Jonavos r.
 2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos curais, jei nenurodyta kitaip)

Priedas

Patvirtinta
 ID: -2147412738
 D/L: 2020-03-16 10:35:29

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Budžeto asignavimai	Iš viso	Budžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	124,06		124,06	
1.1	Pinigai bankų sąskaitose			124,06	
1.2	Pinigai kasoje	124,06			
1.3	Pinigai kelyje			124,06	
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)	559,02		2.546,40	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose			2.546,40	
3.2	Pinigai kasoje	559,02			
3.3	Pinigai kelyje			2.546,40	
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indeliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	683,08		2.670,46	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

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

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

Priedas

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						Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	239.415,22	330.140,78		177,87				
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	239.352,72	3.158,60		177,87			-337.538,70	
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	62,50	326.982,18					-10.562,77	
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	431.846,93	227.430,80		149,90			-326.975,93	
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	431.004,82	61.515,53		149,90			-207.612,55	
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	842,11	165.915,27					-42.059,65	
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			14,89			-165.552,90	
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	23.911,51			14,89			-2.059,04	
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti								
4	Iš kitų šaltinių	951,04	800,86		18,53				
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	801,04	400,86		18,53			-644,05	
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	150,00	400,00					-136,05	
5	Iš viso finansavimo sumų	696.124,70	558.372,44		361,19			-547.854,34	

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

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos euras, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147412738
D/L: 2020-03-16 10:35:29

P.12 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)					232.195,17
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					232.126,42
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		-139,00			68,75
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		-107,00			451.676,08
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)		-32,00			450.503,60
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					1.172,48
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					21.867,36
4	Iš kitų šaltinių					
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					1.126,38
5	Iš viso finansavimo sumų		-139,00			1.084,38
						42,00
						706.864,99

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

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

priedas

Patvirtinta
ID: -2147412738
D/L: 2020-03-16 10:35:29

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	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		239.415,22	239.415,22		232.195,17	232.195,17
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neišskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)		431.846,93	431.846,93		451.676,08	451.676,08
4	Iš kitų šaltinių		23.911,51	23.911,51		21.867,36	21.867,36
5	Iš viso		696.124,70	696.124,70		706.864,99	706.864,99

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

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

priedas

Pavirtinta
ID: -2147412738
D/L: 2020-03-16 10:35:29

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 viešojo sektoriaus subjektams ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams 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 išpareigojimai						
3	Tiekėjams mokėtinės sumos						
4	Suakauptos mokėtinės sumos	24.267,23			22.812,87	330,49	
4.1	Suakauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Suakauptos atostoginių sąnaudos	24.267,23			22.812,87	330,49	
4.3	Kitos suakauptos sąnaudos						
4.4	Kitos suakauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai išpareigojimai						
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai				2,00		
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)	24.267,23	0,00	0,00	22.814,87	330,49	

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

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

Priedas

Patvirtinta
ID: -2147412738
D/L: 2020-03-16 10:35:29

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 skaitis (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	Eilatų sąraše nurodyti darbuotojai Kiti darbuotojai, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę (t. y. dirbantiems pagal terminuotas, autorines ir panašias darbo sutartis)	-447.423,54	-297.406,76	-7.662,18	-85.422,30	44	8
2							44
3	Iš viso	-447.423,54	-297.406,76	-7.662,18	-85.422,30	44	44

Jonavos r. Kulvos Abramo Kulviešo mokykla, Kauno g. 7, Kulva, Jonavos r.
 2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Priedas

P2 Informacija pagal segmentus

Paviršius
 ID: 2147412738
 D/L: 2020-03-16 10:35:29

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai										Iš viso
		Bendros vadybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Sąveikimas	Socialinė apsauga	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos									-540.043,30		13
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-12.750,78		-532.794,08
1.2	Nusidėjimo ir amortizacijos									-454.882,72		-455.085,72
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-24.302,23		-24.302,23
1.4	Komandiruočių									-15.453,01		-15.453,01
1.5	Transporto									-14.787,08		-14.787,08
1.6	Kvalifikacijos kėlimo									-1.063,60		-1.063,60
1.7	Paprasčiojo remonto ir eksploatavimo									-10.808,10		-10.808,10
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų									-14.418,00		-14.418,00
1.9	Sunaudotų ir paraišytų ataskaitų sąveikina									-2.006,66		-2.006,66
1.10	Socialinių išmokų									-12.488,78		-12.488,78
1.11	Nuomos									-40,00		-40,00
1.12	Finansavimo									-2.260,90		-2.260,90
1.13	Kitų paslaugų									-1,00		-1,00
1.14	Kitos											
2	Apykainos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įdai											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos											
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-523.405,15		-536.155,93
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-453.428,36		-453.651,36
3.1.3	Komandiruočių									-18.670,18		-18.670,18
3.1.4	Transporto									-15.729,78		-15.729,78
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo									-1.063,60		-1.063,60
3.1.6	Paprasčiojo remonto ir eksploatavimo									-12.990,99		-12.990,99
3.1.7	Atsargų įsigijimo									-17.193,54		-17.252,54
3.1.8	Socialinių išmokų									-2.006,66		-2.006,66
3.1.9	Nuomos									-60,00		-60,00
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo									-59,00		-59,00
3.1.11	Sumokėtos paliekanos									-12.488,78		-12.488,78
3.1.12	Kitos išmokos									-2.261,90		-2.261,90
										-0,14		-0,14

Jonavos r. Kultūros Abraomo Kulviešo mokykla, Kauno g. 7, Kulva, Jonavos r.

