

# JONAVOS NERIES PAGRINDINĖ MOKYKLA

Kodas 195093984, Kauno g. 59, Jonava

2016 M. KOVO 31 D.

## FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

### I. BENDROJI DALIS

Jonavos Neries pagrindinė mokykla (toliau – mokykla) - viešasis juridinis asmuo, priklausantis Jonavos rajono savivaldybei ir veikiantis kaip savivaldybės biudžetinė įstaiga, turinti anspaudą, sąskaitas Lietuvos banke. Įstaigos kodas – 195093984. Adresas: Kauno g. 59, Jonava. Telefonas: (8 349) 61 800, el. paštas: info@joneris.lt

Tai švietimo įstaiga, kurios pagrindinė funkcija – pagrindinis ugdymas.

Jonavos Neries pagrindinė mokykla neturi kontroliuojamų bei asocijuotųjų objektų.

Įstaigoje vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį 73.

### II. APSKAITOS POLITIKA

Mokyklos parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (VSAFAS). Įstaiga, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi LR buhalterinės apskaitos įstatymu, LR viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu ir kitais teisės aktais.

Apskaita tvarkoma naudojant my LOBster Trading kompiuterinę programą.

#### Nematerialus turtas

Nematerialus turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiam turtui nustatytus kriterijus. Nematerialus turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Finansinėse ataskaitose yra rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizacijos ir nuvertėjimo, jei jis yra, sumą.

Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu.

#### Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir 12-ajame VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, pagal ilgalaikio materialiojo turto vienetus. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus kultūros vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą metodą pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus. Kiekvieną mėnesį nusidėvėjimo suma pripažįstama nusidėvėjimo sąnaudomis. Kultūros vertybėms nusidėvėjimas neskaičiuojamas.

## **Atsargos**

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo savikaina ar grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė. Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

## **Gautinos sumos**

Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra ivertinamos isigijimo savikaina. Vėliau ilgalaikės gautinos sumos ataskaitose rodomos amortizuota savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius, o trumpalaikės gautinos sumos – isigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

## **Finansavimo sumos**

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20-ajame VSAFAS nustatytus kriterijus. Finansavimo sumos – mokyklos iš valstybės biudžeto, savivaldybės biudžeto, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų, kitų rėmėjų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirti mokyklos tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms įgyvendinti.

## **Pajamos**

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas.

Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos, gaunamos už mokyklos teikiamas mokamas paslaugas registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t.y. kurį suteikiamos paslaugos ar parduodamas turtas ar kt., nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

## **Sąnaudos**

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

## **III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS**

### **Finansinės būklės ataskaita**

1. Nematerialus turtas. Mokyklos Nematerialųjį turtą sudaro programinė įranga ir jos licencijos kurių įsigijimo savikaina 1403,49 EUR, priskaičiuotas nusidėvėjimas 1071,39 EUR, likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje lygi 332,10 EUR. Per ataskaitinį laikotarpį buvo užpajamuota internetinė svetainė, kurios įsigijimo vertė 1 euras ir sukaupta amortizacija taip pat 1 euras. Likutinė vertė 0,00 eur.

**2. Ilgalaikis materialus turtas.** Per ataskaitinį laikotarpį buvo įsigyta ilgalaikio materialaus turto už 141,07 eur. Bibliotekų fondai – 141,07 EUR, tame skaičiuje nemokamai gauta už 141,07 EUR (131,89 EUR kiti šaltiniai, 1,38 EUR valstybės lėšos, 7,80 EUR Europos sąjungos lėšos).

Per ataskaitinį laikotarpį buvo pergrupuotas ilgalaikis turtas. Iš kitos biuro įrangos iškeltas kilimas kurio įsigyjimo ir nusidėvėjimo vertė 338,86 eur. į kitą ilgalaikį materialųjį turtą. Ir kompiuterinė įranga pergrupuota iš baldų ir biuro įrangos į mašinas ir įrengimus už 323,22 eur.

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga nurašė ilgalaikio materialiojo turto kuris yra sugedęs ir jo tašymas yra netikslingas už 4995,29 EUR. Šis turtas jau buvo nusidėvėjęs.

