



UTENOS KOLEGIJA

2018 M. RUGSĖJO 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. rugsėjo 30 d. biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinį kurį sudaro:

1. Biudžeto išlaidų sąmatų vykdymo ataskaitos (forma Nr.2 pateikiame pagal vykdomas programas iš VBAMS sistemos)
2. Mokėtinų ir gautinų sumų ataskaitos (forma Nr.4)
3. Pažyma dėl finansavimo sumų 2018 m. rugsėjo 30 d.
4. Informacija apie išlaidų stipendijoms ir išmokoms vykdymą (Forma Nr. B-2)
5. Pažymos apie asignavimų valdytojo valstybės biudžeto išlaidų sąmatos vykdymą pagal patvirtintas programas ir jų finansavimo šaltinius ir asignavimų nepanaudojimo priežastis 2018 m. rugsėjo 30 d.
6. Banko išrašas
7. Aiškinamasis raštas.

Per ataskaitinį laikotarpį Kolegija iš valstybės biudžeto pagal studijų ir mokslo plėtros programą (programos kodas 1200100000000000) gavo 991 125,58 EUR. Metinė programos sąmata 1 273 700,00 EUR

Per 2018 metų 9 mėnesius panaudota 991 125,58 EUR, iš kurių darbo užmokesčiui ir soc. draudimui – 891 250,00 EUR, prekių ir paslaugų naudojimui – 55 433,68 EUR, kitoms išlaidoms

(stipendijoms) – 44 441,90 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.

2018.09.30 dienai VŠĮ Utenos kolegijos kreditorinį įsiskolinimą iš valstybės biudžeto lėšų sudarė 5 407,37 EUR. Už transporto paslaugas – 394,66 EUR, už komunalines paslaugas – 4639,85 EUR, už kitas paslaugas – 357,17 EUR, socialinio draudimo įmokos – 15,69 EUR. Kreditorinis įsiskolinimas bus padengtas iki 2018.10.12 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 339 188,65 EUR pajamų ir patirta 195 956,91 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.

Direktorius



Raimundas Čepukas

Vyriausiasis buhalteris

Darius Ožiūnas

Utenos kolegija , 111965850, Maironio g. 7

(įstaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

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

ketvirtinė

(metinė, ketvirtinė)

ATASKAITA

Nr.

(data)

				Kodas	
				Ministerijos/Savivaldybės	22
				Departamento	900
				Įstaigos	2289
				Programos	
Finansavimo šaltinio					
Valstybės funkcijos					

Data: 18-10-01

Laikas: 10:24:16

(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	1.281.300,00	1.099.300,00	996.125,58	996.125,58
2.	IŠLAIDOS	1	1.281.300,00	1.099.300,00	996.125,58	996.125,58
2. 1.	DARBO UŽMOKESTIS IR SOCIALINIS DRAUDIMAS	2	1.136.700,00	977.700,00	891.250,00	891.250,00
2. 1. 1.	Darbo užmokestis	3	867.800,00	746.800,00	678.850,00	678.850,00
2. 1. 1. 1	Darbo užmokestis	4	867.800,00	746.800,00	678.850,00	678.850,00
2. 1. 1. 1. 1	Darbo užmokestis	5	867.800,00	746.800,00	678.850,00	678.850,00
2. 1. 1. 1. 1. 01	Darbo užmokestis pinigais	6	867.800,00	746.800,00	678.850,00	678.850,00
2. 1. 2.	Socialinio draudimo įmokos	8	268.900,00	230.900,00	212.400,00	212.400,00
2. 1. 2. 1	Socialinio draudimo įmokos	9	268.900,00	230.900,00	212.400,00	212.400,00
2. 1. 2. 1. 1	Socialinio draudimo įmokos	10	268.900,00	230.900,00	212.400,00	212.400,00
2. 1. 2. 1. 1. 01	Socialinio draudimo įmokos	11	268.900,00	230.900,00	212.400,00	212.400,00
2. 2.	Prekių ir paslaugų naudojimo išlaidos	12	71.600,00	66.600,00	60.433,68	60.433,68
2. 2. 1.	Prekių ir paslaugų naudojimo išlaidos	13	71.600,00	66.600,00	60.433,68	60.433,68
2. 2. 1. 1	Prekių ir paslaugų naudojimo išlaidos	14	71.600,00	66.600,00	60.433,68	60.433,68
2. 2. 1. 1. 1	Prekių ir paslaugų naudojimo išlaidos	15	71.600,00	66.600,00	60.433,68	60.433,68
2. 2. 1. 1. 1. 05	Ryšių paslaugų įsigijimo išlaidos	18	1.000,00	1.000,00	982,44	982,44
2. 2. 1. 1. 1. 06	Transporto išlaikymo ir transporto paslaugų įsigijimo išlaidos	19	4.000,00	4.000,00	3.516,11	3.516,11
2. 2. 1. 1. 1. 11	Komandiruočių išlaidos	23	2.000,00	2.000,00	1.358,70	1.358,70
2. 2. 1. 1. 1. 20	Komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos	30	30.000,00	25.000,00	24.967,31	24.967,31
2. 2. 1. 1. 1. 21	Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos		6.000,00	6.000,00	4.048,39	4.048,39
2. 2. 1. 1. 1. 23	Ūkinio inventoriaus įsigijimo išlaidos		6.500,00	6.500,00	6.295,69	6.295,69
2. 2. 1. 1. 1. 30	Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	31	22.100,00	22.100,00	19.265,04	19.265,04
2. 8.	KITOS IŠLAIDOS	114	73.000,00	55.000,00	44.441,90	44.441,90
2. 8. 1.	Kitos išlaidos	115	73.000,00	55.000,00	44.441,90	44.441,90
2. 8. 1. 1	Kitos išlaidos einamiesiems tikslams	116	73.000,00	55.000,00	44.441,90	44.441,90
2. 8. 1. 1. 1	Kitos išlaidos einamiesiems tikslams	117	73.000,00	55.000,00	44.441,90	44.441,90

