

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147414956
D/L: 2020-03-10 10:56:00FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS2020-03-12 Nr. V6-125
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		792.978,36	827.581,56
I	Nematerialusis turtas	P03	956,50	1.674,80
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		956,50	1.674,80
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	792.021,86	825.906,76
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		658.238,62	674.343,28
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		48.272,95	53.808,74
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		11.231,34	8.913,37
II.6	Transporto priemonės		1.809,82	3.378,66
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		25.764,45	35.375,93
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		46.704,68	50.086,78
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		95.660,83	64.267,32
I	Atsargos	P08	1.292,07	174,25
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1.292,07	174,25
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	2.135,31	2.405,40
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	91.531,49	60.839,12
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	P10	2.515,04	1.389,08
III.5	Sukauptos gautinos sumos		86.785,62	56.109,84
III.6	Kitos gautinos sumos		2.230,83	3.340,20
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	701,96	848,55
	IŠ VISO TURTO:		888.639,19	891.848,88

(tesinys kitame puslapyje)

Kretingos Jurgio Pabrėžos universitetinė gimnazija, 190284291, Savanorių g. 56, Kretingos m., Kretingos r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	797.950,45	832.736,16
I	Iš valstybės biudžeto		41.045,04	48.885,53
II	Iš savivaldybės biudžeto		729.180,97	752.671,57
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		8.986,30	11.029,83
IV	Iš kitų šaltinių		18.738,14	20.149,23
E	ĮSIPAREIGIJIMAI		82.611,91	56.109,95
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		82.611,91	56.109,95
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai			
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	547,68	3.654,12
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		34,78	0,12
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	82.029,45	52.455,71
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS	P18	8.076,83	3.002,77
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		8.076,83	3.002,77
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		5.074,06	2.010,53
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		3.002,77	992,24
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGIJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		888.639,19	891.848,88

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui, pavaduojanti gimnazijos direktorių
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(parašas)

Sigita Vaicekauskienė
(vardas ir pavardė)

Dalia Bertašienė
(vardas ir pavardė)

Kretingos Jurgio Pabrėžos universitetinė gimnazija, 190284291, Savanorių g. 56, Kretingos m., Kretingos r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147414956
D/L: 2020-03-10 10:56:00

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


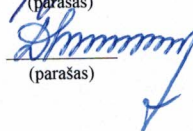
2020-03-12 Nr. V6-122
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1.073.649,07	1.002.622,30
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.073.272,59	1.002.028,62
I.1	Iš valstybės biudžeto		800.305,42	736.252,02
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		263.933,16	257.239,21
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		7.310,09	5.520,33
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		1.723,92	3.017,06
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		376,48	593,68
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		376,48	593,68
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	376,48	593,68
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	-1.075.538,22	-1.007.460,68
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-938.111,14	-834.436,84
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-39.712,15	-36.103,98
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-44.493,68	-47.465,30
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-562,30	-499,92
V	TRANSPORTO		-2.958,63	-4.769,32
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-3.415,00	-2.130,18
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			-23.862,92
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ		-453,74	-4.081,96
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-21.085,23	-30.472,66
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-5.530,20	
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO		-18.452,82	-22.664,30
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-763,33	-973,30
XIV	KITOS		-1.889,15	-4.838,38
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		6.963,21	6.848,91
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	P21	6.963,21	6.848,91
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKĖSTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		5.074,06	2.010,53
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		5.074,06	2.010,53
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui, pavaduojanti gimnazijos direktorių
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)

(parašas)

Sigita Vaicekauskienė
(vardas ir pavardė)

Dalia Bertašienė
(vardas ir pavardė)

Kretingos Jurgio Pabrėžos universitetinė gimnazija, 190284291, Savanorių g. 56, Kretingos m., Kretingos r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
ID: -2147414956
D/L: 2020-03-10 10:56:00

