



UTENOS KOLEGIJA

2018 M. BIRŽELIO 30 D. BIUDŽETO VYKDYMO ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Viešojo sektoriaus subjektas: Viešoji įstaiga Utenos kolegija, įmonės kodas 111965850.

Subjekto veikla: pagrindinė Kolegijos veiklos sritis – švietimas. Pagrindinė veiklos rūšis – aukštasis koleginiis mokslas.

Utenos kolegija filialų, struktūrinių vienetų ir asocijuotų subjektų per ataskaitinį laikotarpį neturėjo. Kontroliuojamas Utenos kolegijos ūkio subjektas - Panevėžio mechatronikos centras, kuriame valdomų akcijų dalis sudarė 7,69 procento.

Vadovaujantis 2008 m. gruodžio 31 d. Lietuvos Respublikos finansų ministro įsakymu Nr.1K 465, Lietuvos Respublikos švietimo ir mokslo ministerijos 2018 m. sausio 15 d. raštu, reglamentuojančiu tarpinių biudžeto ir finansinių ataskaitų formų teikimą Utenos kolegijos teikia 2018 m. birželio 30 d. biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinį kurį sudaro:

1. Biudžeto išlaidų sąmatų vykdymo ataskaitos (forma Nr.2 pateikiame pagal vykdytas programas iš VBAMS sistemos)
2. Mokėtinų ir gautinų sumų ataskaitos (forma Nr.4)
3. Pažyma dėl finansavimo sumų 2018 m. birželio 30 d.
4. Informacija apie išlaidų stipendijoms ir išmokoms vykdymą (Forma Nr. B-2)
5. Informacija apie išlaidų ilgalaikiam materialiajam ir nematerialiajam turtui įsigyti vykdymą (forma B-6)
6. Informacija apie išlaidų mokslo ir studijų institucijų darbuotojų darbo užmokesčiui vykdymą (forma B11)
7. Informacija apie išlaidų kitų subjektų, vykdančių atitinkamas asignavimų valdytojų programas ir kurių darbo užmokestis yra įskaičiuotas į asignavimų valdytojų darbo užmokesčio fondą, darbo užmokesčiui vykdymą (Forma B-12)
8. Pažymos apie asignavimų valdytojo valstybės biudžeto išlaidų sąmatos vykdymą pagal patvirtintas programas ir jų finansavimo šaltinius ir asignavimų nepanaudojimo priežastis 2018 m. birželio 30 d.

9. Banko išrašas

10. Aiškinamasis raštas.

Per ataskaitinį laikotarpį Kolegija iš valstybės biudžeto pagal studijų ir mokslo plėtros programą (programos kodas 120010000000000) gavo 773 234,79 EUR. Metinė programos sąmata 1 276 300,00 EUR

Per 2018 metų 6 mėnesius panaudota 773 234,79 EUR, iš kurių darbo užmokesčiui ir soc. draudimui – 693 250,00 EUR, prekių ir paslaugų naudojimui – 40 554,59 EUR, kitoms išlaidoms (stipendijoms) – 39 430,20 EUR. Biudžetinių lėšų sąskaitoje LT59 7300 0100 0260 7518 likučio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nebuvo.

Sprendimų dėl teisinių ginčų nėra, kitų reikšmingų įvykių per ataskaitinį laikotarpį nėra.

2018.06.30 dienai VšĮ Utenos kolegijos kreditorinį įsiskolinimą iš valstybės biudžeto lėšų sudarė 7 422,00. Už ryšio paslaugas – 61,15 EUR, už transporto - 465,15 EUR, už prekes – 144,00 EUR, už komunalines paslaugas – 2713,47 EUR, už kitas paslaugas – 3578,04 EUR, socialinio draudimo įmokos – 460,19 EUR. Kreditorinis įsiskolinimas bus padengtas iki 2018.07.13 dienos.

VšĮ Utenos kolegija vykdo 4 projektus pagal „ERASMUS+“ programą finansuojamus Europos komisijos ir valstybės biudžeto lėšomis ir 1 projektą „Studentų verslumo ir kūrybiškumo ugdymas Utenos, Vilniaus ir Panevėžio regionuose (IN CORPORE) finansuojamą Europos Sąjungos struktūrinių fondų lėšomis. Per ataskaitinį laikotarpį, įgyvendinant projektų numatytas veiklas, gauta 104 938,28 EUR pajamų ir patirta 132 863,61 EUR išlaidų.