Ministerijos/Savivaldybės	22
Departamento	900
Istaigos	2289
Programos	
Finansavimo šaltinio	
Valstybės funkcijos	

Data: 18-10-01

Laikas: 10:24:16

1	2	3	4	5	6	7
2. 8. 1. 1. 1.01	Stipendijoms	118	73.000,00	55.000,00	44.441,90	44.441,90
	IŠ VISO		1.281.300,00	1.099.300,00	996.125,58	996.125,58

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

(parašas)

Raimundas Čepukas
(vardas ir pavardė)

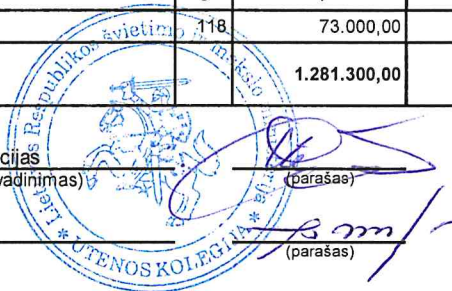
Vyriausiasis buhalteris
(vyriausiasis buhalteris)

(parašas)

Darius Ožiūnas

(vardas ir pavardė)

Vyriausiojo buhalterio pavaduotoja
Jurgita Banytė-Pilkauskienė





UTENOS KOLEGIJA

2018 M. RUGSĖJO 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 – rugsėjo mėnesiais kolegijoje vidutinis darbuotojų skaičius buvo 205.

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 dvejetainiu 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 vadovaujamosi 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 38 124,65 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	177275,64	175832,30	1443,34
	IŠ VISO:	177275,65	175832,30	1443,34

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 2072,69 EUR.

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	482231,96	1370213,43
1202101	Negyvenamųjų pastatų įsigijimo savikaina	1091642,15	405223,15	686419,00
IŠ VISO PASTATŲ:		2944087,54	887455,11	2056632,43
1203201	Kitų statinių įsigijimo savikaina	12350,27	9183,30	3166,97
IŠ VISO STATINIŲ:		12350,27	9183,30	3166,97
1205301	Medicininės įrangos įsigijimo savikaina	15136,14	1536,14	0,00
1205401	Kitų mašinų ir įrenginių įsigijimo savikaina	874931,32	768177,97	106753,35
IŠ VISO MAŠINŲ IR ĮRENGIMŲ:		890067,46	769714,11	106753,35
1206001	Transporto priemonių įsigijimo savikaina	39887,92	36961,32	2926,60
IŠ VISO TRANSPORTO PRIEMONIŲ:		39887,92	36961,32	2926,60
1208101	Baldų įsigijimo savikaina	55893,65	48937,58	6956,07
1208201	Kompiuterinės įrangos įsigijimo savikaina	315652,46	291975,66	23676,80
1208301	Kitos biuro įrangos įsigijimo savikaina	22429,97	18877,79	3552,00
IŠ VISO BALDŲ IR BIURO ĮRANGOS:		393976,08	35979,03	34185,05
1209201	Bibliotekų fondų įsigijimo savikaina	248282,96	0,00	248282,96
IŠ VISO BIBLIOTEKŲ FONDŲ:		248282,96	0,00	248282,96
		4528652,23	2076704,87	2451947,36

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta ilgalaikio materialaus turto (toliau IMT) už 27 526,00 EUR iš kolegijos lėšų, o nurašyta ilgalaikio materialaus turto už 9 742,24 EUR. Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota nusidėvėjimo 74 167,78 EUR. Bibliotekų fondai yra apskaitomi kito ilgalaikio materialaus turto straipsnyje (II.9).