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2020-03-12, Nr. 16-123
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Iš viso	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		Iš viso
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	
I	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		59,73	0,00	59,73	726,92	0,00	726,92
I.1	Iplaukos		1.022.737,72	0,00	1.022.737,72	978.871,50	0,00	978.871,50
I.1.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		1.011.793,82	0,00	1.011.793,82	962.924,43	0,00	962.924,43
I.1.1.1	Iš valstybės biudžeto		763.261,07	0,00	763.261,07	717.774,88	0,00	717.774,88
I.1.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		242.983,36	0,00	242.983,36	242.134,44	0,00	242.134,44
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		5.253,48	0,00	5.253,48	2.886,15	0,00	2.886,15
I.1.4	Iš kitų šaltinių		295,91	0,00	295,91	128,96	0,00	128,96
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		2.039,91	0,00	2.039,91	7.024,62	0,00	7.024,62
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
I.6	Gautos palikamos		8.903,99	0,00	8.903,99	8.922,45	0,00	8.922,45
I.7	Kitos įplaukos		-6.290,33	0,00	-6.290,33	-7.024,62	0,00	-7.024,62
II	Pervestos lėšos							
II.1	I valstybės biudžetą		-6.213,73	0,00	-6.213,73	-7.024,62	0,00	-7.024,62
II.2	I savivaldybių biudžetus							
II.3	ES, užsienio valstybės ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	I kitoms subjektams		-76,60	0,00	-76,60			
III	Išmokos	P02	-1.016.387,66	0,00	-1.016.387,66	-971.119,96	0,00	-971.119,96
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-938.111,14	0,00	-938.111,14	-819.510,50	0,00	-819.510,50
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-43.915,11	0,00	-43.915,11	-52.132,73	0,00	-52.132,73
III.3	Komandiruočių		-269,70	0,00	-269,70	-154,30	0,00	-154,30
III.4	Transporto		-1.508,46	0,00	-1.508,46	-1.140,29	0,00	-1.140,29
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-3.415,00	0,00	-3.415,00	-2.078,73	0,00	-2.078,73
III.6	Paprastojo remonto ir eksploataavimo		-13.085,23	0,00	-13.085,23	-23.862,92	0,00	-23.862,92
III.7	Atsargų įsigijimo		-5.530,20	0,00	-5.530,20	-34.198,97	0,00	-34.198,97
III.8	Socialinių išmokų							
III.9	Nuomos		-10.452,82	0,00	-10.452,82	-37.941,52	0,00	-37.941,52
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo							
III.11	Sumokėtos palikamos							
III.12	Kitos išmokos		-1.000,00	0,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00	-1.000,00

(tęsiasi kitame puslapyje)

Kretingos Jurgio Pabrėžos universitetinė gimnazija, 190284291, Savanorių g. 56, Kretingos m., Kretingos r. sav.

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		Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		Iš viso	
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		
I	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-206,32	0,00	-206,32			
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas		-206,32	0,00	-206,32			
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Įplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSU PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ							
I	EKVIVALENTŲ LIKUCIJŲ							
II	Pinigių ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-146,59	0,00	-146,59	726,92	0,00	726,92
III	Pinigių ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		848,55		848,55	121,63		121,63
III	Pinigių ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		701,96		701,96	848,55		848,55

Sigita Vaicėauskienė
(vardas ir pavardė)

Dalia Bertasiene
(vardas ir pavardė)

Direktorius pavaduotoja ugdymui, pavaduojanti gimnazijos direktorių
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Kretingos Jurgio Fabržos universitetinė gimnazija, 190284291, Savanorių g. 56, Kretingos m., Kretingos r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147414956
D/L: 2020-03-10 10:56:00

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2020-03-12 Nr. V6-12H
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui				Iš viso	Mažamos dalis	
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka			Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną								
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X		X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai				X				
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X		2 010,53	2 010,53	
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas						3 002,77	3 002,77	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną		X		X				
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X		X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai				X				
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X		5 074,06	5 074,06	
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas						8 076,83	8 076,83	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną								

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorius pavaduotoja ugdymui, pavaduojanti gimnazijos direktorių
(teises aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vytautas J. Buhalteris

(vyrtausias buhalteris (buhalteris), teisu orivaloma natu teises aktus)

Sigita Vaicekauskienė
(vardas ir pavardė)

Dalia Bertasiene
(vardas ir pavardė)

Kretingos Jurgio Fabrežos universitetinė gimnazija, 190284291, Savanorių g. 56, Kretingos m., Kretingos r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147414956