Įgyvendinant ES ir kitų tarptautinių organizacijų finansinės paramos lėšomis bendrai finansuojamus projektus, įstaiga, neturi išlaidų, apmokėtų iš valstybės biudžeto lėšų neplanuotoms, netinkamoms finansuoti ES fondų ir kitos tarptautinės finansinės paramos išlaidoms padengti.

Kolegija yra viešoji įstaiga, pajamų įmokų, skiriamų programoms finansuoti, į valstybės biudžetą nemoka. Todėl :

1. Biudžetinių įstaigų pajamų įmokų į biudžetą, biudžeto pajamų iš mokesčių dalies ir kitų lėšų, skiriamų programoms finansuoti, ataskaitos, forma Nr.1 neteikia, nes yra viešoji įstaiga, pajamų įmokų, skiriamų programoms finansuoti, į valstybės biudžetą nemoka .
2. Finansinės nuomos (lizingo ir pirkimo išsimokėtinai įsipareigojimų ataskaita forma Nr.3 neteikia, nes ataskaitiniai datai duomenų neturi.
3. Nepanaudotų biudžetinių įstaigų pajamų įmokų į valstybės biudžetą, valstybės biudžeto pajamų iš mokesčių dalies ir kitų lėšų ataskaita (forma Nr. 5) neteikia, nes ataskaitiniai datai duomenų neturi.
4. Pažyma apie valstybės biudžeto lėšų likučius asignavimų valdytojų biudžetinėse sąskaitose (kasoje, kortelėse) neteikiama, nes ataskaitiniai datai likučiu neturime.

5. Apskaičiuotų administruojamų pajamų, į valstybės biudžetą sumokamų per mokesčių administratorius, ataskaita forma Nr.A5 neteikia nesant duomenų.
6. Apskaičiuotų administruojamų kitų pajamų, į valstybės biudžetą sumokamų pervedant į valstybės išdo sąskaitas, ataskaitas A6 įstaiga neteikia
7. Surinktų neadministruojamų įplaukų, į valstybės biudžetą sumokamų pervedant tiesiogiai į valstybės išdo sąskaitas, ataskaita forma A7 neteikia, nesant duomenų.
8. Informacija apie įgyvendinant iš Europos Sąjungos ir (arba) kitos tarptautinės finansinės paramos lėšų bendrai finansuojamus projektus padarytas išlaidas, atsiradusias iš valstybės biudžeto lėšų apmokėjus netinkamas finansuoti Europos Sąjungos ir (arba) kitos tarptautinės finansinės paramos lėšomis išlaidas neteikia, nes ataskaitiniai datai duomenų neturi.

Medicinos fakulteto dekanas,
atliekantis direktoriaus funkcijas



Raimundas Čepukas

Vyriausiasis buhalteris

Darius Ožiuonas

Utenos kolegija , 111965850, Maironio g. 7

(įstaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

**BIUDŽETO IŠLAIDŲ ŠAMATOS VYKDYMO
2018 M. BIRŽELIO 30 D.**

ketvirtinė

(metinė, ketvirtinė)

ATASKAITA

Nr.

(data)

Studijų ir mokslo plėtra

(programos pavadinimas)

				Kodas	
				Ministerijos/Savivaldybės	22
				Departamento	900
				Įstaigos	2289
				Programos	12 001
Finansavimo šaltinio	1	1	1	1	1
Valstybės funkcijos	09	04	01	01	

Data: 18-07-03

Laikas: 09:43:54

(eurais, ct)

