

Sąnaudomis pripažįstama tik ta ankstesniųjų ir ataskaitinio laikotarpių išlaidų dalis, kuri tenka per ataskaitinį laikotarpį uždirbtoms pajamoms. Išlaidos, skirtos pajamoms uždirbti būsimaisiais laikotarpiais, apskaitoje registruojamos ir pateikiamos finansinėse ataskaitose kaip turtas ir pripažįstamos sąnaudomis būsimaisiais laikotarpiais.

Sąnaudos yra įvertinamos tikrąja verte.

Darbo užmokesčio, valstybinio socialinio draudimo sąnaudos registruojamos kiekvieno mėnesio paskutinę dieną. Apskaitoje darbuotojams mokėtinos už kasmetines atostogas sumos kaupiamos ir pripažįstamos sąnaudomis vieną kartą per metus – gruodžio 31 d.

### **Tarpusavio užskaitos**

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra užskaitomos tarpusavyje, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja tokios užskaitos, pvz.: dėl draudiminio įvykio patirtos sąnaudos yra užskaitomos su gauta draudimo išmoka.

### **Apskaitos klaidų taisymas**

Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, kai jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,0025 procento per praėjusius finansinius metus gautų pagrindinės veiklos kitų pajamų vertės.

## **III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS**

### **Utenos kolegija naudoja pagal panaudos sutartis turto už 33 972,71 EUR:**

- |                         |                      |
|-------------------------|----------------------|
| • Valstybinę žemę:      |                      |
| Mockūnų km              | – 4 280,29 EUR       |
| Aukštaičių g.9          | – 7 153,32 EUR       |
| Maironio g. 7           | – 3 162,07 EUR       |
| Utenio a. 2             | – 6 793,33 EUR       |
| Maironio g.18           | – 3 143,83 EUR       |
| • Informacinį stendą    | – 341,75 EUR         |
| • Komunikacinę techniką | – 2 049,35 EUR       |
| • Kompiuterinė įranga   | – 7 048,77 EUR       |
| <b>Iš viso</b>          | <b>33 972,78 EUR</b> |

### P03 Ilgalaikis nematerialus turtas:

Kolegijos nematerialųjį turtą ( toliau NT) sudaro kompiuterinės programos ir jos licencijos.

Balansinė sąskaita	Pavadinamas	Pradinė vertė, EUR	Nusidėvėjimas, EUR	Likutinė vertė, EUR
1120001	Programinė įranga ir jos licencijos	174981,72	173759,61	1222,11
<b>IŠ VISO:</b>		<b>174981,72</b>	<b>173759,61</b>	<b>1222,11</b>

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta programinės įrangos ir jos licencijų už 2 422,50 EUR iš kolegijos lėšų, o nurašyta už 27 332,32 EUR. Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota nusidėvėjimo 14 824,50 EUR.

NT, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina 172 559,22 EUR.

NT, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir NT, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, nėra.

Visas NT yra naudojamas veikloje.

Naujo NT, įsigyto perduoti, perduoti, nėra.

NT, perduoto kitiems subjektams patikėjimo teise, nėra.

Tyrimų išlaidų, pripažintų ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis, nėra.

Finansinės būklės ataskaitoje rodoma NT likutinė vertė atitinka turto tikrąją vertę. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nebuvo nustatyta reikšmingų NT nuvertėjimo požymių.