D/L: 2020-03-10 10:56:00

FINANSAVIMO SUMŲ LIKŪČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		48.885,53	48.885,53		41.045,04	41.045,04
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		752.671,57	752.671,57		729.180,97	729.180,97
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)		11.029,83	11.029,83		8.986,30	8.986,30
4	Iš kitų šaltinių		20.149,23	20.149,23		18.738,14	18.738,14
5	Iš viso		832.736,16	832.736,16		797.950,45	797.950,45

Kretingos Jurgio Pabrėžos universitetinė gimnazija, 190284291, Savanorių g. 56, Kretingos m., Kretingos r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	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	9	
	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)	48.885,53	763.261,07	0,00	161,10			-771.262,66	
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	48.462,64	763.261,07	12.688,13	161,10			-21.692,91	
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	422,89		-12.688,13				-749.569,75	
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	752.671,57	242.983,36	0,00				-266.473,96	
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	748.953,32	0,00	12.350,79				-35.962,21	
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	3.718,25	242.983,36	-12.350,79				-230.511,75	
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)	11.029,83	5.253,48	0,00	13,08			-7.310,09	
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	11.029,83		698,88	13,08			-2.827,60	
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		5.253,48	-698,88				-4.482,49	
4	Iš kitų šaltinių	20.149,23	295,91	0,00	16,92			-1.723,92	
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	19.300,68		600,00	16,92			-1.723,92	
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	848,55	295,91	-600,00					
5	Iš viso finansavimo sumų	832.736,16	1.011.793,82	0,00	191,10			-1.046.770,63	

* 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.

Kretingos Jurgio Pabrėžos universitetinė gimnazija, 190284291, Savanorių g. 56, Kretingos m., Kretingos r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147414956
D/L: 2020-03-10 10:56:00

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos gražintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	14	
1	2	10	11	12	13	14	
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					41.045,04	
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					39.618,96	
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					1.426,08	
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					729.180,97	
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					725.341,90	
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					3.839,07	
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)					8.986,30	
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					8.914,19	
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					72,11	
4	Iš kitų šaltinių					18.738,14	
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					18.193,68	
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					544,46	
5	Iš viso finansavimo sumų					797.950,45	

2019 M. METINĖS FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2020-03-12 Nr.V6 – 126

I. BENDROJI DALIS

Kretingos Jurgio Pabrėžos universitetinė gimnazija yra viešasis juridinis asmuo, turintis antspaudą, atsiskaitomasias sąskaitas Lietuvos Respublikoje įregistruotame banke. Gimnazija įregistruota Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registre, kodas 190284291, kontroliuojantis subjektas – Kretingos rajono savivaldybė. Gimnazija kontroliuojamų ir asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi. Gimnazija papildomai ugdymo skyrių neturi. Gimnazijos pagrindinė veikla – bendrasis vidurinis ugdymas, kodas 85.31.20 Kitos veiklos rūšys: pagrindinis ugdymas, sportinis ir rekreacinis švietimas, kultūrinis švietimas, nuomojamo nekilnojamo turto nuoma ir eksploatavimas. Gimnazijos veiklą reglamentuoja gimnazijos nuostatai, patvirtinti Kretingos rajono savivaldybės tarybos 2013 m. gegužės 30 d. sprendimu Nr. T2-148 . Svarbių sąlygų ir aplinkybių, kurios 2019 finansiniais metais įtakojo gimnazijos veiklą nebuvo. 2019 m. vidutinis darbuotojų skaičius gimnazijoje buvo 70, iš jų 50 pedagoginiai darbuotojai. Gimnazijos finansinės ataskaitos teikiamos už pilnus 2019 metus.

II. APSKAITOS POLITIKA

Gimnazijos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Gimnazija apskaitą tvarko ir finansinių ataskaitų rinkinį rengia pagal šiuos apskaitą reglamentuojančius teisės aktus:

- Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartai;
- Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymais;
- Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymas;
- Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatymas;
- Kitais apskaitą reglamentuojančiais LR įstatymais ir teisės aktais.