Ilgalaikio materialiojo turto vertė pagal turto grupes laikotarpio pabaigai pateikta lentelėje:

Eil. Nr.	Turto grupė	Įsigijimo savikaina EUR	Likutinė vertė EUR	Pastabos
1	Negyvenamieji pastatai	1170359,42	679649,92	Mokyklos pastatas, ūkiniai pastatai
2	Kiti statiniai	25992,06	25052,22	
3	Medicinos įranga	900,14	0,00	
4	Kitos mašinos ir įrenginiai	34970,98	8277,39	
5	Baldai	23902,52	2326,17	
6	Kompiuterinė įranga	61294,35	3793,58	
7	Kita biuro įranga	29420,82	2461,80	
8	Bibliotekos fondai	146973,55	146973,55	
9	Kitas ilgalaikis materialus turtas	338,86	0,00	
	<b>VISO</b>	<b>1494152,7</b>	<b>868534,63</b>	

**3. Atsargos.** Metų pradžioje atsargų likutis buvo 899,10 eur. Nuo metų pradžios nupirka atsargų už 435,35 EUR. Iš jų sunaudota įstaigos reikmėms atsargų už 330,49 EUR. Atsargų likutis laikotarpio pabaigoje 1003,96 EUR .

**4. Išankstiniai apmokėjimai 323,22 EUR.** Juos sudaro ateinančių laikotarpių sąnaudos ir išankstiniai apmokėjimai tiekėjams.

Eil. Nr	Ateinančių laikotarpių sąnaudos:	Suma (EUR ) ataskaitinio laikotarpio pabaigai
1	Prenumerata	318,22
2	Spaudiniai	5
3		
4		
	<b>VISO</b>	<b>323,22</b>

**5. Per vienus metus gautinos sumos 94638,09 EUR.** Jas sudaro:

Eil. Nr.	Per vienus metus gautinos sumos	Suma (EUR ) ataskaitinio laikotarpio pabaigai
1	<b>Sukauptos finansavimo pajamos:</b>	<b>93533,19</b>
1.1	Sukauptos finansavimo pajamos iš Valstybės išdo	70251,31

1.2	Sukauptos finansavimo pajamos iš Savivaldybės išdo	23281,88
2	Gautinos sumos spec. Programoms finansuoti iki paraiškos pateikimo	344,69
3	Kitos sukauptos gautinos sumos komunalinių atstatymui	374,13
4	Gautinos sumos už parduotas atsargas	20,43
	<b>IŠ VISO</b>	<b>94272,44</b>
Eil. Nr.	<b>Kitos gautinos sumos</b>	Suma (EUR ) ataskaitinio laikotarpio pabaigai
1	Gautinos sumos už patalpų nuomą	365,65
	<b>IŠ VISO</b>	<b>365,65</b>

6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai 4329,11 EUR. Likutį sudaro 2% gyventojų pajamų mokesčio parama 3604,11 eur. Ir 725 EUR. Projekto APPLE parama muziejui.

7. Finansavimo sumos 874859,66 EUR.

**Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto:** per I ketv. gautas finansavimas 89187,91 EUR (t. sk. 22,50 EUR nepiniginiam turtui, 89165,41 EUR – kitoms išlaidoms). Neatlygintinai gautas turtas 13,32 EUR.

Finansavimo sumų likutį sudaro ilgalaikio turto likutinė vertė 153654,52 EUR. Išankstinis apmokėjimas už spaudinius 5 EUR.

**Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto:** per I ketv. gautas finansavimas 54701,84 EUR (t. sk. 173,03 EUR nepiniginiam turtui, 54528,81 EUR – kitoms išlaidoms).

Finansavimo sumų likutį sudaro ilgalaikio turto likutinė vertė 713407,52 EUR, atsargų likutis 1003,96 EUR ir 20,43 EUR yra gautinos atstatomos atsargų sumos. Ateinančių laikotarpių sąnaudos – 318,22 EUR. ir 374,13 EUR yra gautinos komunalinių paslaugų atstatymo sumos.

**Finansavimo sumos iš ES :** per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gautas turtas už 7,80 EUR. Finansavimo sumų likutį sudaro: 964,36 EUR – ilgalaikio turto likutinė vertė.

**Finansavimo sumos iš kitų šaltinių** per I ketv. gautas finansavimas 2535,21 EUR. Neatlygintinai gautas turtas 132,89 EUR.

Finansavimo sumų likutį sudaro: ilgalaikio turto likutinė vertė – 782,41 EUR ir pinigų likutis banko sąskaitoje 4329,11 EUR pinigų likutis banko sąskaitoje skirtas kitoms išlaidoms yra 2051,33 EUR., prekėms 2277,78 EUR.