Išlaidų ekonominės klasifikacijos kodas	Išlaidų pavadinimas	Eil. Nr.	Asignavimų planas, įskaitant patikslinimus		Gauti asignavimai kartu su įskaitytu praėjusių metų lėšų likučiu	Panaudoti asignavimai
			metams	ataskaitiniam laikotarpiui		
1	2	3	4	5	6	7
2 + 3	IŠLAIDOS IŠ VISO	307	1.273.700,00	892.700,00	773.234,79	773.234,79
2.	IŠLAIDOS	1	1.273.700,00	892.700,00	773.234,79	773.234,79
2. 1,	DARBO UŽMOKESTIS IR SOCIALINIS DRAUDIMAS	2	1.136.700,00	806.700,00	693.250,00	693.250,00
2. 1. 1,	Darbo užmokestis	3	867.800,00	615.800,00	528.350,00	528.350,00
2. 1. 1. 1	Darbo užmokestis	4	867.800,00	615.800,00	528.350,00	528.350,00
2. 1. 1. 1. 1	Darbo užmokestis	5	867.800,00	615.800,00	528.350,00	528.350,00
2. 1. 1. 1. 1.01	Darbo užmokestis pinigais	6	867.800,00	615.800,00	528.350,00	528.350,00
2. 1. 2,	Socialinio draudimo įmokos	8	268.900,00	190.900,00	164.900,00	164.900,00
2. 1. 2. 1	Socialinio draudimo įmokos	9	268.900,00	190.900,00	164.900,00	164.900,00
2. 1. 2. 1. 1	Socialinio draudimo įmokos	10	268.900,00	190.900,00	164.900,00	164.900,00
2. 1. 2. 1. 1.01	Socialinio draudimo įmokos	11	268.900,00	190.900,00	164.900,00	164.900,00
2. 2,	Prekių ir paslaugų naudojimo išlaidos	12	64.000,00	41.000,00	40.554,59	40.554,59
2. 2. 1,	Prekių ir paslaugų naudojimo išlaidos	13	64.000,00	41.000,00	40.554,59	40.554,59
2. 2. 1. 1	Prekių ir paslaugų naudojimo išlaidos	14	64.000,00	41.000,00	40.554,59	40.554,59
2. 2. 1. 1. 1	Prekių ir paslaugų naudojimo išlaidos	15	64.000,00	41.000,00	40.554,59	40.554,59
2. 2. 1. 1. 1.05	Ryšių paslaugų įsigijimo išlaidos	18	1.000,00	1.000,00	899,63	899,63
2. 2. 1. 1. 1.06	Transporto išlaikymo ir transporto paslaugų įsigijimo išlaidos	19	4.000,00	3.000,00	2.937,75	2.937,75
2. 2. 1. 1. 1.11	Komandiruočių išlaidos	23	2.000,00	1.000,00	998,46	998,46
2. 2. 1. 1. 1.20	Komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos	30	30.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
2. 2. 1. 1. 1.21	Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos		6.000,00	4.000,00	3.889,88	3.889,88
2. 2. 1. 1. 1.23	Ūkinio inventoriaus įsigijimo išlaidos		6.000,00	4.000,00	3.977,49	3.977,49
2. 2. 1. 1. 1.30	Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	31	15.000,00	8.000,00	7.851,38	7.851,38
2. 8,	KITOS IŠLAIDOS	114	73.000,00	45.000,00	39.430,20	39.430,20
2. 8. 1,	Kitos išlaidos	115	73.000,00	45.000,00	39.430,20	39.430,20
2. 8. 1. 1	Kitos išlaidos einamiesiems tikslams	116	73.000,00	45.000,00	39.430,20	39.430,20
2. 8. 1. 1. 1	Kitos išlaidos einamiesiems tikslams	117	73.000,00	45.000,00	39.430,20	39.430,20

Ministerijos/Savivaldybės	22
Departamento	900
Istaigos	2289
Programos	12 001
Finansavimo šaltinio	1 1 1 1 1
Valstybės funkcijos	09 04 01 01

Data: 18-07-03

Laikas: 09:43:54

1	2	3	4	5	6	7
2. 8. 1. 1. 1.01	Stipendijoms	118	73.000,00	45.000,00	39.430,20	39.430,20
	IŠ VISO		1.273.700,00	892.700,00	773.234,79	773.234,79

MF dekanas atliekantis direktoriaus funkcijas
(istaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Raimundas Čepukas
(vardas ir pavardė)

Vyriausiasis buhalteris
(vyriausiasis buhalteris)

(parašas)

Darius Ožiūnas
(vardas ir pavardė)





UTENOS KOLEGIJA

2018 M. BIRŽELIO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Viešojo sektoriaus subjektas: Viešoji įstaiga Utenos kolegija, įmonės kodas 111965850.

