

**Jonavos r. Žeimių mokykla-daugiafunkcis centras**

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

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

Jonavos r. Žeimių mokykla-daugiafunkcis centras, 290304250, Mokyklos g. 1, Žeimių mstl., Žeimių sen., Jonavos r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metu FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147413297  
D/L: 2020-03-13 19:22:08

**Finansiniis ataskaitų aiškinamasis raštas**

**1 Bendroji informacija**

Jonavos r. Žeimių mokykla-daugiafunkcis  
centras, 290304250, Biudžetinė įstaiga

Adresas: Mokyklos g. 1, Žeimių mstl., Žeimių  
sen., Jonavos r. sav.

Subjekto užsiima

veikla

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje viešojo sektoriaus subjekto filialai ar kiti struktūriniai padaliniai buvo šie:

Eil. Nr.	Filialas / struktūrinis padalinys	Buvęčių adresas	Pagrindinė veikla
1	2	3	4

Vidutiniš darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
58	53

Salygos, kuriomis paremta veikla ir kurios gali paveikti tolesnę veiklą:

[redacted]

Ataskaitinio laikotarpio trukmė, jei veikla nebuvvo vykdoma visus finansinius metus (data nuo iki):

[redacted]

**2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147413297  
D/L: 2020-04-14 15:38:42

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

Nr.  
(data)

Pateikimo valiuota ir tikslumas:  
eurais

Eil. Nr.	Straipsnis	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		1.169.437,62	1.055.403,73
I	Nematerialusis turtas	P03	0,38	0,39
I.1	Plėtros darbai		0,00	0,00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,38	0,39
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebuigtai projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas	P04	1.169.437,24	1.055.403,34
II	Ilgalaikis materialusis turtas			
II.1	Žemė		879.269,00	811.256,59
II.2	Pastatai		125.652,25	110.942,31
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		14.980,16	14.114,57
II.5	Mašinos ir įrenginiai		38.145,27	29.148,92
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		12.225,97	13.358,13
II.8	Baldai ir biuro įranga		99.164,59	76.582,82
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigtą statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansiniis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas		74.046,11	33.878,65
B	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
C	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>	P08	2.488,98	3.887,82
I	Atsargos			
I.1	Strateginės ir neticčiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliaives ir ūkinis inventorius		2.488,98	3.887,82
I.3	Nebaigtą gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	P09	1.308,08	1.005,99
II	Išankstiniai aprūpokėjimai	P10	43.823,31	27.959,79
III	Per vienius metus gautinos sumos			
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiniai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos	P10	511,99	368,97
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugos		42.091,44	26.529,44
III.5	Sukauptos gautinos sumos		1.219,88	1.061,38
III.6	Kita gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos	P11	26.425,74	1.025,05
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1.243.483,73	1.089.282,38
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>			

(teisinis kitame puslapyje)

**2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metu FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

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

EIL. Nr.	Straipsnial	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>I</b>				
<b>D</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
I	Iš valstybės biudžeto	P12	1.198.975,04	1.060.105,64
II	Iš savivaldybės biudžeto		149.851,77	115.548,64
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		580.733,81	503.678,79
IV	Iš kitų šaltinių		442.755,20	437.660,79
<b>E</b>	<b>ISIPAREIGOJIMAI</b>			
I	Ilgalaikiai isipareigojimai		25.634,26	3.217,42
I.1	Ilgalaikiai finansiniai isipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai isipareigojimai			
II	Trumpalaikiai isipareigojimai			
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamujų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai		40.457,58	26.907,22
II.2	Ilgalaikių ispareigčių einamujų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai isipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsizijos, 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, išmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Ši darbo santykiais susiję isipareigojimai	P17	1.736,20	1.314,86
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		59,90	4,94
II.12	Kiti trumpalaikiai isipareigojimai	P17	38.645,43	25.587,42
<b>F</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	
I	Dalininkų kapitalas	P18	4.051,11	2.269,52
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamujų metų perviršis ar deficitas		4.051,11	2.269,52
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1.781,59	399,78
<b>G</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2.269,52	1.869,74
			1.243.483,73	1.089.282,38

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

CBJBAS Vyresn. specialistė, L.e.CBJBAS vedėjos pareigas

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Dijana Vazgienė

(vardas ir pavardė)

Daiva Škapova

(vardas ir pavardė)

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA  
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 21 D. IN ŪKINIS

Nr.  
vilkai

KE. Nr.	Atnaujintas	Paraiškos Nr.	Tinklo konsoliduojamajame subjekte					Paraiškos valdymo pradžios datos	Paraiškos valdymo pabaigos datos
			Dabartinis kapitalas	Užkrečti vertė restrukcijos	Kiti rezervai	Neatsybiški skirtinis lėšos	Sisteminis persirkuluar dabartinis grynasis naujovės lėšos jėgas		
1	Lėšos atnaujintos likvidacijos pajamų dėka	1	X	X	X	X	X		
2	Pramonės įprakčiai turto išmokėjimų užlikimo lėšos		X		X			1.853,74	1.853,74
3	Padidėjusi pajamų išmokėjimų lėšos užlikos lėšos		X		X				
4	Lėšos pajamų išmokėjimų lėšos užlikos lėšos		X		X				
5	Kiti naudoti rezervai		X						
6	Kiti rezervai		X						
7	Užkrečti vertės lėšos išmokėjimų lėšos		X	X					
8	Atnaujintos likvidacijos pajamų išmokėjimų lėšos		X	X	X				
9	Kiti pajamai		X	X	X				
10	Lėšos pajamų likvidacijos pajamų dėka							399,78	399,78
11	Potentio ligublio turto išmokėjimų užlikos lėšos		X		X			2.285,52	2.285,52
12	Padidėjusi pajamų išmokėjimų užlikos lėšos		X		X				
13	Lėšos pajamų likvidacijos išmokėjimų lėšos		X		X				
14	Kiti nenaudoti rezervai		X						
15	Kiti nenaudoti rezervai		X	X					
16	Baiminės išmokėjimų lėšos išmokėjimų lėšos		X	X					
17	Atnaujintos likvidacijos pajamų išmokėjimų lėšos		X	X	X				
18	Kiti pajamai		X	X	X				
19	Lėšos išmokėjimų likvidacijos pajamų dėka							785,38	785,38
	X pajamų likvidacijos lėšos išmokėjimai							995,21	995,21
								400,11	400,11

Užsienis  
Naujovės lėšos išmokėjimų lėšos pajamų išmokėjimai

CHBAS Vytos, sprendžiant Lietuvos valstybės pajamų  
išmokėjimų likvidacijos lėšos išmokėjimų lėšos pajamai

Rita Margėnė  
išmokėjimų likvidacijos lėšos išmokėjimų lėšos pajamų išmokėjimai

Rita Stipeša  
išmokėjimų likvidacijos lėšos išmokėjimų lėšos pajamų išmokėjimai

Priekinė  
ID: -2147415297  
DM: 2020-03-13 19:22:08

**PINIGŲ SRALTIŲ ATASKAITA**  
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr.

(000)