### P04 Ilgalaikis materialus turtas:

Balansinė sąskaita	Pavadinamas	Pradinė vertė, EUR	Nusidėvėjimas, EUR	Likutinė vertė, EUR
1202101	Gyvenamųjų pastatų įsigijimo savikaina	1852445,39	469537,64	1382907,75
1202101	Negyvenamųjų pastatų įsigijimo savikaina	1091642,15	396441,49	695200,66
<b>IŠ VISO PASTATŲ:</b>		<b>2944087,54</b>	<b>865979,13</b>	<b>2078108,41</b>
1203201	Kitų statinių įsigijimo savikaina	12350,27	8891,16	3459,11
<b>IŠ VISO STATINIŲ:</b>		<b>12350,27</b>	<b>8891,16</b>	<b>3459,11</b>
1205301	Medicininės įrangos įsigijimo savikaina	15136,14	15136,14	0,00
1205401	Kitų mašinų ir įrenginių įsigijimo savikaina	863708,74	735049,66	128659,08
<b>IŠ VISO MAŠINŲ IR ĮRENGIMŲ:</b>		<b>878844,88</b>	<b>750158,80</b>	<b>128659,08</b>
1206001	Transporto priemonių įsigijimo savikaina	39887,92	33737,88	6150,04
<b>IŠ VISO TRANSPORTO PRIEMONIŲ:</b>		<b>39887,92</b>	<b>33737,88</b>	<b>6150,04</b>
1208101	Baldų įsigijimo savikaina	55333,65	46293,62	9040,03
1208201	Kompiuterinės įrangos įsigijimo savikaina	306705,56	286588,77	20116,79

1208301	Kitos biuro įrangos įsigijimo savikaina	25375,69	20602,10	4773,59
<b>IŠ VISO BALDŲ IR BIURO ĮRANGOS:</b>		<b>387141,90</b>	<b>353484,49</b>	<b>33930,41</b>
1209201	Bibliotekų fondų įsigijimo savikaina	248282,96	0,00	248282,96
<b>IŠ VISO BIBLIOTEKŲ FONDŲ:</b>		<b>248282,96</b>	<b>0,00</b>	<b>248282,96</b>
		<b>4510868,47</b>	<b>2012278,46</b>	<b>2498590,01</b>

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta ilgalaikio materialaus turto ( toliau IMT) už 23 300,00 EUR, o nurašyta už 30 774,16 EUR. Iš kolegijos lėšų įsigyta už ilgalaikio materialiojo turto už 23 300,00 EUR Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota nusidėvėjimo 111 077,20 EUR. Kito ilgalaikio materialaus turto straipsnyje (II.9) apskaitomi bibliotekų fondai. Per ataskaitinį laikotarpį bibliotekų fondai papildyti už 5 256,12 EUR.

IMT, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina 909 629,04 EUR.

IMT, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir IMT, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, nėra.

Visas IMT yra naudojamas veikloje.

Finansinės būklės ataskaitoje rodoma IMT likutinė vertė atitinka turto tikrąją vertę.

#### **P05 Ilgalaikis finansinis turtas:**

VŠĮ Utenos kolegijos ilgalaikį finansinį turtą sudaro įnašas į VŠĮ „Panevėžio mechatronikos centrą“, įmonės kodas 248505060, Daukanto g. 12, Panevėžys, dalininkų kapitalą – 434,43 EUR, kas sudaro 7,69 % pastarojo įstatinio kapitalo. Per ataskaitinį laikotarpį VŠĮ „Panevėžio mechatronikos centras“ gavo 1846,00 EUR pelno, iš kurių Utenos kolegijai, kaip asocijuotam subjektui tenka 141,96 EUR pelno. Pelno suma iškelta į užbalansinę sąskaitą nuostoliui padenti.

#### **P08 Atsargų likutis 2017-12-31 – 52 614,81 EUR.**

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta atsargų ir mokymo priemonių už 97 952,19EUR, o sunaudota Kolegijos poreikiams ir studijų procesui už 107 593,65 EUR atsargų.

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gauta atsargų 510,34 EUR. Iš Valstybinio turo fondo gauta elektroninis knygų skaitytuvas už 424,20 EUR, iš Panevėžio kolegijos leidinių už 11,40 EUR, iš UAB „SCA Hygiens Products“ mokymo priemonių už 69,83 EUR ir Lietuvių valstybinės kalbos komisijos knygų už 4,91 EUR.