Subjekto veikla: pagrindinė Kolegijos veiklos sritis – švietimas. Pagrindinė veiklos rūšis – aukštasis koleginiis mokslas. Kolegijos misija yra rengti aukštąjį koleginiį išsilavinimą ir aukštojo mokslo kvalifikaciją turinčius įvairių sričių specialistus, atitinkančius regiono, šalies ir Europos darbo rinkos poreikius, sudaryti tęstinio mokymosi sąlygas, ugdant asmens gebėjimus nuolat mokytis ir veikti besikuriančios žinių visuomenės sąlygomis

Per ataskaitinį laikotarpį – 2018 sausio – birželio mėnesiais kolegijoje vidutinis darbuotojų skaičius buvo 142.

Lietuvos Respublikos Vyriausybė 2013 m. balandžio 17 d. nutarimu Nr. 324 investavo ilgalaikio materialaus, nematerialaus turto ir trumpalaikio turto, kurių nepriklausomo vertintojo 2011 m. rugsėjo 1 d. nustatyta bendra turto rinkos vertė – 106320,96 eurais, į VšĮ Utenos kolegiją, tuo padidinama savininko kapitalą iki 933691,21 euro, Kolegijos statute numatyta veiklai vykdyti.

2011-11-02 Lietuvos Respublikos švietimo ir mokslo ministerija perdavė VšĮ Utenos kolegijai pagal turto patikėjimo sutartį valdyti, naudotis ir disponuoti valstybei nuosavybės teise priklausantį nekilnojamąjį turtą, kurio balansinė vertė – 2497111,70 euro.

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti piniginiiais vienetais – eurais ir euro centais.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS).

Kolegija, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei apskaitos politika, patvirtinta VšĮ Utenos kolegijos direktoriaus 2017 m. sausio 31d. įsakymu

Nr V-22. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

Apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinės apskaitos programa „Stekas“, kuri yra pritaikyta apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

1. programą, projektą;
2. lėšų šaltinį;
3. įstaigos struktūrinius padalinius.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybiniu įrašu didžiojoje knygoje.

Kolegija, tvarkydama apskaitą ir rengdama finansinę atskaitomybę, vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais, nustatytais Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu: 1) Kaupimo; 2) Veiklos tęstinumo; 3) Subjekto; 4) Periodiškumo; 5) Pastovumo; 6) Piniginio mato; 7) Palyginimo; 8) Atsargumo; 9) Neutralumo; 10) Turinio pirmenybės prieš formą.

Utenos kolegija sudarydama biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinį vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais: 1) Pinigų; 2) Periodiškumo; 3) Subjekto; 4) Pastovumo; 5) Piniginio mato.

Ilgalaikis nematerialusis ir materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio nematerialiojo ir materialiojo turto apibrėžimą, tikėtina, kad Kolegija būsimaisiais laikotarpiais iš turto gaus ekonominės naudos, galima patikimai nustatyti turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainą, Kolegija turi teisę tuo turtu disponuoti (įskaitant teisę apriboti juo naudotis kitiems) ir jį kontroliuoti. Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Ilgalaikio nematerialiojo ir materialiojo turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainą sudaro pirkimo kaina, įskaitant importo ir kitus negražintinus mokesčius (tarp jų ir pridėtinės vertės mokestį, nes jis negražinamas (netraukiamas į atskaitą), atėmus prekybos nuolaidas, jei dėl to įsigijimo savikaina netampa reikšmingai mažesnė už turto rinkos vertę. Visos išlaidos, tiesiogiai priskirtinos ilgalaikio nematerialiojo ir materialiojo turto įsigijimui ir susijusios su turto paruošimu naudoti iki jo naudojimo pradžios, yra įtraukiamos į jo įsigijimo savikainą.

Kolegija taiko tiesiogiai proporcingą (tiesinį) ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto nusidėvėjimo skaičiavimo metodą.

Nustatant ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laiką, yra vadovaujama ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominius normatyvus, patvirtintais Utenos Kolegijos direktoriaus 2014 m. sausio 24 d. įsakymu Nr. V-17.

Turtas valdomas ir naudojamas kitomis teisėmis (panaudos, nuomos) registruojamas Utenos kolegijos užbalansinėse sąskaitose.

Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos įverčių keitimas atliktas nebuvo.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto nėra ir reikšmingų poataskaitinių įvykių nebuvo.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

3.1. Utenos kolegija naudoja pagal panaudos sutartis turto už 34 210,74 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
Vaižganto g. 11	– 3 913,91 EUR
• Informacinį stendą	– 341,75 EUR
• Komunikacinę techniką	– 2 049,35 EUR
• Kompiuterinę įrangą	– 7 286,80 EUR
Iš viso	38 124,65 EUR

3.2. Ilgalaikis turtas:

3.2.1. Ilgalaikis nematerialus turtas:

Įstaigos 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	176675,72	174380,36	2295,36
IŠ VISO:		176675,72	174380,36	2295,36

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta programinės įrangos ir jos licencijų už 599,92 EUR ir nemokamai gauta už 1694,00 EUR iš Valstybinio studijų fondo. Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota nusidėvėjimo 1271,72EUR.

NT, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina 174 071,72 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.

3.2.2. Ilgalaikis materialus turtas:

Balansinė sąskaita	Pavadinamas	Pradinė vertė, EUR	Nusidėvėjimas, EUR	Likutinė vertė, EUR
1202101	Gyvenamųjų pastatų įsigijimo savikaina	1852445,39	478000,52	1374444,87
1202101	Negyvenamųjų pastatų įsigijimo savikaina	1091642,15	402295,93	689346,22
IŠ VISO PASTATŲ:		2944087,54	880296,45	2063791,09
1203201	Kitų statinių įsigijimo savikaina	12350,27	9085,92	3264,35
IŠ VISO STATINIŲ:		12350,27	9085,92	3264,35
1205301	Medicininės įrangos įsigijimo savikaina	15136,14	1536,14	0,00
1205401	Kitų mašinų ir įrenginių įsigijimo savikaina	874931,32	757433,55	117497,77
IŠ VISO MAŠINŲ IR ĮRENGIMŲ:		890067,46	772569,69	117497,77
1206001	Transporto priemonių įsigijimo savikaina	39887,92	35886,84	4001,08
IŠ VISO TRANSPORTO PRIEMONIŲ:		39887,92	35886,84	4001,08
1208101	Baldų įsigijimo savikaina	55333,65	48057,32	7276,33
1208201	Kompiuterinės įrangos įsigijimo savikaina	315652,46	288664,05	26988,41
1208301	Kitos biuro įrangos įsigijimo savikaina	22429,97	18470,75	3959,22
IŠ VISO BALDŲ IR BIURO ĮRANGOS:		393416,08	355192,12	38223,96
1209201	Bibliotekų fondų įsigijimo savikaina	248282,96	0,00	248282,96
IŠ VISO BIBLIOTEKŲ FONDŲ:		248282,96	0,00	248282,96
		4528092,23	20530331,02	2475061,21

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta ilgalaikio materialaus turto (toliau IMT) už 26 966,00 EUR iš kolegijos lėšų, o nurašyta ilgalaikio materialaus turto už 9 742,24 EUR. Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota nusidėvėjimo 50 493,93 EUR. Bibliotekų fondai yra apskaitomi kito ilgalaikio materialaus turto straipsnyje (II.9).

IMT, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina 950 276,10 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. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nebuvo nustatyta reikšmingų IMT nuvertėjimo požymių.

3.3. 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 892,00 EUR pelno, iš kurių Utenos kolegijai, kaip asocijuotam subjektui tenka 68,59 EUR pelno. Pelno suma iškelta į užbalansinę sąskaitą padengti ankstesnių metų susidariusio nuostolio.

3.4. Atsargų likutis 2018-06-31 – 65 121,86 EUR.

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta atsargų ir mokymo priemonių už 52 428,15 EUR, o sunaudota įstaigos poreikiams ir studijų procesui už 39 921,10 EUR.

3.5. Išankstiniai apmokėjimai 2018-06-31 sudaro 8 393,45 EUR.

3.5.1. Ateinančių laikotarpių sąnaudos sudarė 6 830,23 EUR

3.5.2 Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos 1563,22 EUR., t. y. eLABa konsorciumo pajamos tenkančios Kolegijai.

