

VŠĮ UTENOS KOLEGIJA, 111965850, Maironio g. 7, Utena, 2289

KETVIRTINIS FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

2019-03-31

VŠĮ UTENOS KOLEGIJA

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

111965850, Maironio g. 7, Utena

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. kovo 31 d. DUOMENIS

2019-05-02

Nr.

63-6

(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 TURTA		2.430.259,74	2.442.909,21
I.	Nematerialusis turtas	3.1	209,93	642,37
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		209,93	642,37
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	3.2	2.430.049,81	2.442.266,84
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2.042.315,11	2.049.473,77
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		2.972,21	3.069,59
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		92.822,86	101.149,18
II.6	Transporto priemonės		777,64	1.852,12
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		44.419,19	34.785,49
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		246.742,80	251.936,69
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	3.3		
IV.	Mėnaliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTA			
C.	TRUMPALAIKIS TURTA		720.176,47	679.902,46
I.	Atsargos	3.4	74.215,20	63.711,44
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		74.215,20	63.711,44
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	12.971,95	15.298,32
III.	Per vienus metus gautinos sumos	3.6	218.936,10	206.343,88
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		95.117,30	76.706,91
III.5	Sukauptos gautinos sumos		122.330,06	128.898,98
III.6	Kitos gautinos sumos		1.488,74	737,99
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3.7	414.053,22	394.548,82
	IŠ VISO TURTO:		3.150.436,21	3.122.811,67
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1.954.980,82	2.047.547,25
I.	Iš valstybės biudžeto		1.846.149,61	1.856.220,41
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	3.8	101.860,66	184.315,52
IV.	Iš kitų šaltinių		6.970,55	7.011,32
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		234.222,19	205.501,44

VŠĮ UTENOS KOLEGIJA

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

111965850, Maironio g. 7, 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	3.9	234.222,19	205.501,44
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		17.694,66	17.341,32
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		205.737,39	175.211,23
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		10.790,14	12.948,89
F.	GRYNASIS TURTAS		961.233,20	869.762,98
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		27.976,42	-63.493,80
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		91.470,22	15.935,02
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-63.493,80	-79.428,82
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		3.150.436,21	3.122.811,67

Įstangos kodas 2289

Direktorius pavadootoja studijoms ir mokslui, pavadojanti direktorių

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)



(Parašas)

Vitalija Bartuševičienė

(Vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bualteris))



(Parašas)

J. Banytė-Pilkauskienė

(Vardas ir pavardė)

VŠĮ UTENOS KOLEGIJA

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

111965850, Maironio g. 7, Utena

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M kovo 31 d. DUOMENIS

2019-05-02

Nr.

B3-1

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	3.10	827.453,32	895.532,63
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		426.515,22	449.881,41
I.1	Iš valstybės biudžeto		340.108,42	393.483,21
I.2	iš savivaldybių biudžeto			
I.3	iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		86.366,03	56.357,43
I.4	iš kitų finansavimo šaltinių		40,77	40,77
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		400.938,10	445.651,22
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		400.938,10	445.651,22
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS	3.11	747.450,89	780.083,78
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		533.209,36	597.498,48
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		22.467,72	25.953,01
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		37.974,19	44.484,32
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		23.162,32	11.006,21
V.	TRANSPORTO		1.675,60	9.832,04
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		879,35	820,60
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		72,60	327,73
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		5.194,18	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		27.957,67	14.381,04
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		55.546,20	41.430,66
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		39.311,70	34.087,23
XIV.	KITOS			262,46
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		80.002,43	115.448,85
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		11.467,79	2.174,39
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		20.444,05	10.154,39
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ, KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS	3.12	8.976,26	7.980,00
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		91.470,22	117.623,24
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		91.470,22	117.623,24
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Išrašyto: 228*

Direktoriaus pavaduotoja studijoms ir mokslui, pavaduojanti direktorių
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)Vitalija Bartuševičienė
(Vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Jurgita Banytė-Pilkauskienė
(Vardas ir pavardė)



UTENOS KOLEGIJA

Viešoji įstaiga, Maironio g. 7, LT-28142 Utena, tel. / faks. (8 389) 51 662.
El. p. administracija@utenos-kolegija.lt, <http://www.utenos-kolegija.lt>.
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 111965850.