**P09 Išankstiniai apmokėjimai 2017-12-31 sudaro 10 404,51 EUR:**

<b>Pavadinimas</b>	<b>Suma, EUR</b>
Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	55,79
Ateinančių laikotarpių sąnaudos	8785,50
Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	1563,22
<b>Iš viso:</b>	<b>10404,51</b>

Kitas ateinančių laikotarpių sąnaudas sudaro išankstiniai apmokėjimai Lietuvos akademinės elektroninės bibliotekos konsorciumui ELABa.

**P 10 Gautinų sumų už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas likutis:**

<b>Pavadinimas</b>	<b>Suma, EUR</b>
Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	64469,56
Gautinų sumų už suteiktas paslaugas, nuvertėjimas (-)	19138,26
<b>Iš viso:</b>	<b>45331,30</b>

**Sukauptos gautinos sumos:**

<b>Pavadinimas</b>	<b>Suma, EUR</b>
Atostogų rezervas	89278,58
<b>Iš viso:</b>	<b>89278,58</b>

Kitas gautinas sumas sudaro 28,96 EUR, t. y. už pavogtus kompiuterius, atlikus ilgalaikio turto nuvertėjimą.

**P11 Pinigai ir jų ekvivalentai.** 2017-12-31 Utenos kolegijos sąskaitų likutis banke sudarė 164 493,46 EUR.

<b>Sąskaitos numeris</b>	<b>Likutis sąskaitoje</b>
LT59 7300 0100 0260 7518	0,00
LT96 7300 0100 0260 7268	163408,19
LT22 7044 0600 0799 8710	100799,48
LT16 7300 0100 7895 3209	67506,33
LT92 7300 0100 7895 3005	12178,88
LT27 7300 0101 0221 5842	2000,00
LT58 7300 0100 7154 4369	37923,72
<b>Iš viso:</b>	<b>383816,60</b>

**P12 Finansavimo sumos:**

Per 12 mėnesius iš valstybės biudžeto finansavimo sumų gauta 1 450 212,44 EUR iš jų nepiniginiam turtui įsigyti 58 704,17 EUR., o panaudota 1 465 365,62 EUR iš jų nepiniginiam turtui – 78 355,44 EUR.

Utenos kolegija gauna finansavimą iš Europos Sąjungos struktūrinių fondų pagal „ERASMUS+“ programą. Per ataskaitinį laikotarpį gauta pajamų 273 227,02 EUR ir patirta išlaidų už 273 227,02 EUR.

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gauta turto iš Valstybinės lietuvių kalbos komisijos kurio finansavimo šaltinis yra valstybės biudžeto lėšos.

Iš Valstybinio studijų fondo nemokamai gauta turto už 424,20 EUR, kurio finansavimo šaltinis yra Europos Sąjungos struktūrinių fondų lėšos.

Per ataskaitinį laikotarpį nemokamai gauta turto iš UAB „SCA Hygiens Products“ ir Panevėžio kolegijos, šio turto finansavimo sumos priskirtos prie kitų finansavimo šaltinių.

**P17 2017-12-31 tiekėjams mokėtinas sumas sudaro 11 568,33 EUR.**

**Sukauptas mokėtinas sumas sudaro 148797,63 EUR**, tai sukauptos atostoginių sąnaudos iš jų soc. draudimas – 35 367,51 EUR.

**Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai:**

<b>Pavadinimas</b>	<b>Suma, EUR</b>
Gauti išankstiniai apmokėjimai	21933,56
	<b>21933,56</b>

**P21 Veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindines veiklos pajamas sudaro:**

3.14.1. Pajamos už studijas ir studijų įmokas – 937 744,10 EUR

3.14.2. Pajamos už pragyvenimą studentų namuose – 119 917,69 EUR

3.14.3. Pajamos už kvalifikacijos kėlimo kursus – 24 080,00 EUR

3.14.4. Pajamos už dokumentų priėmimą – 18 789,50 EUR

**P22 Socialinių išmokų sąnaudas:**

<b>Pavadinimas</b>	<b>Suma, EUR</b>
Finansinė pagalba neįgaliesiems (stipendijos).	9315,80
Skatinamosios stipendijos	79000,00
Stipendijos pagal studentų mobilumo programą	99998,40
<b>Iš viso:</b>	<b>188314,20</b>

**2017-12-31 kitų paslaugų veiklos sąnaudas sudaro 193 477,36 EUR.**

Šiame straipsnyje apskaitomos spaudinių, aprangos ir patalynės, reklamos, apsaugos, audito, programų administravimo mokesčių, skelbimų ir kitos sąnaudos.