EIL. Nr.	Struktūra	Pristobor Nr.	Ataskaitinių kaištarpis			Pristoborų nuimti iš atskaitos - savar.		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Neatsiginiai pinigų srautai	IS vieta	Tiesioginiai pinigų srautai	Neatsiginiai pinigų srautai	IS vieta
1	A PAGRINDINES VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI	3	4	5	6	7	8	9
1.1	Užduotis		25 400,69	0,00	25 400,69	-499,59	0,00	-499,59
1.1.1	Finansinės įmonei skirtos išlaidos ir užimtuvai:		731 724,48	0,00	731 724,48	666 540,18	0,00	666 540,18
1.1.1.1	Už valstybės biudžeto		729 000,03	0,00	729 000,03	655 605,78	0,00	655 605,78
1.1.1.2	Iš prekybos biudžeto		263 675,68	0,00	263 675,68	272 482,38	0,00	272 482,38
1.1.1.3	Iš ES, užimtuvų iš imigrantų ir emigrantų		310 221,82	0,00	310 221,82	281 308,55	0,00	281 308,55
1.1.1.4	Iš kitų šalių		28 400,00	0,00	28 400,00			
1.1.2	Iš mokėjimų		540,28	0,00	540,28	814,80	0,00	814,80
1.1.3	Už neįgalų žmonų							
1.1.4	Iš užteklės reiklausų iš prekių		3 417,98	0,00	3 417,98	3 386,76	0,00	3 384,26
1.1.5	Iš užteklės reiklausų iš biudžeto		2 247,18	0,00	2 247,18	2 229,24	0,00	2 229,24
1.1.6	Užmogių pajamės							
1.1.7	Kito išteklius							
II	Pereigojimo kainos		411 6,69	0,00	411 6,69	4 170,74	0,00	3 384,26
II.1	Išlaidos įstaigoms		9 883,21	0,00	9 883,21	61 923,61	0,00	61 923,61
II.2	Išvystymo biudžetas							
II.3	ES, užimtuvų išlaidos iš imigrantų ir emigrantų		9 883,21	0,00	9 883,21	61 923,61	0,00	61 923,61
II.4	Iškita išteklių fonda							
II.5	Vystoto sektorių užimtuvais							
II.6	Kaimų užimtuvais							
II.7	Siekia							
III.1	Dvič. akimirkos ir socialinės amžinės	202	-702 450,93	0,00	-702 450,93	-605 615,76	0,00	-605 615,76
III.2	Komercinės reiklausų ir včv.		-573 655,14	0,00	-573 655,14	-481 395,66	0,00	-480 395,66
III.3	Komercinės		-41 167,65	0,00	-41 167,65	-57 379,04	0,00	-57 379,04
III.4	Transaktai		-5 314,69	0,00	-5 314,69	-384,03	0,00	-384,03
III.5	Komercinės kainos		-11 597,11	0,00	-11 597,11	-6 240,00	0,00	-6 240,00
III.6	Paprastų reikalo ir ekspedicijų		-2 220,60	0,00	-2 220,60	-1 303,30	0,00	-1 303,30
III.7	Alausių sumėjimo		-21 851,50	0,00	-21 851,50	-4 935,02	0,00	-4 935,02
III.8	Sektorius, įstaiga		-17 295,30	0,00	-17 295,30	-17 001,55	0,00	-17 001,55
III.9	Negrūda		-8 553,06	0,00	-8 553,06	-13 127,81	0,00	-13 127,81
III.10	Kita perliegimo pajamės		-291,96	0,00	-291,96	-69,68	0,00	-69,68
III.11	Sunkumos perdarbas		-2 794,15	0,00	-2 794,15	4 962,05	0,00	4 962,05
III.12	Kito išteklius		-0,72	0,00	-0,72	-2 310,92	0,00	-2 310,92

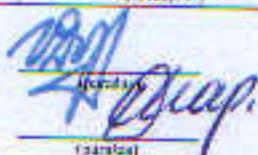
(Išskirti kintamu posėdžiui)

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

Eks. Nr.	Struktūra	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Pradicis ataskaitinis laikotarpis		
			Finansinių pinigų išnaudoti	Netlesinėjimai pinigų išnaudoti	Eil. vieta	Finansinių pinigų išnaudoti	Netlesinėjimai pinigų išnaudoti	Eil. vieta
I								
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI	3	4	5	6	7	8	9
I	Investicinės veiklos finansinės išleidimų sumos išnaudotos		-3.767,59	0,00	-3.767,59	-14.176,27	0,00	-14.176,27
II	Investicinės veiklos finansinės išleidimų sumos išnaudotojių		-3.767,59	0,00	-3.767,59	-14.176,27	0,00	-14.176,27
III	Investicinės finansinės išleidimų							
IV	Apdorojimo finansinės išleidimų							
V	Turinėjimo išleidimų (nuduodamų) išnaudotos							
VI	Gautos dozimetrai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų išnaudoti							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		3.767,59	0,00	3.767,59	13.438,67	0,00	13.438,67
I	Pinigai iš pinigų rezervų							
II	Gautos pinigų rezervu							
III	Finansinės išleidimų (nuo pagal panaudojimą apskaičiuotas)							
IV	Centrinio finansavimo sumos išleidimai ir išleidimų lėšai iš jų		3.767,59	0,00	3.767,59	13.438,67	0,00	13.438,67
IV.1	Biudžetinis biudžetas		1.720,19	0,00	1.720,19	1.431,24	0,00	1.431,24
IV.2	Biudžetinis biudžetas		2.037,40	0,00	2.037,40	11.986,39	0,00	11.986,39
IV.3	Biudžetinis biudžetas							
IV.4	Biudžetinis biudžetas							
V	Gyventojų ir bendradarbių finansavimo sumos išleidimai ir išleidimų lėšai iš jų							
VI	Gautos dozimetrai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų išnaudoti							
D	VALIUTOS KURSU PASIKRITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ ERKVIĀLENTO LIKŪČIUI							
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumaišymas)		25.400,69	0,00	25.400,69	-1.731,69	0,00	-1.731,69
II	Pinigų ir pinigų ekvivalentų atsakanties lėšos iš priešingos		1.025,05		1.025,05	2.762,74		2.762,74
III	Pinigų ir pinigų ekvivalentų atsakanties lėšos iš priešingos		26.425,74		26.425,74	1.825,85		1.825,85

Doktoras

(Vidutinė sektorinė subjektų vadovų ištraukos į galios administracijos vadovai)

CBIBAS Vyriaus. specialistė L.L. CBIBAS vadovas pinigų  
Komisariato iškaltosios finansinės  
L. L. Cibas  
Doktoras  
Vidutinė sektorinė subjektų vadovų ištraukos į galios administracijos vadovai

Doktoras Vaidas

Gvadaus ar pavardė

Doktoras Skupas

(vardas ir pavardė)

Jonavos r. Žeimių mokykla-daugiafunkcis centras, 290304250, Mokyklos g. 1, Žeimių miestelis, Žeimių sen., Jonavos r. sav.

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

Patvirtinta  
ID: -2147413297  
D/L: 2020-03-13 19:22:08

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

Nr.

(data)

EIL. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Pateikimo valiuta ir tikslumas:	eurais
1	2	3	4	5
A	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>			
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		764.390,88	656.652,43
I.1	Iš valstybės biudžeto		761.576,88	653.626,19
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		383.157,94	350.595,99
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lešų		344.457,01	275.171,51
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		32.657,86	26.605,18
II	MOKESCIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		1.304,07	1.253,51
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		2.814,00	3.026,24
III.2	Pervestių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma	P21	2.814,00	3.026,24
B	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>			
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P02	-765.578,88	-657.311,16
II	NUSIDEVĒJIMO IR AMORTIZACUOS	P22	-574.121,49	-483.256,97
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYSIŲ		-56.279,03	-51.929,16
IV	KOMANDIRUOCIU		-36.877,79	-33.929,18
V	TRANSPORTO		-3.514,69	-294,08
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-9.607,47	-6.361,22
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-2.220,60	-1.500,90
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURASYTU SUMŲ		-30.564,41	-41.415,02
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-3.092,01	-1.585,71
X	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		-24.321,48	-16.638,14
XI	NUOMOS		-18.058,06	-13.127,81
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ			
XIV	KITOS		-6.916,85	-4.962,05
C	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		-5,00	-2.310,92
D	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		-1.188,00	-658,73
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1.974,38	1.058,51
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	1.974,38	1.058,51
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		786,38	399,78
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		786,38	399,78
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktore

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas adminiistracijos vadovas)

CBJBAS Vyresn. specialistė L.e.CBJBAS vedėjos pareigas  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Dijana Virzienė  
(vardas ir pavardė)

(parašas)