8. Įsipareigojimai. Ilgalaikių įsipareigojimų mokykla neturi. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai ketvirčio pabaigoje yra 44316,58 EUR. Sukauptos atostoginių sąnaudos – 40511,35 EUR. Tiekėjams mokėtinas sumas 8705,26 EUR sudaro:

Eil. Nr.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	Suma (EUR ) ataskaitinio laikotarpio pabaigai
	<b>Tiekėjams mokėtinos sumos:</b>	<b>8705,26</b>
1	UAB „Bitė Lietuva“	3,76
2	AB TEO LT	132,92
3	UAB Lietuvos dujų tiekimas	99,56
4	UAB „Jonavos paslaugos“	149,33
5	VšĮ Kretingos maistas	1047,59

6	AB Energijos skirstymo operatorius	575,32
7	UAB Jonavos šilumos tinklai	6221,17
8	UAB Elektrum Lietuva	466,38
9	UAB Jonavos vandenys	0,00
10	Pagal avanso apyskaitas	9,23

### Veiklos rezultatų ataskaita

#### 9. Finansavimo pajamos 203617,89 EUR. Jas sudaro:

Iš valstybės biudžeto 125409,09 EUR

Iš savivaldybės biudžeto 74929,24 EUR

Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų 1161,94 EUR

Iš kitų šaltinių 2117,62 EUR.

10. Kitos pajamos. Kitos veiklos pajamos sudaro įplaukos už patalpų nuomą 622,65 EUR.

11. Sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį 203642,72 EUR. Jas sudaro:

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (EUR ) ataskaitinio laikotarpio pabaigai
1	Darbo užmokesčio ir soc. draudimo sąnaudos	156434,39
2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	7314,33
3	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	32934
4	Komandiruočių	0,00
5	Transporto sąnaudos	278,60
6	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	30
7	Paprastojo remonto ir eksploatacijos sąnaudos	1960,21
8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų	0,22
9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	128,13
10	Kitų paslaugų sąnaudos	1067,86
11	Kitos sąnaudos	0,00
12	Socialinių išmokų sąnaudos	3494,98
	<b>VISO</b>	<b>203642,72</b>

Direktorė



Virginija Guščiuviene

CBIBAS skyriaus vedėja



Goda Urbonienė

Paruošė:

CBIBAS vyr. specialistė Daiva Škapova

Tel.: 53255

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį [2016.01.01 - 2016.03.31]										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		13
	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas *	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje			
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	154.841,43	89.187,91	0,00	13,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	153.659,52
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	154.841,43	22,50	0,00	13,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	153.654,52
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	89.165,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89.160,41	0,00	0,00	0,00	5,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	719.830,12	54.701,84	0,00	1,40	0,00	0,00	0,00	58.590,94	0,00	0,00	818,16	715.124,26
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	719.245,11	173,03	0,00	1,40	0,00	0,00	0,00	4.946,77	0,00	0,00	40,86	714.431,91
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	585,01	54.528,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53.644,17	0,00	0,00	777,30	692,35
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):	2.118,50	0,00	0,00	7,80	0,00	0,00	0,00	1.161,94	0,00	0,00	0,00	964,36
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2.118,50	0,00	0,00	7,80	0,00	0,00	0,00	1.161,94	0,00	0,00	0,00	964,36
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	4.561,04	2.535,21	0,00	132,89	0,00	0,00	0,00	2.117,62	0,00	0,00	0,00	5.111,52
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2.288,71	725,00	0,00	132,89	0,00	0,00	0,00	86,41	0,00	0,00	0,00	3.060,19
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2.272,33	1.810,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.031,21	0,00	0,00	0,00	2.051,33
5.	Iš viso finansavimo sumų	881.351,09	146.424,96	0,00	155,41	0,00	0,00	0,00	152.253,64	0,00	0,00	818,16	874.859,66

\* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,

veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Jonavos Neries pagrindinė mokykla

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Įm. kodas 195093984, Kauno g 59 Jonava,

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą

arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2016 m. kovo mėn. 31 d. DUOMENIS