Gimnazijos apskaitos politikoje taikomi būdai, kurie leidžia tiksliai ir teisingai fiksuoti vykdomas ūkines operacijas ir objektyviai atspindėti gimnazijos finansinę būklę bei veiklos rezultatus. Gimnazija, tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį, vadovaujasi apskaitos principais, kurie yra nurodyti 1 VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“. Gimnazijos apskaita tvarkoma taikant dvejetainį įrašą. Gimnazijos apskaita tvarkoma ir apskaitos dokumentai surašomi naudojant Lietuvos Respublikoje Europos Sąjungos piniginių vienetą – eurą, kuris nuo 2015 m. sausio 1 d. įvestas Lietuvoje vadovaujantis Lietuvos respublikos euro įvedimo Lietuvos Respublikoje 2014 m. balandžio 17 d. įstatymu Nr.XII-828. Apskaitos dokumentai surašomi ir apskaitos registrai sudaromi lietuvių kalba.

Minimalios apskaitos politikos nuostatos

Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus. Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojamas įsigijimo ar pasigaminimo savikaina. Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą apskaitoje registruojami nematerialiojo turto sąskaitose. Viso gimnazijos nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas yra ribotas, finansinėse ataskaitose šis turtas 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. Nematerialiojo turto amortizacijos normatyvai nustatyti Kretingos Jurgio Pabrėžos universitetinės gimnazijos direktoriaus 2017 m. balandžio 6 d. įsakymu Nr.V1-99 „Dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų tvirtinimo ir ilgalaikio materialiojo turto vertės ir likvidacinės vertės nustatymo“.

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 12-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir ilgalaikiam materialiajam turtui nustatytus pripažinimo kriterijus. Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes, nustatytas VSAFAS. Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina pagal ilgalaikio materialiojo turto vienetus, kaip nurodyta gimnazijos ilgalaikio materialiojo turto apskaitos tvarkos apraše. Finansinėse ataskaitose ilgalaikis materialusis turtas rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimo ir nuvertėjimo (jei jis yra) sumą. Ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Materialiojo turto amortizacijos normatyvai nustatyti Kretingos Jurgio Pabrėžos universitetinės gimnazijos direktoriaus 2017 m. balandžio 6 d. įsakymu Nr.V1-99 „Dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų tvirtinimo ir ilgalaikio materialiojo turto vertės ir likvidacinės vertės nustatymo“.

Atsargos

Atsargos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje, jei jos atitinka 8-ajame VSAFAS pateiktą atsargų pripažinimo kriterijų. Pirminio pripažinimo metu ir sudarant finansines ataskaitas atsargos įvertinamos įsigijimo (pagaminimo) savikaina. Apskaičiuojant atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, savikainą, gimnazija taiko atsargų įkainojimo būdą „pirmas į – pirmas iš“ (FIFO) arba konkrečių kainų būdą. Prie atsargų priskiriamas ir neatiduotas naudoti ūkinis inventorių, vadovėliai. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

Išankstiniai apmokėjimai ir gautinos sumos

Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams už atsargas ir paslaugas apskaitoje registruojami banko išraše nurodyta suma. Ateinančių laikotarpių sąnaudos apskaitoje registruojamos pagal pirkimo sąskaitą - faktūrą ar kitą dokumentą, pagal kurį sąnaudos bus patiriamos ateinaniais laikotarpiais. Kiekvieno ketvirčio pabaigoje, apskaitoje pripažįstamos patirtos sąnaudos, mažinant ateinančių laikotarpių sąnaudas. Sąnaudos pripažįstamos proporcingai dalimis per tiek mėnesių, kiek jos faktiškai bus patirtos.

Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina, tada, kai gimnazija įgyja teisę gauti pinigus. Gimnazijos apskaitoje gautinos sumos yra trumpalaikės, skirstomos į:

Gautinos sumos iš finansavimo teikėjų (iš valstybės, savivaldybės biudžetų veiklai finansuoti, kitų šaltinių ir ES lėšų);

Gautinos sumos iš pirkėjų (už turto nuomą, už suteiktas paslaugas);

Gautinos sumos iš darbuotojų (atskaitingų asmenų ir kt.);

Kitos gautinos sumos (už komunalines paslaugas).