Daija Škapova  
(vardas ir pavardė)

**JONAVOS R. ŽEIMIŲ MOKYKLOS –DAUGIAFUNKCIO  
CENTRO  
2019 M. GRUODŽIO 31D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO  
PRIEDAI**

Visos sumos nurodytos euro cento tikslumu

## **JONAVOS R. ŽEIMIŲ MOKYKLOS – DAUGIAFUNKCIO CENTRO METINIŲ**

### **FINANSINIŲ ATASKAITŲ 2019M. GRUODŽIO 31 D. AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

#### **I. BENDROJI DALIS**

Jonavos r. Žeimių mokykla – daugiafunkcis centras – viešasis juridinis asmuo, priklausantis Jonavos rajono savivaldybei ir veikiantis kaip savivaldybės biudžetinė įstaiga, įstaigos kodas 290304250, adresu Mokyklos g. 1, Žeimių mstl., Žeimių sen. Jonavos rajonas. 2014 m. balandžio 24 d. Tarybos sprendimu Nr. 1TS-0132 "Dėl Jonavos r. Žeimių mokyklos – daugiafunkcio centro vidaus struktūros pertvarkymo ir pavadinimo pakeitimo" įstaigos pavadinimas buvo pakeistas į Jonavos r. Žeimių mokykla – daugiafunkcis centras. Įstaigos pagrindinė veiklos sritis – švietimas. Atlieka kultūrinės ir sportinės veiklos funkcijas. Pagrindinė švietimo veiklos rūšis – pagrindinis ugdymas, kuris suteikiamas dieninės, individualaus mokymo namuose formomis.

Remiantis 2019m. liepos 4d. Jonavos r. Tarybos sprendimu Nr.1TS-147 Jonavos r. Barupės mokyklos- daugiafunkcis centras reorganizuotas, prijungiant prie Jonavos r. Žeimių mokyklos-daugiafunkcio centro nuo 2019-09-01.. Tai įtakoja ir finansinėms ataskaitoms.

Jonavos r. Žeimių mokykla – daugiafunkcis centras neturi kontroliuojamų ar asocijuotujų subjektų.

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį įstaigoje – 58

#### **II. APSKAITOS POLITIKA**

##### **Finansinių ataskaitų parengimo pagrindas**

Jonavos r. Žeimių mokyklos – daugiafunkcio centro finansinių ataskaitų rinkinys už 2019 metus parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu ir Lietuvos Respublikos finansų ministro patvirtintais Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau - VSAFAS), Jonavos r. Žeimių mokyklos – daugiafunkcio centro direktorius 2015 m. rugpjūčio 31 d. įsakymu Nr. V1 – 185 ir jo pakeitimais patvirtintą apskaitos vadovą ir kitus teisės aktus. Per 2019 finansinius metus apskaitos politikos keitimų nebuvo.

Šis ataskaitų rinkinys parengtas ūkinių operacijų ir įvykių apskaitai taikant kaupimo principą. Rengiant šį ataskaitų rinkinį reikšminga suma buvo laikoma tokia suma, kuri sudaro 0,1 proc. per 2018 metus gautų finansavimo sumų t. y. 674557,29 Eur ir sudaro 674,56 Eur.

Apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinės apskaitos programa My Lobster.

##### **Finansinių ataskaitų valiuta**

Šiame ataskaitų rinkinyje pateikiami duomenys išreiškiami Europos Sajungos valiuta – eurais.

##### **Nematerialus turtas**

Nematerialusis turtas vertinamas ir finansinės būklės ataskaitoje parodomos įsigijimo savikaina, atėmus amortizaciją ir nuvertėjimą. Nematerialiojo turto amortizuoamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatyta turto naudingos tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Nematerialiajam turtui taikomi nematerialiojo turto amortizacijos normatyvai patvirtinti 2010 m. sausio 20 d. direktorius įsakymu Nr. V1-101V:

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 rodomas tikraja verte. Tikrosios vertės pokytis per ataskaitinį laikotarpį parodomos tikrosios vertės rezerve.

Neriboto naudojimo laiko ilgalaikio materialaus turto (žemė, kultūros vertybės, kitos vertybės) ir bibliotekų fondų nusidėvėjimas neskaičiuojamas. Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialujį turtą, gautas, bet dar nepradėtas naudoti, nebaigtas statyti ar komplektuoti turtas priskiriamas prie ilgalaikio materialaus turto.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas pagal 2010 m. sausio 20 d. patvirtintus įstaigos direktoriaus įsakymu Nr. V1-101V konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą:

1. pastatai: 15-100 metų;
2. infrastruktūros ir kiti statiniai: 15-60 metų;
3. nekilnoamojo 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 inventorius. Atiduoto naudoti inventorius vertė atidavimo momentu įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo inventorius 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“ rodomas: Iš anksto sumokėtos sumos už atsargas, paslaugas, kurios bus suteiktos per 12 mėnesių nuo paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos, ir kitą trumpalaikį turtą: ateinančių laikotarpių sąnaudos (pvz. prenumeratos, nuomos) – sumos, sumokėtos einamuoju ir ankstesniais laikotarpiais, kurios bus pripažintos sąnaudomis ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais.

### Per vienerius metus gautinos sumos

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

- Gautinas trumpalaikės finansinės sumas (po vienerių metų gautinų sumų einamujų metų dalis, kurią sudaro ilgalaikių paskolų ir kitų ilgalaikių gautinų sumų einamujų 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, turta, paslaugas;
- Sukauptas gautinas sumas;
- Kitas gautinas sumas (pvz. Gautinos sumos iš rinkliavų, už prarastą turta (išieškotinos sumos už padarytą žalą), atskaitingų asmenų grąžintinos sumos, gautinos grąžintinos finansavimo sumos ir kt.).

## Pinigai ir pinigų ekvivalentai

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

### Finansavimo sumos

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

Gautos (gautinos) finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į:

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

Kai Jonavos r. Žeimių mokykla – daugiafunkcis centras patiria sąnaudas, kurios finansuojamos iš gaunamų finansavimo sumų, jų sumai pripažystamos finansavimo pajamos. Jei finansavimo sumos jau gautos, kartu registruojamos finansavimo sumų panaudojimas, jei bus gautos - kartu registruojamos sukauptos finansavimo pajamos.

Finansavimo sąnaudos registruojamos jei Jonavos r. Žeimių mokykla – daugiafunkcis centras uždirbo pajamų.

Jei pagal sutartį, išskyrus finansavimo ar paramos sutartį, padarytos išlaidos yra kompensuojamos, tokia kompensacija nelaikoma finansavimo suma ir registruojama kaip sąnaudų sumažinimas arba suteiktų paslaugų pajamos, atsižvelgiant į sutarties sąlygas.

### Nuoma, finansinė nuoma (lizingas)

Turtas, gautas pagal panaudos sutartis, registruojamas nebalansinėse sąskaitose turto kontrolei užtikrinti. Pagal panaudos sutartį gauto turto paprastojo remonto ir eksploatavimo išlaidos pripažystamos sąnaudomis. Esminio pagerinimo išlaidos registruojamos kaip atskiras turto vienetas ir pripažystamas sąnaudomis per likusį panaudos laikotarpį, jeigu tų išlaidų panaudos davėjas nekompensoja. 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 einamujų 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 pripažistami ir registrojami, 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 atidėjino suma sumažėjo, atidėjiniai panaikinami arba sumažinami, mažinant finansinės būklės ataskaitos straipsnių „Ilgalaikiai atidėjiniai“ arba „Ilgalaikių atidėjinių einamujų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai“ sumas.