2016.04.26 Nr. \_\_\_\_\_

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2016.01.01 - 2016.03.31	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2015.01.01 - 2015.03.31
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>203617,89</b>	<b>193205,39</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		203617,89	193205,39
I.1.	Iš valstybės biudžeto		125409,09	122587,85
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		74929,24	69679,49
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1161,94	840,87
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2117,62	97,18
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		0,00	0,00
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		0,00	0,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		0,00	0,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>		<b>203642,72</b>	<b>193230,14</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		156434,39	148276,84
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		7314,33	6596,19
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		32934,00	30676,77
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		0,00	0,00
V.	TRANSPORTO		278,60	321,30
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		30,00	378,12
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1960,21	0,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0,22	0,00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		128,13	923,97
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		3494,98	5018,27
XI.	NUOMOS		0,00	0,00
XII.	FINANSAVIMO		0,00	0,00
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1067,86	1038,68
XIV.	KITOS		0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>-24,83</b>	<b>-24,75</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>622,65</b>	<b>84,83</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		622,65	84,83
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0,00	0,00
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		0,00	0,00
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>0,00</b>	<b>-0,06</b>
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>597,82</b>	<b>60,02</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>597,82</b>	<b>60,02</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		0,00	0,00
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI		0,00	0,00

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Jonavos „Neries“ pagrindinės  
mokyklos direktorė  
Virgijūnė Urbonienė  
(vardas ir pavardė)centralizuoto biudžetinių įstaigų  
buhalterės įskaitos  
skaitėjos vedėja  
Goda Urbonienė  
(vardas ir pavardė)

**(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,  
finansinės būklės ataskaitos forma)  
Jonavos Neries pagrindinė mokykla**

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**Įm. kodas 195093984, Kauno g 59 jonava.**

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2016 m. kovo mėn. 31 d. DUOMENIS**

2016.04.26 Nr. \_\_\_\_\_

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2016-03-31	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2015-12-31
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>868866,73</b>	<b>876039,21</b>
I.	Nematerialusis turtas		332,10	377,65
I.1	Plėtros darbai		0,00	0,00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		332,10	377,65
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		0,00	0,00
I.5	Prestižas		0,00	0,00
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		868534,63	875661,56
II.1	Žemė		0,00	0,00
II.2	Pastatai		679649,92	683363,86
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		25052,22	25496,94
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		8277,39	8961,71
II.6	Transporto priemonės		0,00	0,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.8	Baldai ir biuro įranga		8581,55	11006,35
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		146973,55	146832,70
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0,00	0,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		0,00	0,00
IV.	Kitas ilgalaikis turtas		0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>100294,38</b>	<b>47669,91</b>
I.	Atsargos		1003,96	899,10
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0,00	0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1003,96	899,10
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		0,00	0,00
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		0,00	0,00
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0,00	0,00
II.	Išankstiniai apmokėjimai		323,22	438,89
III.	Per vienus metus gautinos sumos		94638,09	42421,40
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		0,00	0,00
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		0,00	0,00
III.3	Gautinos finansavimo sumos		0,00	0,00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		386,08	23,15
III.5	Sukauptos gautinos sumos		93877,88	42252,13
III.6	Kitos gautinos sumos		374,13	146,12
IV.	Trumpalaikės investicijos		0,00	0,00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		4329,11	3910,52
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>969161,11</b>	<b>923709,12</b>



<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>		<b>874859,66</b>	<b>881351,09</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		153659,52	154841,43
II.	Iš savivaldybės biudžeto		715124,26	719830,12
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		964,36	2118,50
IV.	Iš kitų šaltinių		5111,52	4561,04
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>93533,19</b>	<b>42187,59</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		0,00	0,00
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		93533,19	42187,59
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		0,00	0,00
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		0,00	0,00
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0,00	0,00
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą		0,00	0,00
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		0,00	0,00
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		0,00	0,00
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		0,00	0,00
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0,00	0,00
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		8705,26	1657,59
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		44316,58	0,00
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		40511,35	40511,35
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0,00	18,65
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>768,26</b>	<b>170,44</b>
I.	Dalininkų kapitalas		0,00	0,00
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas		0,00	0,00
II.2	Kiti rezervai		0,00	0,00
III.	Nuosavybės metodo įtaka		0,00	0,00
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		768,26	170,44
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		597,82	-103,96
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		170,44	274,40
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:</b>		<b>969161,11</b>	<b>923709,12</b>

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

\_\_\_\_\_  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

  
(parašas)

  
(parašas)

Jonavos „Neries“ pagrindinės  
mokyklos direktorė  
*Virginija Guščinsienė*  
(vardas ir pavardė)

Centralizuoto biudžetinių įstaigų  
buhalterinės apskaitos  
skyriaus vedėja  
*Godė Urbonienė*  
(vardas ir pavardė)