IMT, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina 1 007 689,93 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 2007,00 EUR pelno, iš kurių Utenos kolegijai, kaip asocijuotam subjektui tenka 154.34 EUR pelno. Pelno suma iškelta į užbalansinę sąskaitą padengti ankstesnių metų susidariusio nuostolio.

3.4. Atsargų likutis 2018-09-30 – 73 309,98 EUR.

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta atsargų ir mokymo priemonių už 83255,75 EUR, o nemokamai gauta už 105,45 EUR. Iš Valstybinės lietuvių kalbos komisijos nemokamai gauta atsargų už 5,45 EUR ir už 100,00 EUR gauta dovanotų knygų iš Kolegijos administracijos bei dėstytojų. Per ataskaitinį laikotarpį sunaudota atsargų įstaigos poreikiams ir studijų procesui už 62666,03 EUR.

3.5. Išankstiniai apmokėjimai 2018-09-30 sudaro 16 711,67 EUR.

3.5.1. Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams sudarė 2998,74 EUR

3.5.2. Ateinančių laikotarpių sąnaudos sudarė 12149,71 EUR

3.5.3 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	67553,62
Gautinų sumų už suteiktas paslaugas, nuvertėjimas (-)	19138,26
Iš viso:	48415,36

3.7. Sukauptos gautinos sumos:

Pavadinimas	Suma, EUR
Sukauptos finansavimo sumos (-)	5012,71
Atostogų rezervas	90995,14
Iš viso:	96007,85

3.8. Kitas gautinas sumas sudaro 323,45 EUR. 28,96 EUR už pavogtus kompiuterius, atlikus ilgalaikio turto nuvertėjimą, 144,49 EUR permoka Valstybinio socialinio draudimo fondo valdyba „SODRA“ ir 150,00 EUR Valstybiniai mokesčių inspekcijai.

3.9. Pinigai ir jų ekvivalentai. 2018-09-30 Utenos kolegijos sąskaitų likutis banke sudarė **540 694,44 EUR.**

Sąskaitos numeris	Likutis sąskaitoje
LT59 7300 0100 0260 7518	0,00
LT96 7300 0100 0260 7268	176677,79
LT16 7300 0100 7895 3209	108073,93
LT92 7300 0100 7895 3005	82878,41
LT58 7300 0100 7154 4369	31239,29
LT24 7300 0101 0093 2295	23083,98
LT27 7300 0101 0221 5842	67,00
LT82 7300 0100 7401 5594	17952,26
LT22 7044 0600 0799 8710	100721,78
Iš viso:	540694,44

3.10. Finansavimo sumos:

Per 9 mėnesius iš valstybės biudžeto finansavimo sumų gauta 1 042 280,97 EUR iš jų nepiniginiam turtui įsigyti 15 525,02 EUR, o panaudota 1 041 800,37 EUR iš jų nepiniginiam turtui – 35 237,12 EUR. Nemokamai gauta knygų už 5,45 EUR iš Valstybinės lietuvių kalbos komisijos kurių finansavimo šaltinis yra valstybės biudžeto lėšos.

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 308 204,25 EUR ir patirta išlaidų už 191 635,14 EUR. Nemokamai gauta programinės įrangos iš Valstybinio studijų fondo už 1694,00 EUR kurių finansavimo šaltinis yra Europos Sąjungos struktūrinių fondų lėšos.

Iš kitų finansavimo šaltinių gauta turto už 100,00 EUR t.y. Kolegijos administracijos ir dėstytojų dovanotos knygos.

3.11. 2018-09-30 tiekėjams mokėtinas sumas sudaro 21 076,38 EUR.