## **Sąnaudos**

Sąnaudos apskaitoje pripažystamos 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 pripažystamos 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 sektorius apskaitos ir ataskaitų konsolidavimo informacinėje sistemoje dienos. Jei apskaitos klaida nėra esminė, jos taisymas registruojamas toje pačioje sąskaitoje, kurioje buvo užregistruota klaudinga informacija, ir rodomas toje pačioje veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje, kurioje buvo pateikta klaudinga informacija. Jei apskaitos klaida esminė, jos taisymas registruojamas tam skirtoje sąskaitoje ir rodomas veiklos rezultatų ataskaitos straipsnyje „Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka“. Lyginamoji ankstesnio ataskaitinio laikotarpio finansinė informacija pateikiama tokia, kokia buvo, t.y. nekoreguojama.

## **III. PASTABOS**

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

Nematerialiojo turto balansinės vertės pagal turto grupes pasikeitimas per ataskaitinių laikotarpių pateiktas šio aiškinamojo rašto 7 priede.

1.1. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nematerialaus turto likutinė vertė – 0,38 Eur. Programinės įrangos įsigijimo savikaina – 992,89 Eur, sukaupta amortizacijos suma – 992,50 Eur.

Įstaiga veikloje naudoja visiškai nudėvėtą ilgalaikį nematerialujį turą, kurio įsigijimo savikaina yra 839,61 Eur.

Ilgalaikio nematerialaus turto likutinės vertė – 0,38 Eur- finansavimo šaltinis yra Kitos lėšos.

## 2. (P04) Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikio materialojo turto balansinės vertės pagal turto grupes pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas šio aiškinamojo rašto 6 priede.

Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio materialojo turto įsigijimo vertė padidėjo 418113,34 Eur. Iš jų: dėl prijungimo Barupės mokyklos daugiafunkcio centro-414083,23 Nurašyta buvo už 5947,35 Eur.. Ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 1169437,24 Eur. Didesnę dalį ilgalaikio materialojo turto likutinės vertė sudaro pastatai 879269,00 Eur. Infrastruktūros ir kiti statiniai – 125652,25 Eur, Mašinos ir įrenginiai – 14980,16 Eur, Baldai ir biuro įranga – 12225,97 Eur, kitas ilgalaikis turtas (bibliotekos fondas) ir kiti- 99164,59 Eur, transporto-38145,27 Eur.

Per 2019 m. buvo apskaičiuotas 56278,77 Eur ilgalaikio materialojo turto nusidėvėjimas, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukaupta nusidėvėjimo suma sudarė – 856776,65 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio materialojo turto buvo pirkta už 3767,59 Eur, dovanoti leidiniai už 215 eur.

Per ataskaitinį laikotarpį nurašyta ilgalaikio materialojo turto (bibliotekos fondų) už 3092,01 Eur

I ilgalaikį materialų turą (bibliotekos fondai) buvo pergrupuotos nemokamai gautos atsargos iš Jonavos r. Savivaldybės administracijos už 42,72 Eur.

Įstaiga veikloje naudoja visiškai nudėvėtą ilgalaikį materialujį turą, kurio įsigijimo savikaina yra-60063,05 Eur.

Ilgalaikio materialaus turto likutis pagal šaltinius:

576767,46 Eur – Savivaldybės biudžeto lėšos;

149718,81 Eur – Valstybės biudžeto lėšos

417788,06 Eur – ES lėšos

24594,97 Eur – Kitų šaltinių lėšos

567,94 Eur – spec. lėšos

## 3. (P08) Atsargos

Atsargų vertė 2019 m. gruodžio 31 d. pagal grupes pateikta 1 lentelėje.

1 lentelė. Atsargų vertė pagal grupes

Eil. Nr.	Atsargos pagal grupes	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1.	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	2488,98	3887,82
3.	Nebaigtą 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	2488,98	3887,82

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

2381,95 Eur – granulių , dyzelino šildymui likutis

107,03 Eur - dyzelinio kuro likutis.

Per ataskaitinį laikotarpį atsargų buvo įsigyta už 42984,64 Eur, nemokamai gauta už 4804,63 Eur. Sunaudota veikloje buvo 49198,95 Eur. Pergrupuota į ilgalaikį materialujį turą – 42,72 Eur.

#### 4. (P09) Išankstiniai apmokėjimai

Išankstiniai mokėjimai 2019 gruodžio 31 d. pateiki 2 lentelėje.

2019 m. gruodžio 31 d. išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina sudarė 1308,08 Eur (2018 m. gruodžio 31 d. – 1005,99). Išankstinių mokėjimų dalį t.y.- 182,93 Eur sudaro išankstiniai apmokėjimai tiekėjams (užprekes), 1125,15 Eur sudaro kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos, t.y. sumos, sumokėtos einamuoju ir ankstesniais laikotarpiais, kurios bus pripažintos sąnaudomis ateinančiais ataskaitinių laikotarpiais (prenumerata, draudimas).

2 lentelė. Išankstiniai apmokėjimai

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1.	<b>Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina</b>	<b>1308,08</b>	<b>1005,99</b>
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	182,93	223,76
1.2.	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3.	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4.	Išankstiniai mokėjimai Europos Sajungai		
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	1125,15	782,23
2.	<b>Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas</b>		
3.	<b>Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)</b>	<b>1308,08</b>	<b>1005,99</b>

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

Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikta šio aiškinamojo rašto 8 priede.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Jonavos r. Žeimių mokyklos – daugiafunkcio centro per vienerius metus gautinų sumų balansinė vertė sudarė 43823,31 Eur. Palyginus su praėjusiui ataskaitiniu laikotarpiu, per vienerius metus gautinų sumų, balansinė vertė padidėjo 15863,52 arba 56,7 procento. 2019 m. gruodžio 31 d. sukauptos finansavimo pajamos :

- savivaldybės – 30489,30 Eur (2018 m. gruodžio 31 d. 7857,27 Eur).
- valstybės - 9322,63 Eur (2018 m. gruodžio 31 d. 18400,66 Eur).

Kitos sukauptos gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 2279,51 Eur. Tai į savivaldybės iždą susigrąžintinai pervestos spec. pajamos.

Kitos gautinos sumos-1219,88 eur- tévų įnašai, patalpų nuoma.

Žymus padidėjimas palyginus su 2018m. dėl Barupės mokyklos-daugiafunkcio centro prijungimo.

## **6. (P11) Pinigai ir pinigų ekvivalentai**

Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigai buvo 26425,74 eur. Tame sk. kitų šaltinių (2 proc. paramos) lėšos 1038,90 Eur (2018 m. gruodžio 31 d. 1025,05 Eur) ir kitų lėšų pinigai 419,69 eur. projektinių lėšų pinigų likutis – 24967,35 eur.

## **7. (P12) Finansavimo sumos**

Jonavos r. Žeimių mokyklos – daugiafunkcio centro finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateiktos 13 priede „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“. Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 1198975,04 Eur (2018 metais – 1060105,64 Eur) padidėjo – 138869,40 Eur.

Jonavos r. Žeimių mokykla – daugiafunkcijos centras per 2019 m. gavo finansavimo už 731767,62 Eur, iš kurių:

valstybės biudžeto – 370406,07 Eur (iš jų: 4989,26 eur nepiniginiam turtui įsigytį);  
savivaldybės biudžeto – 332261,22 Eur (iš jų: 41008,23 eur nepiniginiam turtui įsigytį).

- Tame skaičiuje: Jonavos rajono savivaldybės administracijos valstybės biudžeto – 498,37 Eur ir iš biudžeto lėšų - 995 Eur.
- Mokesčių inspekcijos (2 proc parama) kitų šaltinių lėšų – 640,28 Eur
- 

## **8. (P17) Trumpalaikės mokėtinės sumos**

Istaigos informacija apie trumpalaikės mokėtinės sumas pateikta 3 lentelėje.

3 lentelė. Informacija apie trumpalaikės mokėtinės sumas

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1.	Tiekėjams mokėtinės sumos	1736,20	1314,86
2.	Su darbo santykiais susiję isipareigojimai	59,90	4,94
3.	Sukauptos mokėtinės sumos	38645,43	25587,42
4.	Kiti gauti išankstiniai mokėjimai	16,05	
	Iš viso	40457,58	26907,22

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai liko neapmokėtos sąskaitos už suteiktas komunalines paslaugas, maitinimo ir kt paslaugas, mokesčiai sodrai iki MMA.