3.6. Gautinų sumų už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas likutis:

Pavadinimas	Suma, EUR
Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	82062,90
Gautinų sumų už suteiktas paslaugas, nuvertėjimas (-)	19138,26
Iš viso:	62924,64

3.7. Sukauptos gautinos sumos:

Pavadinimas	Suma, EUR
Sukauptos finansavimo sumos (-)	6824,05
Atostogų rezervas	139818,61
Iš viso:	146642,66

3.8. Kitas gautinas sumas sudaro 393,55 EUR. 28,96 EUR už pavogtus kompiuterius, atlikus ilgalaikio turto nuvertėjimą, 100,00 EUR permoka Valstybinio socialinio draudimo fondo valdyba „SODRA“ ir 264,59 EUR Valstybiniai mokesčių inspekcijai.

3.9. Pinigai ir jų ekvivalentai. 2018-06-30 Utenos kolegijos sąskaitų likutis banke sudarė 198 040,26 EUR.

Sąskaitos numeris	Likutis sąskaitoje
-------------------	--------------------

LT59 7300 0100 0260 7518	0,00
LT96 7300 0100 0260 7268	4612,78
LT16 7300 0100 7895 3209	47437,97
LT92 7300 0100 7895 3005	3444,12
LT58 7300 0100 7154 4369	15290,14
LT25 7300 0100 9706 8379	0,00
LT24 7300 0101 0093 2295	26418,80
LT27 7300 0101 0221 5842	67,00
LT82 7300 0100 7401 5594	25,77
LT22 7044 0600 0799 8710	100743,68
Iš viso:	198 040,26

3.10. Finansavimo sumos:

Per 6 mėnesius iš valstybės biudžeto finansavimo sumų gauta 813 518,59 EUR iš jų nepiniginiam turtui įsigyti 12 481,15 EUR, o panaudota 801 982,19 EUR iš jų nepiniginiam turtui – 24 970,97 EUR.

Utenos kolegija gauna finansavimą iš Europos komisijos pagal „ERASMUS+“ programą ir Europos Sąjungos struktūrinių fondų pagal investicijų veiksmų programos 9 prioriteto priemonę „Visuomeninės šveitimas ir žmogiškųjų išteklių potencialo didinimas. Per ataskaitinį laikotarpį gauta pajamų 71 826,24 EUR ir patirta išlaidų už 132 216,21 EUR. Nemokamai gauta programinės įrangos iš Valstybinio studijų fondo už 1694,00 EUR kurių finansavimo šaltinis yra Europos Sąjungos struktūrinių fondų lėšos.

3.11. 2018-06-30 tiekėjams mokėtinas sumas sudaro 15 640,91 EUR.

3.12. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai sudaro 460,19 EUR t.y. įsiskolinimas Valstybinio socialinio draudimo fondo valdyba „SODRA“

3.13. Sukauptas mokėtinas sumas sudaro 233 031,02 EUR, tai sukauptos atostoginių sąnaudos

3.14. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai:

Pavadinimas	Suma, EUR
Gauti išankstiniai apmokėjimai	8210,02
	8210,02

3.14. Veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindines veiklos pajamas 53 9371,30 EUR sudaro:

3.15.1. Pajamos už studijas ir studijų įmokas – 473 219,09 EUR

3.15.2. Pajamos už pragyvenimą studentų namuose – 53 835,71 EUR

3.15.3. Pajamos už kvalifikacijos kėlimo kursus –11 946,50 EUR

3.15.4. Pajamos už dokumentų priėmimą – 370,00 EUR

3.15. Socialinių išmokų sąnaudas:

Pavadinimas	Suma, EUR
Finansinė pagalba neįgaliesiems (stipendijos).	7750,78
Skatinamosios stipendijos	39430,20
Stipendijos pagal studentų mobilumo programą	45285,30
Iš viso:	92466,28

3.16. 2018-06-30 kitų paslaugų veiklos sąnaudas sudaro 92 874,08 EUR.

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

3.17. Veiklos rezultatų ataskaitoje kitos veiklos sąnaudas sudaro:

Darbo užmokestis ir socialinis draudimas –12336,00EUR;

Nusidėvėjimas ir amortizacija – 174,00 EUR;

Kitos paslaugos – 3450,00 EUR.