LR Švietimo mokslo ir sporto ministerijai

2019-05-02

2019 M. KOVO 31 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS Nr. B3-8

I. BENDROJI DALIS

Utenos kolegija (toliau Kolegija), įmonės kodas 111965850 yra Lietuvos Respublikos valstybinė aukštoji mokykla, kurioje vykdomos koleginės studijos, plėtojami taikomieji moksliniai tyrimai, neformalus švietimas.

Kolegijos steigėja yra Lietuvos Respublikos Vyriausybė. Kolegija įsteigta Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2000 m. rugpjūčio 30 d. nutarimu Nr. 1000 „Dėl valstybinių Alytaus, Kauno, Utenos ir Vilniaus kolegijų steigimo“.

Kolegija yra viešasis juridinis asmuo nuo 2011 m. liepos 13 d. veikiantis kaip viešoji įstaiga. Kolegijos savininkė yra Lietuvos Respublika. Savininkės turtines ir neturtines teises įgyvendina Vyriausybės įgaliota Švietimo mokslo ir sporto ministerija.

Kolegijos buveinės adresas – Maironio g. 7, LT 28175, Utena.

Kolegijos veiklos tikslai:

- Rengti regionui ir šaliai reikalingus aukštos kvalifikacijos specialistus, motyvuotus nuolat tobulintis bei dirbti globalizuotos kaitos sąlygomis.
- Plėtoti regionui ir šaliai aktualią mokslo taikomąją veiklą, tyrimus, neformalaus švietimo paslaugas.

Kolegijos uždaviniai:

- Studijų konkurencingumo, prieinamumo, kokybės ir tarptautiškumo gerinimas.
- Studijų, mokslo taikomųjų tyrimų ir verslo integracijos didinimas.
- Žmogiškųjų išteklių praktinės, mokslinės ir tarptautinės kompetencijos plėtra.
- Studijų, mokymosi ir darbo aplinkos infrastruktūros modernizavimas.

○ Bendradarbiavimo su regiono įmonėmis stiprinimas gerinant specialistų parengimo kokybę.

Kolegija turi akademinę, administracinę, ūkio ir finansų tvarkymo veiklos autonomiją, grindžiamą savivaldos principu, akademinė laisve apibrėžtą Lietuvos Respublikos Konstitucijos, Mokslo ir studijų įstatymo ir kitų įstatymų bei Utenos kolegijos statuto.

Kolegija yra paramos gavėja.

Pagrindinė Kolegijos veiklos sritis – švietimas. Pagrindinė veiklos rūšis – aukštasis koleginiis mokslas. Kitos Kolegijos veiklos rūšys (pagal Ekonominės veiklos rūšių klasifikatorių):

- moksliniai tyrimai ir taikomoji veikla, kodas – 72;
- techninis ir profesinis vidurinis mokymas, kodas – 85.32;
- kitų drabužių siuvimas ir drabužių priedų gamyba, kodas – 14.19;
- spausdinimas ir įrašytų laikmenų tiražavimas, kodas – 18;
- apgyvendinimo veikla, kodas – 55;
- maitinimo ir gėrimų teikimo veikla, kodas – 56;
- ekskursijų organizatorių veikla, kodas – 79.12;
- nekilnojamojo turto operacijos, kodas – 68;
- nuoma ir išperkamoji nuoma, kodas – 77;
- konsultacinė verslo ir kito valdymo veikla, kodas – 70.22;
- kitas mokymas, kodas – 85.5;
- švietimui būdingų paslaugų veikla, kodas – 85.60;
- nesusijusio su apgyvendinimu socialinio darbo veikla, kodas – 88;
- kirpyklų ir kitų grožio salonų veikla, kodas – 96.02;
- aukštojo mokslo laipsnio nesuteikiantis mokymas baigus vidurinę mokyklą, kodas – 85.41;
- rinkos tyrimas ir viešosios nuomonės apklausa, kodas – 73.20;
- medicininės ir odontologinės praktikos veikla, kodas – 86.2;
- medicinos ir odontologijos prietaisų, instrumentų ir reikmenų gamyba, kodas – 32.50;
- kitas, niekur kitur nepriskirtas, keleivinis sausumos transportas, kodas – 49.39;
- kompiuterių programavimo, konsultacinė ir susijusi veikla, kodas – 62;
- bibliotekų ir archyvų veikla, kodas – 91.01;
- vertimo raštu ir žodžiu veikla, kodas – 74.30;
- leidybinė veikla, kodas – 58;
- mažmeninė prekyba ne parduotuvėse, kioskuose ir prekyvietėse – 47.9.

Kolegijos struktūrą sudaro šie padaliniai: Verslo ir technologijų fakultetas, Medicinos fakultetas.