**Veiklos rezultatų ataskaitoje kitos veiklos sąnaudas sudaro:**

Darbo užmokestis ir socialinis draudimas – 24 672,00 EUR;

Nusidėvėjimas ir amortizacija – 348,00 EUR;

Kitos paslaugos – 6900,00 EUR.

**P25 Neapibrėžtieji įsipareigojimai:** Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto nėra.

**P26 Poataskaitiniai įvykiai:** reikšmingų poataskaitinių įvykių nebuvo.

Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos įverčių keitimas atliktas nebuvo.

Direktorius



*Gintautas Bužinskas*

Gintautas Bužinskas

Vyriausiasis buhalteris

*Darius Ožiūnas*

Darius Ožiūnas

## VŠĮ UTENOS KOLEGIJA

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

111965850, Maironio g. 7, LT-28142, Utena

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

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ  
PAGAL 2017 M. gruodžio 31 d.#####  
(Data)

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje			
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12				
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	1.897.878,96	1.450.212,44		4,91			1.465.365,62							1.882.730,69
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1.895.732,59	58.704,17		4,91			78.355,44						1.876.086,23	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2.146,37	1.391.508,27					1.387.010,18						6.644,46	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);		2.450,00					2.450,00							
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti		925,00					925,00							
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		1.525,00					1.525,00							
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);	111.361,41	273.227,02		424,20			229.782,03						155.230,60	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	51.365,77			424,20			16.168,30						35.621,67	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	59.995,64	273.227,02					213.613,73						119.608,93	
4.	Iš kitų šaltinių;	12.636,97	708,73		81,23			6.228,82						7.198,11	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	10.413,43	299,52		81,23			3.596,07						7.198,11	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2.223,54	409,21					2.632,75							
5.	Iš viso finansavimo sumų	2.021.877,34	1.726.598,19		510,34			1.703.826,47						2.045.159,40	

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

## VŠĮ UTENOS KOLEGIJA

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

111965850, Maironio g. 7, LT-28142 Utena

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

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA  
PAGAL 2017 M. gruodžio 31 d. DUOMENIS2018-02-11 Nr. \_\_\_\_\_  
(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas : eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta-bos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>		244.128,09		244.128,09	-44.031,32		-44.031
I.	Įplaukos		2.022.618,15	885.612,00	2.908.230,15	1.879.484,45	753.316,01	2.632.800
I.1.	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		840.986,19	885.612,00	1.726.598,19	768.259,16	753.316,01	1.521.575
I.1.1.	Iš valstybės biudžeto		564.600,44	885.612,00	1.450.212,44	622.218,25	753.316,01	1.375.534
I.1.2.	Iš savivaldybės biudžeto		2.450,00		2.450,00			
I.1.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		273.227,02		273.227,02	145.614,00		145.614
I.1.4.	Iš kitų šaltinių		708,73		708,73	426,91		426
I.2.	Iš mokesčių							
I.3.	Iš socialinių įmokų							
I.4.	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		1.154.482,93		1.154.482,93	1.088.896,27		1.088.896
I.5.	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
I.6.	Gautos palūkanos		17.130,45		17.130,45			
I.7.	Kitos įplaukos		10.018,58		10.018,58	22.329,02		22.329
II.	Pervestos lėšos							
II.1.	Į valstybės biudžetą							
II.2.	Į savivaldybių biudžetus							
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4.	Į kitus išteklių fondus							
II.5.	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6.	Kitiems subjektams							
III.	Išmokos		1.778.490,06	885.612,00	2.664.102,06	1.923.515,77	753.316,01	2.676.831
III.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		1.073.959,38	874.300,00	1.948.259,38	1.293.837,91	668.137,31	1.961.975
III.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių		125.554,60		125.554,60	115.085,86		115.085
III.3.	Komandiruočių		60.679,28		60.679,28	46.578,66	3.000,00	49.578
III.4.	Transporto		21.718,01		21.718,01	19.362,93		19.362
III.5.	Kvalifikacijos kėlimo		4.094,70		4.094,70	1.978,10		1.978
III.6.	Paprastojo remonto ir eksploatacavimo		4.330,59		4.330,59	2.664,95		2.664
III.7.	Atsargų įsigijimo		106.076,04	2.798,54	108.874,58	140.440,77	316,01	140.756
III.8.	Socialinių išmokų		188.314,20		188.314,20	134.966,61	77.662,69	212.629
III.9.	Nuomos							
III.10.	Kitų paslaugų įsigijimo		192.691,61	8.513,46	201.205,07	158.709,25	4.200,00	162.909
III.11.	Sumokėtos palūkanos							
III.12.	Kitos išmokos		1.071,65		1.071,65	9.890,73		9.890
<b>B.</b>	<b>INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>		24.814,95		24.814,95	118.396,12		118.396
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		24.814,95		24.814,95	118.396,12		118.396
II.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III.	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV.	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							