Per ataskaitinį laikotarpį finansinės ir investicinės veiklos pajamų ir sąnaudų neturėjome, todėl nepildome 6 VSAFAS 4 priedo (Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos).

Medicinos fakulteto dekanas,
atliekantis direktoriaus funkcijas



Raimundas Čepukas

Vyriausiasis buhalteris

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 finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. birželio 30 d. DUOMENIS

2018-07-27

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
A.	ILGALAIKIS TURTAS	3.2	2.477.305,52	2.499.812,12
I.	Nematerialusis turtas	3.2.1	2.244,31	1.222,11
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		2.244,31	1.222,11
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	3.2.2	2.475.061,21	2.498.590,01
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2.063.791,09	2.078.108,41
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		3.264,35	3.459,11
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		117.497,77	128.659,08
II.6	Transporto priemonės		4.001,08	6.150,04
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		38.223,96	33.930,41
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		248.282,96	248.282,96
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	3.3		
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		481.516,42	581.474,76
I.	Atsargos	3.4	65.121,86	52.614,81
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		65.121,86	52.614,81
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	3.5	8.393,45	10.404,51
III.	Per vienus metus gautinos sumos		209.960,85	134.638,84
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, turą, paslaugas	3.6	62.924,64	45.331,30
III.5	Sukauptos gautinos sumos	3.7	146.642,66	89.278,58
III.6	Kitos gautinos sumos	3.8	393,55	28,96
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3.9	198.040,26	383.816,60
	IŠ VISO TURTO:		2.958.821,94	3.081.286,88
D.	FINANSAVIMO SUMOS	3.10	1.997.915,19	2.045.159,40
I.	Iš valstybės biudžeto		1.894.267,09	1.882.730,69
II.	Iš savivaldybės biudžeto		116,29	
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		96.534,63	155.230,60
IV.	Iš kitų šaltinių		6.997,18	7.198,11
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		257.342,14	182.299,52

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)

I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		257.342,14	182.299,52
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	3.11	15.640,91	11.568,33
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	3.12	460,19	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	3.13	233.031,02	148.797,63
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	3.14	8.210,02	21.933,56
F.	GRYNASIS TURTAS		703.564,61	853.827,96
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		-229.692,17	-79.428,82
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-150.263,35	84.882,14
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-79.428,82	-164.310,96
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2.958.821,94	3.081.286,88

Išrašymo kodas 2289

Medicinos fakulteto dekanas atliekantis direktoriaus funkcijas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(Parašas)

Raimundas Čepukas
(Vardas ir pavardė)

Vyriausiasis buhalteris

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(Parašas)

Darius Ožiūnas
(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 būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansines būklės ataskaitą), kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. birželio 30 d. DUOMENIS

2018-07-27

Nr. _____

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas - eurais, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1.533.018,42	1.557.972,12
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		993.647,12	998.614,91
I.1	Iš valstybės biudžeto		859.346,27	897.040,16
I.2	iš savivaldybių biudžeto		1.883,71	2.450,00
I.3	iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		132.216,21	95.565,40
I.4	iš kitų finansavimo šaltinių		200,93	3.559,35
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	3.14	539.371,30	559.357,21
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		539.371,30	559.357,21
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		1.689.635,72	1.663.281,15
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		1.311.746,79	1.217.795,26
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		51.591,65	70.455,62
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		58.133,21	57.731,64
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		36.255,55	40.435,17
V.	TRANSPORTO		13.517,93	11.835,59
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1.631,60	3.083,60
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		652,73	2.379,09
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0,87	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		30.295,51	56.989,92
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ	3.15	92.466,28	122.415,80
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	3.16	92.874,08	80.159,46
XIV.	KITOS		469,52	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-156.617,30	-105.309,03
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		6.353,95	5.684,31
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		22.313,95	22.253,88
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS	3.17	15.960,00	16.569,57
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-150.263,35	-99.624,72
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-150.263,35	-99.624,72
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Medicinos fakulteto dekanas atliakantis direktoriaus funkcijas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo administracijos vadovas)

Balgazis kodas 2289

Raimundas Čepukas

(Parašas)

(Vardas ir pavardė)

Vyriausiasis buhalteris

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(Parašas)

Darius Ožiūnas

(Vardas ir pavardė)