Filialų ar panašių struktūrinių vienetų Kolegija neturi.

Kolegijoje veikia Akademinė taryba, Kolegijos taryba ir Fakultetų tarybos, kurių veiklą reglamentuoja jų veiklos reglamentai ir nuostatai.

Kolegijos studentų interesams atstovauja Studentų atstovybė, veikianti pagal studentų susirinkimo patvirtintus įstatus.

Kolegijos personalą sudaro dėstytojai, administracija ir kiti darbuotojai. Su Kolegijos darbuotojais sudaromos darbo sutartys Lietuvos Respublikos įstatymų nustatyta tvarka ir jiems užtikrinamos šių įstatymų ir kitų teisės aktų numatytos darbo sąlygos ir socialinės garantijos.

Kolegijos vidutinis darbuotojų skaičius:

Ataskaitinis laikotarpis (EUR)	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis (EUR)
201	205

2019 m. kovo 31 d. Utenos kolegijoje studijavo 1474 studentai.

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

II. APSKAITOS POLITIKA

Kolegijos finansinės ataskaitos parengtos pagal Lietuvos Respublikos finansinę apskaitą ir finansinių ataskaitų rengimą reglamentuojančius teisės aktus bei Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS).

Utenos kolegijos taikoma apskaitos politika aprašyta 2018 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

3.1 Ilgalaikis nematerialus turtas

2019 m. kovo 31 d. nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina:

Ataskaitinis laikotarpis (EUR)	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis (EUR)
168856,37	174071,72

Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą pateikiama 13-ojo VSAFAS „Nematerialus turtas“ 1 priede.

Per ataskaitinį laikotarpį nurašyta programinės įrangos ir jos licencijų už 6125,35 EUR.
Per ataskaitinį laikotarpį sukauptos amortizacijos sąnaudos - 432,44 EUR.

Nematerialaus turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, kuris yra nenaudojamas Kolegijos veikloje, įsigyto perduoti, perduoti, perduoto kitiems subjektams patikėjimo teise, tyrimų išlaidų, pripažintų ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis, Kolegija neturėjo.

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

3.2. Ilgalaikis materialus turtas

2019 m. kovo 31 d materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ir pasigaminimo savikaina:

Ataskaitinis laikotarpis (EUR)	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis (EUR)
1015481,81	1015759,11

Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą pateikiama 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialus turtas“ 1 priede.

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta ilgalaikio materialaus turto už 15343,00 EUR iš kurių:

- 3707,00 EUR buvo skirta kompiuterinės bei skaitmeninės įrangos atnaujinimui.
- 11363,00 EUR – auditorijų, kabinetų baldų atnaujinimui.

Nurašyto, netinkamo, nereikalingo, morališkai pasenusio ilgalaikio materialiojo turto vertė - 10601,34 EUR (nusidėvėjimas – 10601,05 EUR).

Per ataskaitinį laikotarpį sukauptos nusidėvėjimo sąnaudos 22365,85 EUR (tame tarpe kitos veiklos nusidėvėjimo sąnaudos 330,57 EUR).

Kito ilgalaikio materialaus turto straipsnyje apskaitomi bibliotekų fondai. Per ataskaitinį laikotarpį bibliotekų fondai sumažėjo 5193,89 EUR, nurašius morališkai pasenusius leidinius.

Ilgalaikio materialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, kuris nenaudojamas Kolegijos veikloje, įsigyto pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis, Kolegija neturėjo.

Finansinės būklės ataskaitoje rodoma ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė atitinka turto tikrąją vertę.

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 1995,00 EUR pelno, iš kurių Utenos kolegijai, kaip asocijuotam subjektui tenka 153,42 EUR pelno. Pelno suma iškelta į užbalansinę sąskaitą nuostoliui padengti.

3.4. Atsargų likutis 2019-03-31 – 74215,20 EUR.

Kolegijos atsargas sudaro medžiagos, mokymo priemonės ir ūkinis inventorių.

Kolegijos atsargų vertė 2018 metų gruodžio 31 d. siekė 63711,44 EUR, 2019 m. kovo 31 d. šios atsargos sudarė 74215,20 EUR t.y. 10503,76 EUR daugiau negu praėjusį ataskaitinį laikotarpį. Atsargų straipsnio padidėjimą įtakojo tai, kad per ataskaitinį laikotarpį įsigyta atsargų ir mokymo priemonių už 39505,87 EUR, o nurašyta sunaudojus Kolegijos veiklai užtikrinti – 19364,38 EUR, perduota ūkinio inventoriaus naudoti veikloje – 9637,73 EUR.

Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateikiamas 8-ojo VSAFAS „Atsargos“ 1 priede.

3.5. Išankstiniai apmokėjimai:

Išankstinius apmokėjimus sudaro:

- išankstiniai apmokėjimai tiekėjams (išankstiniai mokėjimai už prekes ir paslaugas) – 873,00 EUR
- ateinančių laikotarpių sąnaudos (prenumeratos, draudimo, nario mokesčių) – 12098,95 EUR.

3.6 Per vienerius metus gautinos sumos:

Per vienerius metus gautinas sumas sudaro:

- Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas:
 - gautinos sumos už turto nuomą – 1720,14 EUR;
 - gautinos sumos už studentų namų teikiamas paslaugas – 9892,90 EUR.
 - gautinos studijų įmokos – 77743,06 EUR;
 - kitos gautinos sumos – 5761,20 EUR.
- Sukauptos gautinos sumos (sukauptos finansavimo pajamos) – 218936,10 EUR.
- Kitos gautinos sumos (permoka Valstybinio socialinio draudimo fondo valdyba „SODRA“ ir Valstybiniai mokesčių inspekcijai) – 1488,74 EUR.

3.7. Pinigai ir jų ekvivalentai:

2018 m. kovo 31 d. pinigų likutį sudaro:

Pavadinimas	Suma (EUR)
Valstybės biudžeto lėšos	0,00
Teikiamų paslaugų lėšos	332787,79
Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšos	81265,43
Iš viso:	414053,22

3.8. Finansavimo sumos:

Finansavimo sumos finansinėse ataskaitose pateikiamos pagal finansavimo šaltinį ir tikslią paskirtį. Informacija detalizuojama 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede.

Per 2019 metų I ketvirtį Kolegija finansavimo sumas gavo iš Valstybės biudžeto, Europos sąjungos, užsienio valstybių, tarptautinių organizacijų ir kitų šaltinių.

Didžiąją finansavimo dalį apie 94 procentų sudaro finansavimo sumos iš valstybės biudžeto, kuris 2019 m. kovo 31 d. siekė 1846149,61 EUR, tuo tarpu finansavimo sumos iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų užima apie 5 procentus finansavimo sumų ir sudaro 1010860,66 EUR, o kitų šaltinių finansavimo lėšos siekė 6970,55 EUR ir sudaro tik 1 procentą Kolegijos finansavimo sumų.

3.9. Trumpalaikiai įsipareigojimai:

Tiekėjams mokėtinas sumas sudaro 17694,66 EUR, tai skola už 2019 m. kovo mėnesį įsigytas prekes ir suteiktas komunalines ir kitas paslaugas.

Sukauptose mokėtinose sumose užregistruotos sukauptos atostoginių sąnaudų sudaro 205737,39 EUR (iš jų soc. draudimo sąnaudų- 3578,22 EUR).

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai:

Gauti išankstiniai apmokėjimai už studijas – 10790,17 EUR

Veiklos rezultatų ataskaita

3.10. Veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindinės veiklos pajamos:

2019 m. I ketvirčio Kolegijos pagrindinės veiklos pajamos sudaro 827453,23 EUR. Iš jų gautų finansavimo sumų finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto, Europos Sąjungos, užsienio valstybių, kitų finansavimo šaltinių - 426515,22 EUR, bei pagrindinės veiklos pajamos – 20444,05 EUR.

2019 m. kovo 31 d. Kolegijos pagrindinės veiklos pajamos sudaro:

Pavadinimas	Suma (EUR)
Pajamos už studijas ir studijų įmokas	333085,55
Pajamos už pragyvenimą studentų namuose	53661,55
Pajamos už kvalifikacijos kėlimo kursus	13771,00
Pajamos už dokumentų priėmimą	420,00
VISO:	400938,10

3.11. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Pagrindinės veiklos sąnaudos 2019 m. kovo 31 d. siekė 747450,89 EUR, o 2018 m. kovo 31 d. jos sudarė 780083,78 EUR ir buvo 32632,89 EUR mažesnės negu perėjusių ataskaitinį laikotarpį.

Didžiausią dalį pagrindinės veiklos sąnaudų sudarė darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos, kurios siekė 533209,36 EUR ir buvo 64289,12 EUR mažesnės negu perėjusių ataskaitinį laikotarpį. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų sumažėjimui įtakos turėjo darbuotojų skaičiaus sumažėjimas.