## VŠĮ UTENOS KOLEGIJA

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

111965850, Maironio g. 7, LT-28142 Utena

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

V.	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas						
VI.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai						
<b>C.</b>	<b>FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>						
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 dividendai						
VII.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai						
<b>D.</b>	<b>VALIOTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVALENTŲ LIKUČIUI</b>						
	<b>Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)</b>		219.313,14		219.313,14	-162.427,44	-162.427
	<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje</b>		164.493,46		164.493,46	326.920,90	326.920
	<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje</b>		383.806,60		383.806,60	164.493,46	164.493

Įstaigos kodas 2289

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba viešojo sektoriaus subjektų grupės administracijos vadovas)

(Parašas)

Gintautas Bužinskas  
(Vardas ir pavardė)Vyriausiasis buhalteris  
Darius Ožiūnas

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(Parašas)

Darius Ožiūnas  
(Vardas ir pavardė)

4-iojo VSAFAS „Grynojo turto pokyčių ataskaita“  
I priedas

### VŠĮ UTENOS KOLEGIJA

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

111965850, Maironio g. 7, LT-28142 Utena

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

### GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA \*

#### PAGAL 2017 M. gruodžio 31 d. DUOMENIS

2018-02-11 Nr. \_\_\_\_\_  
(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas : euras, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumos 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 pabaigoje		933.691,21			-434,43	-1.726,38	931.530,40	
2.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				X
3.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				X
4.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			X
5.	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			X
6.	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			X
7.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8.	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		-162.584,58	-162.584,58	
9.	Likutis praėjusio laikotarpio pabaigoje		933.691,21			-434,43	-164.310,96	768.945,82	
10.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				X
11.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				X
12.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			X
13.	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			X
14.	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			X
15.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
16.	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		84.882,14	84.882,14	
17.	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		933.691,21			-434,43	-79.428,82	853.827,96	

Įstaigos kodas 2289

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(Parašas)

Gintautas Bužinskas  
(Vardas ir pavardė)

Vyriausiasis buhalteris  
Darius Ožiušas  
(Vyriausiasis buhalteris)

(Parašas)

Darius Ožiušas  
(Vardas ir pavardė)

## VŠĮ UTENOS KOLEGIJA

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

111965850, Maironio g. 7, LT-28142 Utena

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansines būkles ataskaitą (konsoliduotąją finansines būkles ataskaitą), kodas, adresas)

## VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2017 M. gruodžio 31 d. DUOMENIS

2018-02-11

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

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>2.804.357,76</b>	<b>2.621.273,13</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.703.826,47	1.551.922,59
I.1	Iš valstybės biudžeto		1.465.365,62	1.360.585,01
I.2	iš savivaldybių biudžeto		2.450,00	
I.3	iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		229.782,03	188.803,62
I.4	iš kitų finansavimo šaltinių		6.228,82	2.533,96
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1.100.531,29	1.069.350,54
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1.100.531,29	1.069.350,54
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>		<b>2.742.120,46</b>	<b>2.824.533,84</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		1.924.569,82	1.932.289,23
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		125.553,70	145.401,39
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		100.857,23	114.566,63
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		60.679,28	49.578,66
V.	TRANSPORTO		21.718,01	18.651,77
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		4.094,70	1.978,10
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		4.330,59	2.548,95
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYŲ SUMŲ		8.579,34	54.901,31
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		108.874,58	141.731,95
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		188.314,20	215.766,61
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		193.477,36	146.836,19
XIV.	KITOS		1.071,65	283,05
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>62.237,30</b>	<b>-203.260,71</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>22.644,84</b>	<b>40.676,13</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		54.564,84	74.501,34
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		31.920,00	33.825,21
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>84.882,14</b>	<b>-162.584,58</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>84.882,14</b>	<b>-162.584,58</b>
I.	TENKANTIS KONTROLUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Viešojo sektoriaus subjekto Audovo skyriaus įgaliotas administracijos vadovas

Darius Ožiūnas

(Vyriausiasis buhalteris (būhalteris))

Įrašymo numeris: 2284

Gintautas Bužinskas

(Parašas)

(Vardas ir pavardė)

Darius Ožiūnas

(Parašas)

(Vardas ir pavardė)

## VŠĮ UTENOS KOLEGIJA

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjekto grupės pavadinimas)

111965850, Maironio g. 7, LT-28142 Utena

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2017 M. gruodžio 31 d. DUOMENIS2018-02-11 Nr. \_\_\_\_\_  
(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos . Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2		3	4
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>2.499.812,12</b>	<b>2.594.735,78</b>
I.	Nematerialusis turtas		1.222,11	13.624,11
I.1	Pletros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1.222,11	13.624,11
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		2.498.590,01	2.581.111,67
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2.078.108,41	2.106.743,05
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		3.459,11	3.848,63
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		128.659,08	177.856,43
II.6	Transporto priemonės		6.150,04	11.981,16
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		33.930,41	37.655,56
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		248.282,96	243.026,84
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		581.474,76	393.180,31
I.	Atsargos		52.614,81	67.512,39
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		52.614,81	67.512,39
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		10.404,51	3.831,60
III.	Per vienus metus gautinos sumos		134.638,84	157.342,86
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		45.331,30	67.170,71
III.5	Sukauptos gautinos sumos		89.278,58	89.431,97
III.6	Kitos gautinos sumos		28,96	740,18
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		383.816,60	164.493,46
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>3.081.286,88</b>	<b>2.987.916,09</b>
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>		2.045.159,40	2.021.877,34
I.	Iš valstybės biudžeto		1.882.730,69	1.897.878,96
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		155.230,60	111.361,41
IV.	Iš kitų šaltinių		7.198,11	12.636,97
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		182.299,52	197.092,93
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		182.299,52	197.092,93
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			

## VŠĮ UTENOS KOLEGIJA

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

111965850, Maironio g. 7, LT-28142 Utena

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

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		11.568,33	22.194,31
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		148.797,63	149.053,29
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		21.933,56	25.845,33
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		853.827,96	768.945,82
I.	Dalininkų kapitalas		933.691,21	933.691,21
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka		-434,43	-434,43
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-79.428,82	-164.310,96
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		84.882,14	-162.584,58
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-164.310,96	-1.726,38
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		3.081.286,88	2.987.916,09

Išrašas kodas 2289



(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(Parašas)

Gintautas Bužinskas

(Vardas ir pavardė)

Vyriausybės kabinetas  
Darius Ožiušas

(Vyriausybės buhalteris (buhalteris))

(Parašas)

Darius Ožiušas

(Vardas ir pavardė)