3.12. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai sudaro 15,69 EUR t.y. įsiskolinimas Valstybinio socialinio draudimo fondo valdyba „SODRA“

3.13. Sukauptas mokėtinas sumas sudaro 151 658,56 EUR, tai sukauptos atostoginių sąnaudų

3.14. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai:

Pavadinimas	Suma, EUR
Gauti išankstiniai apmokėjimai	5150,06
	5150,06

3.14. Veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindines veiklos pajamas 844 586,58 EUR sudaro:

3.15.1. Pajamos už studijas ir studijų įmokas – 735 154,19 EUR

3.15.2. Pajamos už pragyvenimą studentų namuose – 80 323,89 EUR

3.15.3. Pajamos už kvalifikacijos kėlimo kursus – 14 368,50 EUR

3.15.4. Pajamos už dokumentų priėmimą – 14 740,00 EUR

3.15. Socialinių išmokų sąnaudas:

Pavadinimas	Suma, EUR
Finansinė pagalba neįgaliesiems (stipendijos).	10197,50
Skatinamosios stipendijos	44441,90
Stipendijos pagal studentų mobilumo programą	73670,20
Iš viso:	128309,60

3.16. 2018-09-30 kitų paslaugų veiklos sąnaudas sudaro 115 920,33 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 – 18 504,00 EUR;

Nusidėvėjimas ir amortizacija – 261,00 EUR;

Kitos paslaugos – 5 175,00 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).

Direktorius



Vyriausiojo buhalterio pavaduotoja,
atliekanti, vyriausiojo buhalterio funkcijas

Raimundas Čepukas

Jurgita Banytė-Pilkauskienė

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. rugpjūčio 30 d. DUOMENIS2018-11-05 Nr. _____
(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos. Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2		3	4
A.	ILGALAIKIS TURTAS	3.2	2.453.390,70	2.499.812,12
I.	Nematerialusis turtas		1.443,34	1.222,11
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos	3.2.1	1.443,34	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	2.451.947,36	2.498.590,01
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2.056.632,43	2.078.108,41
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		3.166,97	3.459,11
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		106.753,35	128.659,08
II.6	Transporto priemonės		2.926,60	6.150,04
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		34.185,05	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 ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		775.462,75	581.474,76
I.	Atsargos	3.4	73.309,98	52.614,81
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs		73.309,98	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	16.711,67	10.404,51
III.	Per vienus metus gautinos sumos		144.746,66	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	48.415,36	45.331,30
III.5	Sukauptos gautinos sumos	3.7	96.007,85	89.278,58
III.6	Kitos gautinos sumos	3.8	323,45	28,96
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3.9	540.694,44	383.816,60
	IŠ VISO TURTO:		3.228.853,45	3.081.286,88
D.	FINANASAVIMO SUMOS	3.10	2.164.078,83	2.045.159,40
I.	Iš valstybės biudžeto		1.883.216,74	1.882.730,69
II.	Iš savivaldybės biudžeto		316,29	
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		273.493,71	155.230,60
IV.	Iš kitų šaltinių		7.052,09	7.198,11
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		177.900,69	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		177.900,69	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	21.076,38	11.568,33
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	3.12	15,69	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	3.13	151.658,56	148.797,63
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	3.14	5.150,06	21.933,56
F.	GRYNASIS TURTAS		886.873,93	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		-46.382,85	-79.428,82
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		33.045,97	84.882,14
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-79.428,82	-164.310,96
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		3.228.853,45	3.081.286,88

Išrašo kodas 2289

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)



(Parašas)

Raimundas Čepukas

(Vardas ir pavardė)

Vyriausiojo buhalterio pavaduotoja, atliekanti vyriausiojo buhalterio funkcijas

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(Parašas)

J. Banytė-Pilkauskienė

(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. rugsejo 30 d. DUOMENIS

2018-11-05

Nr. _____

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas : eurai, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		2.086.881,09	2.093.391,66
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.242.294,51	1.155.495,53
I.1	Iš valstybės biudžeto		1.048.529,64	987.449,69
I.2	iš savivaldybių biudžeto		1.883,71	
I.3	iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		191.635,14	166.809,65
I.4	iš kitų finansavimo šaltinių		246,02	1.236,19
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	3.14	844.586,58	937.896,13
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		844.586,58	937.896,13
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		2.063.087,58	1.999.067,58
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		1.563.415,62	1.390.943,21
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		75.979,47	109.722,06
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		67.725,03	74.640,63
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		40.271,11	37.426,62
V.	TRANSPORTO		16.025,52	10.844,11
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		2.111,60	1.161,51
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1.175,73	618,50
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0,87	678,52
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		51.371,26	86.790,75
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ	3.15	128.309,60	176.129,10
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	3.16	115.920,33	110.112,57
XIV.	KITOS		781,44	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		23.793,51	94.324,08
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		9.252,46	-9.487,55
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		33.192,46	14.363,45
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS	3.17	23.940,00	23.851,00
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		33.045,97	84.836,53
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		33.045,97	84.836,53
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			



Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausiojo buhalterio pavaduotoja, atliekanti vyriausiojo buhalterio funkcijas

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(Parašas)

Raimundas Čepukas

(Vardas ir pavardė)

(Parašas)

J.Banytė-Pilkauskienė

(Vardas ir pavardė)