Ataskaitinį laikotarpį palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudų sumažėjo dėl veikloje naudojamo pilnai nusidėvėjusio turto.

Ataskaitinį laikotarpį palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu komandiruočių sąnaudos padidėjo dėl Kolegijoje vykdomų projektų stažuotių matu patirtų komandiruočių išlaidų.

Transporto sąnaudos sudaro: kuro sunaudojimo sąnaudos – 876,77, automobilio remonto sąnaudos – 798,83 EUR. Ataskaitinį laikotarpį palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu transporto sąnaudos sumažėjo dėl sumažėjusių kuro sunaudojimo ir automobilio remonto sąnaudų.

Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudų vertė – 5194,18 EUR t.y. bibliotekos fondo nurašymo sąnaudos – 5193,89 ir nurašyto ilgalaikio turto likutinės vertės sąnaudos – 0,29 EUR.

Socialinių išmokų sąnaudas:

Pavadinimas	Suma (EUR)
Finansinė pagalba neįgaliesiems (stipendijos)	2590,60
Skatinamosios stipendijos	22165,10
Stipendijos pagal studentų mobilumo programą	30791,10
Iš viso:	55546,20

Ataskaitinį laikotarpį palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu socialinių išmokų sąnaudos padidėjo dėl stipendijų, išmokamų pagal ERASMUS+ studentų mainų programas.

2019-03-31 kitų paslaugų veiklos sąnaudas sudaro 39311,70 EUR.

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

3.12. Veiklos rezultatų ataskaitoje kitos veiklos sąnaudas sudaro:

Darbo užmokestis ir socialinis draudimas – 7177,05 EUR;

Nusidėvėjimas ir amortizacija – 330,57 EUR;

Kitos paslaugos – 1468,64 EUR.

Nebalansinės sąskaitos

Kolegijos nebalansinėse sąskaitose registruojamas turtas gautas pagal panaudos sutartis, atiduotas naudotis ūkinis inventorių.

Utenos kolegija naudoja pagal panaudos sutartis turto (žemės) už 24532,84 EUR.

Panaudos sutarčių terminai - neterminuoti

Ūkinio inventoriaus, naudojamo Kolegijos veikloje ir registruojamo nebalansinėse sąskaitose vertė- 469878,19 EUR.

2019 m. kovo 31 d. apskaitos įverčiai keičiami nebuvo. Neapibrėžtų įsipareigojimų ir neapibrėžto turto Kolegija neturėjo. Kolegija turi pradėtų teisminių ginčų dėl darbo santykių ir įsigytų prekių, kurių baigtis ir poveikis finansinėms ataskaitoms yra nežinomas.

Direktorius pavaduotoja studijoms ir mokslui,
pavadojanti direktorių

Vitalija Bartuševičienė

Vyriausioji buhalterė

Jurgita Banytė-Pilkauskienė

VŠĮ UTENOS KOLEGIJA

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

111965850, Maironio g. 7, Utena

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

INFORMACIJA APIE KONTROLIUOJAMUS, ASOCIJUOTUOSIUS IR KITUS SUBJEKTUS *

PAGAL 2019 M. kovo 31 d.

2019-05-02

(Data)

Eil. Nr.	Subjekto tipas ir pavadinimas	Buveinės adresas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje					Pagrindinė veikla
			Valdomų akcijų (daliminko) dalis (procentais)	Investicijos dydis nominaliąja verte (Eur)	Dotacijų balansinė vertė	Grynasis ataskaitinio laikotarpio rezultatas, iš viso (Eur)	Nuosavas kapitalas arba grynasis turtas, iš viso (Eur)	
		3	4	5	6	7	8	9
1.	Kontroliuojamos biudžetinės įstaigos		X	X	X			
1.1.	...		X	X	X			
1.2.	...		X	X	X			
2.	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, priskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų							
2.1.	...							
2.2.	...							
2.3.	...							
2.4.	...							
2.5.	...							
2.6.	...							
3.	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, nepriskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų							
3.1.	...							
3.2.	...							
3.3.	...							
3.4.	...							
3.5.	...							
3.6.	...							
4.	Valstybės ir savivaldybių įmonės***		X	X				
4.1.	...		X	X				
4.2.	...		X	X				