Pinigai

Pinigai – pinigai, esantys bankų sąskaitose. Pinigų ekvivalentų gimnazija neturi.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20-jame VSAFAS „Finansavimo sumos“ nustatytus kriterijus. Finansavimo sumos – iš valstybės ar savivaldybės biudžetų, Europos Sąjungos fondų per kitus viešojo sektoriaus subjektus, kitų šaltinių (parama, dovanos) gauti pinigai ar kitas turtas, skirti gimnazijos nuostatuose nustatytiems tikslams pasiekti bei vykdomoms programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti. Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti apima ir nemokamai gautą arba už simbolinį atlygį įsigytą nepiniginį turtą. Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms kompensuoti. Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Finansiniai įsipareigojimai

Gimnazijos apskaitoje registruojami trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai, kuriuos privaloma įvykdyti per 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos. Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai pirminio pripažinimo metu vertinami įsigijimo savikaina. Trumpalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriama: mokėtinos sumos į biudžetus, tiekėjams mokėtinos sumos, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai, sukauptos mokėtinos sumos, kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai.

Pajamos

Pajamos gimnazijoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, t.y. apskaitoje jos registruojamos tada, kai uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pajamos apskaitoje įvertinamos tikraja verte. Pajamos skirstomos į grupes: pagrindinės veiklos pajamos, kitos veiklos pajamos, finansinės ir investicinės veiklos pajamos.

Sąnaudos

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimo momentą. Sąnaudos apskaitoje įvertinamos tikraja verte. Sąnaudos skirstomos į grupes: pagrindinės veiklos sąnaudos, kitos veiklos sąnaudos, finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos.

III. PASTABOS

P03 Nematerialusis turtas

Nematerialiojo turto apskaitos politika, trumpai aprašyta šio aiškinamojo rašto Apskaitos politikos dalyje, ataskaitiniais metais nebuvo pakeista. Gimnazijos apskaitoje yra viena nematerialiojo turto grupė: programinė įranga ir jos licencijos. Šiai grupei nustatytas 1 metų trukmės amortizacijos normatyvas. Nematerialiojo turto vienetų, kurių naudingo tarnavimo laikas neribotas, gimnazijoje nėra. Gimnazija amortizuoto, bet naudojamo gimnazijos veikloje nematerialiojo turto turi už 13011,43 eurus. Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, ir turto, kuris nebenaudojamas gimnazijos veikloje, nėra. Pateikiame informaciją apie nematerialiojo turto balansinės vertės pagal grupes pasikeitimą per 2019 m. pagal 13-ojo VSAFAS 1 priede nustatytą formą. Gimnazijos nematerialiojo turto apskaitoje turto nuvertėjimo nėra.

P04 Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos politika, trumpai aprašyta šio aiškinamojo rašto Apskaitos politikos dalyje, ataskaitiniais metais nebuvo pakeista. Ilgalaikio materialiojo turto, kuris neatitiko 12-ajame VSAFAS nurodytų pripažinimo kriterijų, ir turto, kuris buvo užregistruotas apskaitoje tik pritaikius šį standartą, nebuvo. Gimnazijoje yra šios ilgalaikio materialiojo turto grupės, joms nustatyti nusidėvėjimo normatyvai:

Eil.Nr.	Ilgalaikio materialiojo turto grupės pavadinimas	Turto nusidėvėjimo normatyvai (metais)
1.	Pastatai	
1.1.	Kapitaliniai mūriniai pastatai (sienos 2,5 ir daugiau plytų storio, gelžbetonio; perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai ir betoniniai); monolitinio gelžbetonio pastatai, stambių blokų (perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai) pastatai	120
1.2.	Pastatai (sienos – iki 2,5 plytos storio, blokų, monolitinio šlako, betono, lengvų šlako blokų, perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai, betoniniai arba mediniai)	80
2.	Infrastruktūros ir kiti statiniai	
2.1.	Kiti statiniai	20
3.	Mašinos ir įrenginiai	
3.1.	Medicinos įranga	8
3.2.	Apsaugos įranga	8
3.3.	Filmavimo, fotografavimo, mobiliojo telefono ryšio įrenginiai	4
3.4.	Radio ir televizijos, informacinių ir ryšių technologijų tinklų valdymo įrenginiai ir įranga	10
3.5.	Kitos mašinos ir įrenginiai	20
4.	Transporto priemonės	
4.1.	Lengvieji automobiliai ir jų priekabos	7
4.2.	Autobusai, krovininiai automobiliai, jų priekabos ir puspriekabės	6
4.3.	Kitos transporto priemonės	10
5.	Baldai ir biuro įranga	
5.1.	Baldai	10
5.2.	Kompiuteriai ir jų įranga	5
5.3.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	6
5.4.	Kita biuro įranga	8
6.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	
6.1.	Scenos meno priemonės	12
6.2.	Muzikos instrumentai	
6.2.1	Pianinai, fortepijonai, arfos	20
6.2.2	Akordeonai	15
6.2.3	Pučiamieji, mušamieji, styginiai, liaudies instrumentai	10
6.3.	Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys	10
6.4.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	8