Sukauptos mokėtinės sumos - sukauptos atostoginių sąnaudos.  
Kitos mokėtinės sumos - tėvų įnašų permokos.

## **9. (P18) Grynasis turtas**

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai grynasis turtas 4051,11 Eur.

## **10. Finansavimo pajamos**

Jonavos r. Žeimių mokyklos – daugiafunkcio centro pagrindinės veiklos finansavimo pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 761576,88 Eur (2018m.-653626,19)

Tai 107950,69 Eur daugiau, palyginus su 2018 m. gruodžio 31 d. Didžiąją dalį finansavimo pajamų sudaro finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto – 383157,94 Eur , iš savivaldybės biudžeto – 344457,01 Eur., Europos sajungos lėšų-32657,86, Kitų šaltinių-1304,07 Eur.

## **11. (P02) Pagrindinės veiklos sąnaudos**

Jonavos r. Žeimių mokyklos – daugiafunkcio centro veiklos sąnaudos sudarė 765578,88 Eur, tai 108267,72 Eur daugiau palyginus su 2018 m. gruodžio 31 d.

Pagrindinės veiklos sąnaudų struktūra 2019 m. gruodžio 31 d. palyginimas su 2018 m. gruodžio 31 d. pateikta 4 lentelėje.

4 lentelė. Pagrindinės veiklos sąnaudų struktūra ir pokyčiai

Straipsnis	Ataskaitinis laikotarpis	Struktūra, proc.	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokyčiai ataskaitinio ir praėjusio laikotarpio, Lt
Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	574121,49	74,99	483256,97	90864,52
Nusidėvėjimo ir amortizacijos	56279,03	7,35	51929,16	4349,87
Komunalinių paslaugų ir ryšių	36877,79	4,82	33929,18	2948,61
Komandiruočių	3514,69	0,46	294,08	3220,61
Transporto	9607,47	1,25	6361,22	3246,25
Kvalifikacijos kėlimo	2220,60	0,29	1500,90	719,70
Paprastojo remonto ir eksploatavimo	30564,41	3,99	41415,02	-10850,61
Nuvertėjimo ir nurašytų sumų	3092,01	0,4	1585,71	1506,30
Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	24321,48	3,18	16638,14	7683,34
Socialinių išmokų	18058,06	2,36	13127,81	4930,25
Kitų paslaugų	6916,85	0,9	4962,05	1954,80
Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos	5,00	0,00	2310,92	-2305,92
Iš viso	765578,88	100,00	657311,16	108267,72

Didesnę dalį pagrindinės veiklos sąnaudų sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos, kurios palyginus su 2018m. gruodžio 31 d. padidėjo – 90864,52 Eur. Padidėjimas dėl padidėjusio darbo užmokesčio ir Barupės mokyklos-daugiafunkcio centro prijungimo. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų detalizacijos pateiktos aiškinamojo rašto 12 priede.

Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudų išaugimą lėmė įsigytų ilgalaikio turto per ataskaitinį laikotarpį padidėjimas.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos palyginus su 2018m. padidėjo 2948,61 Eur.

Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos palyginus su 2018 m. sumažėjo 10850,61 Eur- atlikta mažiau patalpų remonto darbų, palyginus su 2018m.

Socialinių išmokų sąnaudų padidėjimas atsirado dėl socialiai remtinų mokinį skaičiaus padidėjimo.

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

Pagrindinės veiklos kitos pajamos yra 2814-pajamas sudaro tėvų mokestis už Jonavos r. Žeimių mokyklos – daugiafunkcio centro ikimokyklinio ugdymo grupes lankančius vaikus, pailgintą grupę.

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

Informacija apie kitos veiklos pajamas ir sąnaudas pateikta 5 priede. Pajamas 1974,38eur sudaro tėvų sumokėtos įmokos už vaikų, lankančių ikimokyklinio ir priešmokyklinio ugdymo grupes, nelankytas nepateisintas dienas, patalpų nuoma.

## **14. Nuoma, panauda**

Jonavos r. Žeimių mokykla – daugiafunkcijos centras išnuomoja VŠĮ „Bruneros“ virtuvės įrangą, kurios balansinė vertė buvo 13312,28 Eur. Ne balanse esantį ūkinį inventorių, kurio vertė 3268,91 Eur. Išnuomotų patalpų likutinė vertė -19347,47 eur.

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

Informacija apie pagal panaudos sutartis gauto turto vertę, nurodytą sutartyje, pagal turto grupes paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną pateikta 5 lentelėje.

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

Eil. Nr.	Turto grupės	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjės ataskaitinis laikotarpis
1	Nematerialusis turtas	0	
1.1	Programinė įranga ir jos licenzijos	0	
2	Ilgalaikis materialus turtas	0	534,50
2.1	Transporto priemonės	0	
2.2	Baldai ir biuro įranga	0	
3	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	0	189,04

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

Jonavos r. Žeimių mokyklos – daugiafunkcio centro ataskaitinio laikotarpio pabaigai pagrindinės veiklos sąnaudų bei pinigų srautų detalizavimas pagal atliekamas valstybės funkcijas pateikta 16 priede „Ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus“, o palyginamoji 2018m. gruodžio 31 d. informacija - 15 priede „Praėjusio ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus“. Pagrindinės veiklos sąnaudos pasiskirsto dviems veiklos segmentams – švietimui ir socialinei apsaugai. Didžioji 2019m. gruodžio 31 d. pagrindinės veiklos sąnaudų dalis tenka:

- švietimo veiklos segmentui 97,6 proc. Atitinkamai(2018 gruodžio 31 d. 97,9. ).
- socialinės apsaugos veiklos segmentui 2,4 proc.(2018.gruodžio 31d- 2,03.)

2019m. gruodžio 31 d. pagrindinės veiklos pinigų srautų išmokos siekė 702490,98 (2018m. gruodžio 31d. 605616,76) apie pagrindinės veiklos pinigų srautus pagal veiklos segmentus pateikta 15 ir 16 prieduose.

Per ataskaitinį laikotarpį didžiausią dalį išmokų sudaro švietimo funkcijai -97,4 prc.(684072,91) tuo tarpu socialinės apsaugos funkcijai tenka socialinių išmokų 18058,06 eur, tai sudaro 2,6 proc.

**17. (P22) Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos**

Ataskaitinių metų pabaigoje darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos -574121,49 Iš jų; darbo užmokesčio sąnaudos-565053,31, socialinio draudimo sąnaudos-9068,18 eur.

Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimo teisės aktų nustatytaam viešojo sektoriaus subjektui data : 2020-03-13