5.	Kontroliuojamos akcinės ir uždarosios akcinės bendrovės								
5.1.	...								
5.2.	...								
5.3.	...								
5.4.	...								
5.5.	...								
5.6.	...								
6.	Asocijuotieji subjektai								
6.1.	VŠĮ "Panevėžio mechatronikos centras" S.Daukanto 12, Panevėžys			7,69	434,43			1,995,00	35,557,00
6.2.	...			7,69	434,43			1,995,00	35,557,00
6.3.	...								
6.4.	...								
6.5.	...								
6.6.	...								
7.	Kiti subjektai								
7.1.	Administruojami išteklių fondai								
7.1.1.	...	X		X	X			X	
7.1.2.	...	X		X	X			X	
7.1.3.	...	X		X	X			X	
7.1.4.	...	X		X	X			X	
7.1.5.	...	X		X	X			X	
7.1.6.	...	X		X	X			X	
7.2.	Administruojami mokesčių fondai								
7.2.1.	...	X		X	X			X	
7.2.2.	...	X		X	X			X	
7.2.3.	...	X		X	X			X	
7.2.4.	...	X		X	X			X	
7.2.5.	...	X		X	X			X	
7.2.6.	...	X		X	X			X	
7.3.	Kiti subjektai								
7.3.1.	...								
7.3.2.	...								
7.3.3.	...								
7.3.4.	...								
7.3.5.	...								
7.3.6.	...								

* – pažymėti ataskaitos laukai nepildomi;

** – įtraukiama tiek detalizuojamų eilučių, kiek yra kontroliuojamų, asocijuotųjų ir kitų subjektų;

** – teikiama informacija apie tas valstybes ar savivaldybes įmones, kuriose viešojo sektoriaus subjektas įgyvendina įmonės savininko teises ir pareigas

VŠI UTENOS KOLEGIJA

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

111965850, Maironio g. 7, Utena

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

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

PAGAL 2019 M. KOVO 31 D.

2019-05-02
(Data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1852445,39	1091642,15	12350,27		892322,33	39887,92		395902,31		251936,69			4536487,06
2.	Išėjimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)						849,00			14494,00					15343,00
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina						849,00			14494,00					15343,00
2.2.	neatlyginamai gauto turto įsigijimo savikaina														
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)						1274,33			9327,01		5193,89			15795,23
3.1.	parduoto														
3.2.	perduoto														
3.3.	nurašyto						1274,33			9327,01		5193,89			15795,23
4.	Pergrupavimai (+/-)														
5.	Išėjimai ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		1852445,39	1091642,15	12350,27		891897,00	39887,92		401069,30		246742,80			4536034,83
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	486463,40	408150,37	9280,68		791173,15	38035,80		361116,82	X		X	X	2094220,22
7.	Neatlyginamai gauto turto sukauptas nusidėvėjimo suma**	X								4860,01	X		X	X	22365,85
8.	Apskačiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	4231,44	2927,22	97,38		9175,32	1074,48		9326,72	X		X	X	10601,05
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X					1274,33				X		X	X	
9.1.	parduoto	X									X		X	X	
9.2.	perduoto	X									X		X	X	
9.3.	nurašyto	X					1274,33			9326,72	X		X	X	10601,05
10.	Pergrupavimai (+/-)	X	490694,84	411077,59	9378,06		79907,414	39110,28		356650,11	X		X	X	2105985,02
11.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7-8-9+/-10)	X									X		X	X	
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				
13.	Neatlyginamai gauto turto sukauptas nuvertėjimo suma**	X									X				
14.	Apskačiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
16.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X									X				
16.1	parduoto	X									X				
16.2	perduoto	X									X				
16.3	nurašyto	X									X				
17.	Pergrupavimai (+/-)	X									X				

VŠĮ UTENOS KOLEGIJA

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

111965850, Maironio g. 7, Utena

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

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

PAGAL 2019 M. kovo 31 d.

2019-05-02
(Data)

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1.856.220,41	336.606,54					346.677,34					1.846.149,61
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1.854.653,66	5.238,39					16.105,58					1.843.786,47
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1.566,75	331.368,15					330.571,76					2.363,14
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):												
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
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):	184.315,52	3.911,17					86.366,03					101.860,66
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	29.988,65						9.393,42					20.595,23
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	154.326,87	3.911,17					76.972,61					81.265,43
4.	Iš kitų šaltinių:	7.011,32						40,77					6.970,55
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	7.011,32						40,77					6.970,55
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
5.	Iš viso finansavimo sumų	2.047.547,25	340.517,71					433.084,14					1.954.980,82

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