Gimnazija nusidėvėjusio, bet naudojamo gimnazijos veikloje turto turi už 122761,17 eurus, iš jų:

Eil.Nr.	Ilgalaikio materialiojo turto grupės pavadinimas	Nusidėvėjusio, bet naudojamo turto įsigijimo savikaina, EUR.
1	2	3
1.	Kompiuterinė įranga	92672,65
2.	Mašinos ir įrenginiai	5633,11
3.	Kita biuro įranga	9606,60
4.	Baldai	3366,55
5.	Kitas ilgalaikis turtas	11482,26

Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija nėra. Pastatų, kurie nenaudojami įprastinėje gimnazijos veikloje ir laikomi tikrai pajamoms iš nuomos, nėra. Turto, įsigyto pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis, gimnazijoje nėra. Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje, paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną gimnazijoje nėra. Naujo turto, įsigyto perduoti, ir patikėjimo teise perduoto kitiems subjektams, gimnazijoje nėra. Per 2019 m. privatizuoto turto nėra. Gimnazija neturi ilgalaikio materialiojo turto, priskirto prie žemės, kilnojamųjų ar nekilnojamųjų kultūros vertybių grupių. Turto, perduoto bankui, gimnazija neturi. Pateikiame informaciją apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pagal grupes pasikeitimą per 2019 m. pagal 12-ojo VSAFAS 1 priede nustatytą formą.

P08 Atsargos

Atsargų apskaitos politika, trumpai aprašyta šio rašto Apskaitos politikos dalyje, ataskaitiniais metais nebuvo pakeista. Aplinkybių ar ūkinių įvykių, dėl kurių būtų sumažinta atsargų vertė arba atkurta sumažinta atsargų vertė, gimnazijoje nebuvo. Atsargų, laikomų pas trečiuosius asmenis, nėra. Perkelto į atsargas ilgalaikio materialiojo turto, skirtu perduoti, nėra. Pateikiame informaciją apie atsargų balansinės vertės pagal grupes pasikeitimą per 2019 m. pagal 8-ojo VSAFAS 1 priede nustatytą formą, kurioje atsargų likutį sudaro 1292 eurai 07 euro centai. Gimnazijos atsargų apskaitoje nėra atsargų nuvertėjimo.

P09,P10 Išankstiniai apmokėjimai ir gautinos sumos

Pateikiame informaciją apie išankstinius mokėjimus pagal 6-ojo VSAFAS 6 priede nustatytą formą, kurioje išankstinius apmokėjimus 2135,31 eurus sudaro:

- 740,34 eurai ateinančių laikotarpių sąnaudoms.

- 1394,97 eurai išankstiniai apmokėjimai tiekėjams: AB „Lietuvos paštas“ už prenumeratą pagal išankstinę sąskaitą faktūra Nr.IS24320980094280 – 187,68 eurai; UAB „Baldų aibė“ už lentyną pagal išankstinio apmokėjimo sąskaitą Nr. 9 – 600,00 eurai; UAB „Varlė“ už kėdę pagal išankstinio apmokėjimo sąskaitą Nr. 1215008 – 147,49 eurai ir UAB „Cavio LT“ už kėdes pagal išankstinio apmokėjimo sąskaitą DECO Nr. 2019122010971 – 459,80 eurai.

- Pateikiame informaciją apie per vienerius metus gautinas sumas pagal 17-ojo standarto 7 priede nustatytą formą, kurioje gautinos sumos sudaro 91531,49 eurus iš jų:

- už turto nuomą 2515,04 eurai iš jų: Rokas Venckus – 45,00 eurai, VŠĮ „Bruneros“ – 2221,86 eurai, Snieguolė Jandalovienė - 0,02 eurai, VŠĮ „Riflio sportas“ – 60,00 eurai, VŠĮ Kretingos „Virusas“ – 90,00 eurai, Laima Idė 2,40 eurai, VŠĮ „Kretingos fortūna“ - 19,10 eurai, UAB „LT respublikos vairavimo mokykla“ – 1,66 eurai, Algirdas Klapatauskas – 75,00 eurai.