Direktorė

Dijana Vazgienė

CBĮBAS Vyresn. Specialistė  
L. e. CBĮBAS vedėjos pareigas

Daiva Škapova

05 Numeruoti formos

SEMATEKALIO TURTO BALANSINIS VERTES PASIKERTINTAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPI

EIL. Nr.	Savivaldybė	muz. ištek.	programinė įrangos ir įrenginių nuomos	Klasė penktadalis turtas	Klasė nematerialinis turtas	Nebūgti projektais ir biurocentri apnaujinni	Nebūgti projektais ir biurocentri apnaujinni	Nebūgti projektais ir biurocentri apnaujinni		Nebūgti projektais ir biurocentri apnaujinni
								Literatūros, mokslo ir meno kūrinių turtas	Nebūgti projektais apnaujinni	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	beiginių, o pastogiamumui esytiems skirtiniams biurocentro prabangę			491,84		1,00				992,83
2	ieginių ir atskirinių likotarpi									
2.1	likotarpių turinio prijėjimo apdaila									
2.2	Nerūgintuvių kainos rečiausiai likotarpi									
3	Paidant, perdant ir naudojant turinį per išsiskyrinę istoriją			-131,24						
3.1	Projektas									
3.2	Ivykio									
3.3	Nerūgintas			152,28						
4	Perduotuvinai (+/-)									-192,38
5	Išginti ir perpervinti ankstesnių likotarpių išvairovęs pastangumas suvoktinis atskiruo			839,61						1,00
6	Atlikojo išvairovęs (+/- 2,3+/-4,5)				2,00					841,61
7	Sakopė išvairovęs arba išskaitinė likotarpi produktą	X		-90,84	X	X	X			392,30
8	Mediųymosi gavo turinio išvairovęs atnaujintą sumą*	X			X	X	X			
9	Atskiruose nuoraidėjose per atskirūs likotarpi	X			X	X	X			
10	Šešiolikos perduotuvinės produkcijos turinio išvairovęs sumos	X		152,25	X	X	X			41,76
10.1	Projektas	X								
10.2	Ivykio	X								
10.3	Nerūgintas	X								
11	Perduotuvinai (+/-)	X		151,28	X	X	X			152,21
12	Šešiolikos amžinės išvairovės sumos iš likotarpi	X			X	X	X			
13	Sakopė išvairovęs sumos išskaitinė likotarpi produktas (+/- 0,7+/-0,8, 10+/-11+/-12)	X		41,75	X	X	X			-41,75
14	Sakopė išvairovęs išskaitinė likotarpi produktas	X		41,75	X	X	X			-41,75
15	Nerūgintuvių gavo turinio išvairovęs atnaujintą sumą*									-441,21
16	Apduobės išvairovęs sumos per atskirūs likotarpi									
17	Frontinių išvairovės sumos per atskirūs likotarpi išvairovęs sumos									
18	Sakopė išvairovės, perduotuvinė išvairovės išvairovęs sumos									
18.1	Projektas									
18.2	Ivykio									
18.3	Nerūgintas									
19	Perduotuvinai (+/-)									
20	Sakopė išvairovės kai išliko									
21	Sakopė išvairovės arba susiduriaiškinti išvairovės prabangę (+/- 1,1+/-1,2)			0,00						0,18
21	Neatsiulėjus išvairovės vertės atskiriniams likotarpiams prabangę (+/- 1,4)									0,19

\* patogūdi atskurto laikai negiliom.

\* Kuo sudėtinė išvairovės vertė nutelejimo aša nutelejimo sumai nuo bendrovės.

versija  
ID: 2019-13207  
Data: 2020-02-13 19:22:08

U.S. NATIONAL PARKS: THE BALANCE SHEET ASSESSMENT FOR ALASKA AND LAKOTA

X milioni i servizi di Ibm superato.  
+ 1000 professionisti hanno trovato lavoro da permanenti.

P8 Atsargos

**ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPI\***

Eil. Nr.	Strapinių*	Strateginių ir nelyginiausios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir didelis inventorius	Nebigta gaminių produkcija ir nehaigtinė vykdymo sutarty*		Paganinta produkcija ir atsargų skirtos parduoji		Būsimas laikotarpius materialus ir biologinių turtes, skirtos parduoji		
				1	2	3	4	5	6	7
1	Atsargų išsiųjimo vertė atskaitinio laikotarpio pradžioje					3.887,82				3.887,82
2	Išgyra atsargų per atskaitinį laikotarpį (2+2,2)					47.789,27				47.789,27
2,1	Išgyro turto išsiųjimo svarkaina					42.984,64				42.984,64
2,2	Nerokamai gaminys atsargų išsiųjimo svarkaina					4.804,63				4.804,63
3	Atsargų sumaičijimas per atskaitinį laikotarpį (5+1+2+3,3+3,4)					-49.198,95				-49.198,95
3,1	Pardavinis									
3,2	Perleista (paskirstyta)									
3,3	Sumaidžius veikloje					-49.198,95				-49.198,95
3,4	Kiti mutasymai									
4	Pergriūvimai (+/-)					-47,72				-47,72
5	Atsargų išsiųjimo vertės kai pokyčiai (1+2,3+4,5)					58,56				58,56
6	Atsargų išsiųjimo vertė atskaitinio laikotarpio pabaigoje					2.488,98				2.488,98
7	Atsargų nuvertėjimas atskaitinio laikotarpio pabaigoje									
8	Nerokamai užbaudamas atskaitinio laikotarpio nuvertėjimo vertės kai pokyčiai									
9	Atsargų nuvertėjimas per atskaitinį laikotarpį									
10	Atsargų nuvertėjimo alkūniam per atskaitinį laikotarpį sumos									
11	Prie alkūnai laikotarpis pardavinis, perleista (paskirstyta), sumodėti į nuošyrų atsargų nuvertėjimus (11,1+11,2+11,3+11,4)									
11,1	Pardavinis									
11,2	Perleista (paskirstyta)									
11,2	Sumaidžius veikloje									
11,3	Kiti mutasymai									
12	Nuvertėjimo pergriūvimai (+/-)									
13	Atsargų nuvertėjimo kai pokyčiai									
14	Atsargų nuvertėjimas atskaitinio laikotarpio pabaiguje (7+8,9,10,11+12+13)									
15	Atsargų balansinė vertė atskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)					2.488,98				2.488,98
16	Atsargų balansinė vertė atskaitinio laikotarpio pabaiguje (1-7)					3.887,82				3.887,82

\* Reikiemigos sumos turi būti detalizuojamos iki kainomojo rašto teklste.

Pateirinti  
ID: -21474113297  
Data: 2020-03-13 19:22:06

Pirmais  
ID: 2100413207  
Data: 2020 01 13 19:22:08

**P2 Informacija apie segmentus**

**ATASKAITINTO LAIKOTARPIO INFORMACIAI PAGAL VERTIKIAS SEGMENTUS**

Kl. Nr.	Finansinių ataskaitų struktūrinių pajamų	Segmentai						Bendra summa
		Rinkinys	Grynai	Viešojo tvarka ir vieneto spranga	Rinkinys	Aptinkas arba nėra	Bendra te komanduoti nėra	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.1	Pradinės veiklos pajamai	-747 160,81	-8 418,07	+765 578,08				
1.1.1	Biuro užmokesčio ir socialinio drudimo	573 832,25	-238,94	574 171,20				
1.1.2	Kampanijos ir amatininkų	-56 279,01		-56 279,03				
1.1.3	Kampanijos ir amatininkų	-36 877,79		36 877,79				
1.1.4	Konkursai	-3 514,68		3 514,69				
1.1.5	Traukėliai	-2 607,47		-2 607,47				
1.1.6	Kreditinės pajamos	-2 320,60		-2 320,60				
1.1.7	Pradinės veiklos ir ekspozicijos	-10 564,41		-10 564,41				
1.1.8	Konkursinė ir iunijų pajama	-3 092,01		-3 092,01				
1.1.9	Savivaldybės iunijinės pajamų savybė	24 250,41	-71,07	-24 250,48				
1.1.10	Socialinės bendrai	-11 053,06		-11 053,06				
1.1.11	Pajamų							
1.1.12	Pradinė pajama							
1.1.13	Kainų pagalą							
1.1.14	Kainos							
1	Apdukinėjimo komisijos ir esmininių išplėtose bendri laiškų išlaidos							
1.1	Pradinės veiklos pajamų savybė	-684 032,91	-18 418,07	-702 490,98				
1.1.1	Biuro užmokesčio ir socialinio drudimo	-573 832,20	-284,94	-573 655,14				
1.1.2	Kampanijos pajamų ir t. t.	-41 67 65		-41 67 65				
1.1.3	Kampanijos	-3 514,69		-3 514,69				
1.1.4	Traukėliai	-11 697,11		-11 697,11				
1.1.5	Kreditinės pajamos	-2 320,60		-2 320,60				
1.1.6	Pradinės veiklos ir ekspozicijos	-3 091,60		-3 091,60				
1.1.7	Akcinės pajamų	-17 719,23	71,07	-17 719,16				
1.1.8	Savivaldybės							
1.1.9	Mėnesis							
1.1.10	Kainų pajamų savybė							
1.1.11	Savivaldybės pajamų							
1.1.12	Kainos išlaidos							
		-9,73						

## PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJOS PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

EB Nr.	Finansinių statybinių struktūrinių Bendrai veiklos segmentai	Bendrai veiklos segmentas	Gyvybės vystymasis, apyvarta	Visų įmonių ir iniciatyvių apyvarta	Segmentai		Bendrai veiklos segmentas	Apyvartos apyvarta	Bendrai ir komunitinis veiklos apyvarta	Sustiprinamasis veiklos apyvarta	Politika, kultura ir religija	Socialinis apyvarta	Bendrai veiklos segmentas	
					1	2								
1	Pagamintis veiklos segmentai				11	12	13							
1.1	Dubro užmokesčio ir sostinės daugimo		-633.974,13	-11.337,02	-657.311,16									
1.2	Naujakiųjų ir amžinųjų		-283.041,13	-208,22	-481.236,97									
1.3	Komunalinių resursų ir taisyklių		-51.929,16		-51.929,16									
1.4	Gaminių rinkai		-33.929,18		-33.929,18									
1.5	Transporto		-294,08		-294,08									
1.6	Kvalifikacijos kėlimo		-6.361,22		-6.361,22									
1.7	Paprašymo remonto ir eksploatavimo		-1.300,00		-1.300,00									
1.8	Naujakiųjų ir amžinųjų sumai		-41.415,02		-41.415,02									
1.9	Sprendimų ir perdantų atsakomybės išvilkime		-1.565,71		-1.565,71									
1.10	Societinių rinkų		-16.638,14		-16.638,14									
1.11	Nuomos		-13.127,81		-13.127,81									
1.12	Finansavimai													
1.13	Kita paslaugų		-4.962,05		-4.962,05									
1.14	Kons.		-2.310,42		-2.310,42									
2	Aptekiniai prekių kėlimo ir sumai užskaitos finans.													
3	Pagaminties veiklos plėtros sumai													
3.1	Išlaidos													
3.1.1	Dubro užmokesčio ir sostinės daugimo		-592.779,73	-11.337,01	-603.616,76									
3.1.2	Komunalinių resursų ir taisyklių		-490.186,44	-208,22	-490.395,66									
3.1.3	Komunalinių		-33.770,00		-37.779,09									
3.1.4	Transporto		-294,08		-294,08									
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo		-6.240,00		-6.240,00									
3.1.6	Paprašymo remonto ir eksploatavimo		-1.500,00		-1.500,00									
3.1.7	Aptekų rinkimai		-41.615,02		-41.615,02									
3.1.8	Societinių rinkų		-17.001,55		-17.001,55									
3.1.9	Nuomos		-69,68		-69,68									
3.1.10	Kita paslaugų išvilkime		-4.961,05		-4.961,05									
3.1.11	Sumaičios išvilkime													
3.1.12	Kita sumai		-2.310,42		-2.310,42									

 Pradinė  
ID:  
2147111297  
DL:  
202005-13 19:22:01

Prieš 10 m.

Priedel 147/13

Pj.2 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIUS, TIKSLINE PASKIRTI IR JU POKYČIAI PER ATASKAITINI LAIKOTARPI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos lėšinių ataskaitinis laiškotarpis preletoje	Per ataskaitini laikotarpi						Per ataskaiting laikotarpi					
		Finansavimo sumos (Lietuvių, Eiropos tarpininkų organizacijų) sumos	Finansavimo sumos per išplėtimo turtą	Finansavimo sumos Nedalyvaujančios turės	Perduota tiltimis viešajų sektorui subjektams	Finansavimo sumos sumokėjimais didinti turto perdavimui velkai)	Finansavimo sumos sumokėjimais didinti perduotuoje viešaj sektorius subjektams	Finansavimo sumos sumokėjimais didinti perduotuoje viešaj sektorius subjektams	Finansavimo sumos (Lietuvių, Eiropos tarpininkų organizacijų) sumos	Finansavimo sumos (Lietuvių, Eiropos tarpininkų organizacijų) sumos	Kiti pokyčiai	Finansavimo sumos lėšinių ataskaitinis laiškotarpis įmonei	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.1	B-vardo bei biudžeto lėšinių ir išteklių liejimai daiktui Eiropos Sąjungos, užtenka valstybinių ir tarpininkų organizacijų	115.549,64	370.406,07	92,41	-381.071,57	-482,91	45.706,14	149.651,77					
1.1.1	Nepinigiamai turinti įsigyti Kitoms lėšinių tarpininkams	115.549,64	4.989,26	92,42	-16.394,79	-179,91	43.000,14	149.351,77					
1.1.2	B-vardavardžių liejimai išteklių savivaldybių biudžetui esantys daiktai, jei Eiropos Sąjungos, užtenka valstybinių ir tarpininkų organizacijų	501.674,79	332.261,22	133,65	-348.495,37	-4.987,60	65.410,07	589.173,81					
2	2.1	Nepinigiamai turinti įsigyti Kitoms lėšiniams lėšiniams	502.155,08	41.008,33	111,65	-20.376,53	-20,98	95.727,02	574.426,42				
2.2	D-Europos Sąjungos, užtenka valstybinių ir tarpininkų organacijų finansavimo sumos daiktui gaminiams valstybės ar tarpininkų liejimai ES projektais finansuoti	437.800,79	28.460,05	4345,03	-32.657,46	-3.566,62	16,05	1.307,39					
3	3.1	Nepinigiamai turinti įsigyti Kitoms lėšinių tarpininkams	437.800,79	12.792,00	4.345,03	-29.175,95	-4.947,19	430.069,15					
4	4.1	B lėšių lėšinių Nepinigiamai turinti įsigyti Kitoms lėšinių tarpininkams	3.117,43	6.402,18	-3.482,10	12.186,05	12.186,05						
4.2	4.2	II lėšių lėšinių summa	190,39	6.401,28	-27.847,10	27.844,26	27.844,26						
5			1.060.115,54	731.767,82	-310,10	-310,10	530,67						
				4.864,61	-761.328,94	-6.417,51	1.198.975,04	169.243,50					

\* Šios atskirų mokesčių finansavimo sumos per išplėtimo turtą, užtenka valstybinių ir tarpininkų liejimais, vienos lėšių lėšinių sumos, finansavimo sumos daiktui pagal išplėtimo lėšinių.

ID:  
216791337  
Drz:  
2020-01-13 19:22:59

Pakalina

Versija 1.0

## FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Ed. Nr.	Finansavimo sumos	Atskaitinio laikotarpio pradžioje			Atskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (įgautos)	Finansavimo sumos (gaudus)	Iš viso	Finansavimo sumos (įgautos)	Finansavimo sumos (gaudus)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1.	ES valstybės biudžeto ištekėjus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, oženė valstybų ir tarptautinę organizaciją		115.548,64	115.548,64		149.851,77	149.851,77
2.	ES savivaldybės biudžeto ištekėjus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, oženė valstybės ir tarptautinę organizaciją		503.678,79	503.678,79		580.733,81	580.733,81
3.	ES Europos Sąjungos, oženė valstybės ir tarptautinę organizaciją (finansavimo sumų daiktas, kur jis gausama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų ES valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)		437.660,79	437.660,79		442.755,20	442.755,20
4.	Iš kitų išlėmų		3.217,42	3.217,42		25.634,26	25.634,26
5.	Iš viso		1.060.105,64	1.060.105,64		1.198.975,04	1.198.975,04

Jonavos r. Žeimių mokykla-daugiafunkcis centras, 290304250, Mokyklos g. 1, Žeimių mstl., Žeimių sen., Jonavos r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147413297  
D/L: 2020-03-13 19:22:08