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

priedas

Pasirašyta
ID: -2147412738
D/L: 2020-03-16 10:35:29

PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyryba	Viejoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunaliniai ūkiai	Sveikatos apsauga	Politis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.1	Pagrindinės veiklos sąnaudos									-490,476,79		-500,687,50
1.2	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-382,668,06	-10,210,71	-382,829,06
1.3	Nusidėvėjimo ir amortizacijos									-23,755,65	-161,00	-23,755,65
1.4	Komandiruočių									-16,504,00		-16,504,00
1.5	Transporto									-87,10		-87,10
1.6	Kvalifikacijos kėlimo									-14,661,27		-14,661,27
1.7	Patalpų remonto ir eksploatavimo									-970,33		-970,33
1.8	Nuostolius ir nuostolius sumai									-33,624,50		-33,624,50
1.9	Suavardinimo ir remonto darbai									-417,78		-417,78
1.10	Socialiniai išmokai									-12,162,89	-42,00	-12,204,99
1.11	Nuomos									-2,571,76	-10,007,71	-12,585,47
1.12	Finansavimo											
1.13	Kiti paslaugai											
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisyymo įdalis									-3,046,35		-3,046,35
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai									-1,00		-1,00
3.1	Įmokos											
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-465,526,27	-10,210,71	-475,736,98
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-378,278,90	-161,00	-378,439,90
3.1.3	Komandiruočių									-15,779,60		-15,779,60
3.1.4	Transporto									-87,10		-87,10
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo									-15,052,83		-15,052,83
3.1.6	Patalpų remonto ir eksploatavimo									-970,33		-970,33
3.1.7	Asarų įstijimo									-35,112,33		-35,112,33
3.1.8	Socialinių išmokai									-14,620,07	-42,00	-14,662,07
3.1.9	Nuomos									-2,571,76	-10,007,71	-12,585,47
3.1.10	Kiti paslaugų įstijimo											
3.1.11	Suavardinimo darbai											
3.1.12	Kitos įmokos									-3,047,35		-3,047,35

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

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

priedas

Patvirtinta
ID: -2147412738
D/L: 2020-03-16 10:35:29

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
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos		
1.1	Pajamos iš rinkliavų	2.869,00	2.396,58
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	2.869,00	2.396,58
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	2.869,00	2.396,58

* 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.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

pkiedai

Patvirtinta
ID: -2147412738
D/L: 2020-03-16 10:35:29

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR ŠAŅAUDŲ 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		
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo	906,61	1.105,28
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos		
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**	519,36	519,36
1.6	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos	387,25	585,92
3	Kitos veiklos sąnaudos		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		-37,00
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
4	Kitos veiklos rezultatas	906,61	-37,00
			1.068,28

* 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.
 2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

priedas

Patvirtinta
 ID: -2147412738
 D/L: 2020-03-16 10:35:29

P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3	Palūkanų pajamos		
1.4	Dividendai		
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos		
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo	-0,14	
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos		
2.3	Palūkanų sąnaudos	-0,14	
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-0,14	

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

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

priedas

Patvirtinta
ID: -2147412738
D/L: 2020-03-16 10:35:29

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		
2	JAV doleriais	22.814,87	24.267,23
3	Kitomis		
4	Iš viso	22.814,87	24.267,23

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

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

priedas

Patvirtinta
ID: -2147412738
D/L: 2020-03-16 10:35:29

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		
2.1	Žemė	22.648,82	23.088,87
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai		
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai	19.728,65	20.168,70
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės	2.920,17	2.920,17
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	Daugiamečiai sodiniai		
3.5	Pasėliai		
3.6	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	0,00	0,00
5	Iš viso	22.648,82	23.088,87

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

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, 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	Daugiamečiai 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.

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

Patvirtinta
ID: -2147412738
D/L: 2020-03-16 10:35:29

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	Zemė		
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		

Finansinės būklės ataskaitoje parodytos neapibrėžtųjų nuomos mokesčių sumos:

Eil. Nr.	Nustatymo pagrindas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
	Iš viso		

Ateityje 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	Iš viso		

Veiklos nuoma

Pagal pasirašytas subnuomos sutartis ateityje 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	60,00	
3	Po penkerių metų		
4	Iš viso	60,00	

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

2019 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)	-60,00	
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		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos	0,00	35,91
1.2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)	0,00	35,91
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas		
2.1	Žemė	1.267,26	2.263,55
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	1.267,26	2.263,55
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	Iš viso	1.267,26	2.299,46

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

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

Prideda

Patvirtinta
ID: -2147412738
D/L: 2020-03-16 10:35:29

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

priedas

Patvirtinta
ID: -2147412738
D/L: 2020-03-16 10:35:29

Sudarytų veiklos nuomos sutarčių laikotarpiai:

Sutarties Nr.	Veiklos nuomos sutarčių pobūdis	Sutarties terminas
1	2	3
894-02	Pastatai	iki 2020-08-31

Sudarytų panaudos sutarčių laikotarpiai:

Sutarties Nr.	Panaudos sutarčių pobūdis	Sutarties terminas (metai)	Galimybė pratęsti panaudos laikotarpį
1	2	3	4

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

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

Patvirtinta
ID: -2147412738
D/L: 2020-03-16 10:35:29

priedas

**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	103,28
3	Po penkerių metų	519,36
4	Iš viso	622,64

Jonavos r. Kulvos Abraomo Kulviečio mokykla, Kauno g. 7, Kulva, Jonavos r.
 2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Priedas

Patvirtinta
 ID: -2147412738
 D/L: 2020-03-16 10:35:29

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO VERTĖ PAGAL GRUPES

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Materialiojo turto grupės	Paskutinė tikrosios vertės nustatymo data	Vertybių, kurių tikroji vertė buvo nustatyta remiantis draudžiamąja verte, balansinė vertė		Vertybių, apskaitoje užregistruotų simboline vieno euro verte, balansinė vertė	
			Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5	6	7
1	Žemė	2019.12.31	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	0,00

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.