- sukauptos gautinos sumos iš biudžeto 86785,62 eurai;

kitos gautinos sumos (už komunalinius) 2230,83 eurais iš jų: Kretingos Marijos Tiškevičiūtės mokykla – 1202,66 eurais; VŠĮ „Bruneros“ – 980,81 eurais; UAB „Coffee Address“ – 25,64 eurais; UAB „Euroautomatai“ – 21,72 eurais.

P11 Pinigai

Pinigų likutį banko sąskaitoje 701,96 eurus, sudaro 2 proc. lėšos ir lėšos gautos iš kitų šaltinių. Pateikiame informaciją apie per vienerius metus gautinas sumas pagal 17-ojo standarto 8 priede nustatytą formą.

P12 Finansavimo sumos

Pateikiame informaciją apie finansavimo sumas pagal šaltinius ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį bei finansavimo sumų likučius pagal 20-ojo standarto 4, 5 prieduose nustatytas formas.

P17 Finansiniai įsipareigojimai

Pateikiame informaciją apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas ir apie įsipareigojimų dalį eurais pagal 17-ojo standarto 12, 13 prieduose nustatytas formas, kuriose 2019 metais tiekėjams mokėtinas sumas sudaro – 547,68 eurais: AB „Energijos skistymo operatorius“ – 102,27 eurais, UAB „Trevena“ 144,48 eurais, UAB „Eden springs Lietuva“ – 43,74 eurais, UAB „Tele2“ – 25,41 eurais, SĮ „Kretingos komunalininkas“ – 144,66 eurais, AB „Lietuvos radijo ir televizijos centras“ – 87,12 eurais.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai: socialinio draudimo įmokos – 29,70 eurais ir 5,08 eurais profsąjungos mokesčio įsipareigojimai.
Sukauptas atostoginių sąnaudas sudaro darbuotojų nepanaudotos atostogos. 2019 metų sukauptų atostoginių sąnaudos sudarė 82029,46 eurų.

P18 Grynojo turto pokytis

Gimnazijos 2019 m. grynasis perviršis ar deficitas – 8076,83 eurus:

Eil.Nr.	Straipsnio pavadinimas	Suma, Eur.
1.	Perviršį sudaro:	8076,83
1.1	Gautinos sumos už patalpų nuomą	2515,04
1.2	Bibliotekos fondai (spec. lėšos)	102,62
1.3	Baldų įsigijimo savikaina (spec. lėšos)	475,79
1.4	Išankstiniai apmokėjimai už prekes iš spec. lėšų	491,02
1.5	Atsargų likutis(spec. lėšos)	318,42
1.6	Sukauptos gautinos sumos(spec. lėšos)	4173,82
1.7	Mokėtinos soc. draudimo įmokos	0,12

P21 Kitos pajamos

Pajamų apskaitos politika, trumpai aprašyta šio rašto Apskaitos politikos dalyje, ataskaitiniais metais nebuvo pakeista. Pagrindinės veiklos kitos pajamos 2019 m. sudarė 376,48 eurus t. y. sumos sumokėtos mokinių už egzaminų perlaikymą eksternu. Kitos veiklos pajamos sudarė 6963,21 eurus, t. y. patalpų nuomos pajamos.

P02, P22,P23 Pagrindinės veiklos sąnaudos

Sąnaudų apskaitos politika, trumpai aprašyta šio rašto Apskaitos politikos dalyje, ataskaitiniais metais nebuvo pakeista. Pagrindinės veiklos sąnaudos 2019 m. sudarė 1075538,22 eurus. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudarė 938111,14 eurus iš jų:

- 935113,62 eurai darbo užmokesčio sąnaudos (GPM mokestis, privalomojo sveikatos draudimo mokestis, kuris yra išskaičiuojamas iš darbuotojo darbo užmokesčio, ligos pašalpa iš darbdavio lėšų už 2 pirmas darbo dienas);
- 2997,52 eurai darbdavio socialinio draudimo įmokos.

Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys

Išnuomoto turto sąrašas:

Išnuomoto turto pavadinimas	Turto balansinė vertė 2019-12-31, Eurais	Nuomos sutarties terminas	Pastaba
Valgyklos patalpos	37794,23	2018 m. sausio 31 d. Nr. S2-01 2019-03-15 iki 2022-03-15 Nr. S2-09	Savanorių g.56, Kretinga
Sporto salė	55591,98	2018-09-03 iki 2019-05-01 2018-09-07 iki 2019-05-01 2018-09-05 iki 2019-05-01 2018-09-18 iki 2019-05-28 2018-11-05 iki 2019-01-05 2019-01-25 iki 2019-03-30 2019-09-10 iki 2020-05-20 2019-09-04 iki 2020-04-29 2019-09-15 iki 2020-05-01 2019-09-06 iki 2020-05-30 2019-09-09 iki 2019-12-31	Savanorių g.56, Kretinga
Aktų salė	30826,43	2018-10-01 iki 2019-05-31 2019-09-18 iki 2020-05-30	Savanorių g.56, Kretinga
109 kabinetas	1995,22	2019-02-07 iki 2019-05-23	Savanorių g.56, Kretinga
217 kabinetas	1995,22	2019-02-04 iki 2019-05-31 2019-11-04 iki 2019-12-20	Savanorių g.56, Kretinga

Turto, nuomojamo pagal panaudos sutartis sąrašas:

Išnuomoto turto pavadinimas	Turto balansinė vertė 2019-12-31, Eurais	Nuomos sutarties terminas	Pastaba
Sporto salė	55591,98	2018-09-03 iki 2019-05-31 2019-09-02 iki 2020-06-12 2018-09-05 iki 2019-05-22 2019-09-04 iki 2020-05-20	Savanorių g.56, Kretinga

Pateikiame informaciją pagal 19-ojo standarto 8 priede nustatytą formą.

Pagal panaudos sutartis naudojamo turto sąrašas:

Turto grupės pavadinimas	Turto vertė 2019-12-31, Eurais	Panaudos terminas, panaudos davėjas	Pastabos (galimybės pratęsti sutartį)
Kompiuterinė įranga	4520,70	Pagal panaudos sutartį iš Švietimo aprūpinimo centro	Panaudos davėjo

			sprendimas
Kitas ilgalaikis materialusis turtas	1737,72	Perduotas pasaugai 2013 m. gruodžio 9 d.	Perdavimo priėmimo aktas Nr.G8-126
Turtas užbalansinėje sąskaitoje	20,27	Pagal panaudos sutartį iš Spec. pedagogikos centro	Galioja iki 2024 m. kovo mėn. 3d.

PRIDEDAMA:

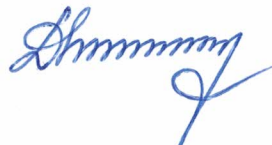
1. P2 Ataskaitinio laikotarpio informacija apie veiklos segmentus, (1 egz., 1 lapas).
2. P3 Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį (1 egz., 1 lapas).
3. P4 Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį, (1 egz., 1 lapas)
4. P8 Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį, (1 egz., 1 lapas).
5. P9 Informacija apie išankstinius apmokėjimus, (1 egz., 1 lapas).
6. P10 Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas, (1 egz., 1 lapas).
7. P11 Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus, (1 egz., 1 lapas).
8. P12 Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį, (1 egz., 2 lapai).
9. Finansavimo sumų likučiai, (1 egz., 1 lapas).
10. P17 Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas, (1 egz., 1 lapas).
11. P21 Pagrindinės veiklos kitos pajamos, kitos veiklos pajamos ir sąnaudos (1 egz., 2 lapai).
12. P24 Informacija apie įsipareigojimų dalį nacionaline ir užsienio valiutomis, (1 egz., 1 lapas).

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui, pavaduojanti
Gimnazijos direktorių



Sigita Vaicekauskienė

Vyr.buhalterė



Dalia Bertašienė

PRITARTA

Kretingos Jurgio Pabrėžos universitetinės gimnazijos
2020 m. vasario 19 d. gimnazijos tarybos posėdžio protokolu Nr. S1-08