P9 Išankstinių 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	1.308,08	1.005,99
1.1	Išankstinių apmokėjimai tiekėjams	182,93	223,76
1.2	Išankstinių apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstinių mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstinių mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstinių apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstinių apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	1.125,15	782,23
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	1.308,08	1.005,99

Jonavos r. Žeimių mokykla-daugiafunkcis centras, 290304250, Mokyklos g. 1, Žeimių miest., Žeimių sen., Jonavos r. sav.  
 2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metu FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Provėjimo  
ID: -2147413297  
DT: 2020-03-13 19:22:08

P10 Grutinės sumos

## INFORMACIJA APIE VIENUS MIRTUS GAUTINAS SUMAS

EIL. Nr.	Straipsniai	Paskutinių ataskaitinių laikotarpio dienos			Paskutinės pročiųjų ataskaitinių laikotarpio dienos		
		II vietoje	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontrolluojamų ir uvečijiamų ne-viešojo sektoriaus subjektų	II vietoje	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontrolluojamų ir uvečijiamų ne-viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vieną arba grutinę sumų (sigėjimo savakaimi, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6))	43.823,31	42.091,44	0,00	27.959,79	26.529,44	
1.1	Grutinės finansavimo sumos						
1.1.1	Grutinės socialinės ir socialintis įmokos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2	Grutinai užkeičiamai						
1.1.3	Grutinės socialinės įmokos						
1.1.4	Grutinės sumos iš turtų nardymui pardavotas prekes, ištaž, posūkių	511,99					
1.1.5	Grutinės sumos iš turtų nardymai	88,99				368,97	
1.1.6	Grutinės sumos iš prechioms prekes					368,97	
1.1.7	Grutinės sumos iš suelims pastangų	423,00					
1.1.8	Grutinės sumos iš pardavta išgalvuk, ištaž						
1.1.9	Kros						
1.1.10	Grutinės sumos iš konfiskuotų turtų, bendros ir kitos neteisibios						
1.1.11	Sukamptinė grutinės sumos	42.091,44	42.091,44				
1.1.12	Iš bendroto	42.091,44	42.091,44			26.529,44	26.529,44
1.1.13	Kita					26.529,44	26.529,44
1.1.14	Kitos grutinės sumos	1.219,88					
2	Per vieną metus grutinė sumų suvertinimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje				1.661,38		
3	Per vieną metus grutinė sumų balansas virč (1-2)	43.823,31	42.091,44	0,00	27.959,79	26.529,44	

P17 Trumpalaikės mokėtinos sumos

## INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĘTENAS SUMAS

Lil. Nr.	Straipsniai	Pasiskolinė ataskaitinio laikotarpio diena			Pasiskolinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		II vietoje	Tarp jų viešojo sektorius subjektams	Tarp jų kontroliuojamieems ir asocijuotiesiems ne siečiojo sektorius subjektams	II vietoje	Tarp jų viešojo sektorius subjektams	Tarp jų kontroliuojamieems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektorius subjektams
1	Mokėtinos subzidijos, dotacijos ir finansavimo sumos	3	4	5	6	7	8
2	Ši darbo metystis sumų pajareigojimai	59,90	59,90	4,94	4,94		
3	Tiekėjimo mokėtinos sumos	1.736,20			1.314,86		
4	Sukauptos mokėtinos sumos	38.645,43			25.587,42	392,81	
4.1	Sukauptos finansavimo sumos						
4.2	Sukauptos atostoginių sumuodas	38.645,43			25.587,42	392,81	
4.3	Kitos sukauptos sumuodas						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinos sumos						
5	Kiti trumpalaikieji pajareigojimai	16,05					
5.1	Mokėtinis veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti ženkliniai išmokėjimai	16,05					
5.3	Kitas mokėtinos sumos						
6	Kai kumai trumpalaikių mokėtinių sumų halusinė vertė (1+2+3+4+5)	40.457,58	59,90	6,00	26.907,22	397,75	

Jonavos r. Žeimių mokykla-daugiafunkcis centras, 290304250, Mokyklos g. 1, Žeimių mstl., Žeimių sen., Jonavos r. sav.

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

Patvirtinta  
ID: -2147413297  
D/L: 2020-03-13 19:22:08

P24 Finansinės rizikos valdymas

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

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	26.907,22	40.457,58
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	26.907,22	40.457,58

P22 Pagrindinių veiklos sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudaro:

Eil. Nr.	Darbo sąlykių rėžis	Darbo užmokesčio sąnaudos		Socialinio draudimo sąnaudos		Darbuotojų skaičius (vnt.)	
		Ataskaitinis baikotarpis	Praėjęs ataskaitinis baikotarpis	Ataskaitinis baikotarpis	Praėjęs ataskaitinis baikotarpis	Ataskaitinis baikotarpis	Praėjęs ataskaitinis baikotarpis
1	Būsių sąraše nurodyti duomenys:	3	4	5	6	7	8
1	Būsių sąraše nurodyti duomenys:	-565.053,31	-367.744,14	-9.068,18	-115.512,83	58	53
2	Kiti darbuotojai, kurie nėra paslaugų ir atliko darbus pagal kito mišio darbo sutartį, tavo ekonomiko prasmę užiskančius darbo sąlykių esmę (t. y. dirbtuvės pagrįstuminečia, maturizės ir panašias darbo sutartis)						
3	B visu	-565.053,31	-367.744,14	-9.068,18	-115.512,83	58	53

Jonavos r. Žeimių mokykla-daugiafunkcis centras, 290304250, Mokyklos g. 1, Žeimių mstl., Žeimių sen., Jonavos r. sav.

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

Patvirtinta  
ID: -2147413297  
D/L: 2020-03-13 19:22:08

**P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos**

**PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŪ PAJAMŪ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIU VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE\***

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	<b>Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>	<b>2.814,00</b>	<b>3.026,24</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**		
1.4	Kitos	2.814,00	3.026,24
2	<b>Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>		
3	<b>Pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>	<b>2.814,00</b>	<b>3.026,24</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. Žeimių mokykla-daugiafunkcis centras, 290304250, Mokyklos g. 1, Žeimių mstl., Žeimių sen., Jonavos r. sav.

**2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147413297  
D/L: 2020-03-13 19:22:08

**P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos**

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
<b>1</b>	<b>Kitos veiklos pajamos</b>		
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo	1.974,38	1.058,51
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**	715,72	539,64
1.6	Kitos	1.258,66	72,54
<b>2</b>	<b>Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos</b>		
<b>3</b>	<b>Kitos veiklos sąnaudos</b>		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
<b>4</b>	<b>Kitos veiklos rezultatas</b>	<b>1.974,38</b>	<b>1.058,51</b>

\* Reikšmingos sumos turi būti detaliuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

\*\* Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detaliuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

## P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

## INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniui	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Biudžeto asignavimai	Iš viso	Biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinię paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai išaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigu išaldytose 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 išaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigu išaldytose 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)	26.425,74		1.025,05	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	26.425,74		1.025,05	
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai išaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigu išaldytose 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)	26.425,74		1.025,05	
5	Iš jų ištaklių fondų lešos				

Jonavos r. Žeimių mokykla-daugiafunkcis centras, 290304250, Mokyklos g. 1, Žeimių mstl., Žeimių sen., Jonavos r. sav.

**2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metu FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147413297  
D/L: 2020-03-13 20:22:08

**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	1.068,00
2	Nuo vienerių iki penkerių metų	
3	Po penkerių metų	
4	Iš viso	1.068,00

Paketo duomenys : {ACTUAL - 2019.12 - 290304250}

Kontrolės rezultatas:

Būsenas | kontrolė | Aprašas | Lygis | Tipas | Išraiška | Duomenų ID | Paskutinis vykdymas | Dabartinis testas | Skirtumas | Leistinas nuokrypis



Jonavos r. Žemaičio mokyklos  
daugiafunkcio centro direktorių  
Dijana Vazgienė