

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

TARPINIS FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

2020-06-30

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 2020 M birželio 30 d. DUOMENIS2020-07-21 Nr. 03-15
(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 | | 2.427.750,09 | 2.418.419,37 |
| I. | Nematerialusis turtas | 3.1 | | |
| I.1 | Plėtros darbai | | | |
| I.2 | Programinė įranga ir jos licencijos | | | |
| I.3 | Kitas nematerialusis turtas | | | |
| I.4 | Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| I.5 | Prestižas | | | |
| II. | Ilgalaikis materialusis turtas | 3.2 | 2.427.750,09 | 2.418.419,37 |
| II.1 | Žemė | | | |
| II.2 | Pastatai | | 2.006.521,81 | 2.020.839,13 |
| II.3 | Infrastruktūros ir kiti statiniai | | 2.485,31 | 2.680,07 |
| II.4 | Nekilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.5 | Mašinos ir įrenginiai | | 87.055,37 | 72.016,32 |
| II.6 | Transporto priemonės | | | |
| II.7 | Kilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.8 | Baldai ir biuro įranga | | 82.874,65 | 74.070,90 |
| II.9 | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | | 248.812,95 | 248.812,95 |
| II.10 | Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| III. | Ilgalaikis finansinis turtas | | | |
| IV. | Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas | | | |
| B. | BIOLOGINIS TURTAS | | | |
| C. | TRUMPALAIKIS TURTAS | | 1.130.208,95 | 886.782,18 |
| I. | Atsargos | 3.3 | 73.001,98 | 60.655,38 |
| I.1 | Strateginės ir neliečiamosios atsargos | | | |
| I.2 | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs | | 73.001,98 | 60.655,38 |
| 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 | 3.4 | 11.042,42 | 14.281,99 |
| III. | Per vienus metus gautinos sumos | 3.5 | 281.277,52 | 141.415,01 |
| 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 | | 155.300,62 | 54.450,06 |
| III.5 | Sukauptos gautinos sumos | | 125.740,57 | 85.074,07 |
| III.6 | Kitos gautinos sumos | | 236,33 | 1.890,88 |
| IV. | Trumpalaikės investicijos | | | |
| V. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai | 3.6 | 764.887,03 | 670.429,80 |
| | IŠ VISO TURTO: | | 3.557.959,04 | 3.305.201,55 |
| D. | FINANASAVIMO SUMOS | 3.7 | 2.261.375,25 | 2.149.822,56 |
| I. | Iš valstybės biudžeto | | 1.882.732,78 | 1.873.761,89 |
| II. | Iš savivaldybės biudžeto | | | |
| III. | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | 371.875,77 | 269.212,43 |
| IV. | Iš kitų šaltinių | | 6.766,70 | 6.848,24 |
| E. | ĮSIPAREIGOJIMAI | | 224.968,70 | 198.722,51 |

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 | 3.8 | 224.968,70 | 198.722,51 |
| 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 | | 5.000,49 | 26.959,87 |
| II.10 | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | | 16,79 | |
| II.11 | Sukauptos mokėtinos sumos | | 204.219,59 | 141.790,12 |
| II.12 | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | | 15.731,83 | 29.972,52 |
| F. | GRYNASIS TURTAS | | 1.071.615,09 | 956.656,48 |
| 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 | | 138.358,31 | 23.399,70 |
| IV.1 | Einamųjų metų perviršis ar deficitas | | 114.958,61 | 86.893,50 |
| IV.2 | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas | | 23.399,70 | -63.493,80 |
| G. | MAŽUMOS DALIS | | | |
| | IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES: | | 3.557.959,04 | 3.305.201,55 |

Įstaigos kodas 2289

Direktorius pavaduotoja studijoms ir mokslui, pavaduojanti direktorių

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)



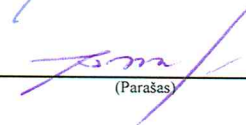
(Parašas)

Vitalija Bartuševičienė

(Vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))



(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 2020 M. birželio 30 d. DUOMENIS

2020-07-21

Nr. P3-16

(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 | 3.9 | 1.524.210,08 | 1.543.354,32 |
| I. | FINANSAVIMO PAJAMOS | | 940.131,00 | 983.005,20 |
| I.1 | Iš valstybės biudžeto | | 793.714,29 | 819.914,81 |
| I.2 | iš savivaldybių biudžeto | | | |
| I.3 | iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | 117.920,70 | 163.008,85 |
| I.4 | iš kitų finansavimo šaltinių | | 28.496,01 | 81,54 |
| II. | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS | | | |
| III. | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS | | 584.079,08 | 560.349,12 |
| III.1 | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | | 584.079,08 | 560.349,12 |
| III.2 | Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | | | |
| B. | PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS | 3.10 | 1.397.757,21 | 1.686.017,21 |
| I. | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO | | 1.128.241,22 | 1.272.437,05 |
| II. | NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS | | 48.779,12 | 45.255,56 |
| III. | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ | | 50.985,57 | 57.524,13 |
| IV. | KOMANDIRUOČIŲ | | 2.834,96 | 56.058,79 |
| V. | TRANSPORTO | | 1.564,53 | 4.946,27 |
| VI. | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO | | 211,70 | 1.314,35 |
| VII. | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO | | 1.091,70 | 232,60 |
| VIII. | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ | | 2.073,46 | 5.194,47 |
| IX. | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA | | 48.599,50 | 59.861,87 |
| X. | SOCIALINIŲ IŠMOKŲ | | | 101.100,10 |
| XI. | NUOMOS | | | |
| XII. | FINANSAVIMO | | | |
| XIII. | KITŲ PASLAUGŲ | | 27.426,44 | 82.092,02 |
| XIV. | KITOS | | 85.949,01 | |
| C. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | 126.452,87 | -142.662,89 |
| D. | KITOS VEIKLOS REZULTATAS | | -11.494,26 | 12.869,03 |
| I. | KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | 5.606,13 | 33.915,90 |
| II. | PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | | |
| III. | KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS | 3.11 | 17.100,39 | 21.046,87 |
| 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 | | 114.958,61 | -129.793,86 |
| I. | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA | | | |
| J. | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | 114.958,61 | -129.793,86 |
| I. | TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI | | | |
| II. | TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI | | | |

Direktorius 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-Pilkaušienė
(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

2020-07-21

2020 M. BIRŽELIO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS Nr. B3-47

I. BENDROJI DALIS

Utenos kolegija (toliau Kolegija), įmonės kodas 111965850 yra Lietuvos Respublikos valstybinė aukštoji mokykla, kurioje vykdomos kolegines 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:

- vykdyti studijas, teikiančias asmeniui aukštąjį koleginių išsilavinimą, grindžiamas profesionalia praktika bei taikomaisiais moksliniais tyrimais ir eksperimentine plėtra, tenkinančias Lietuvos valstybės, visuomenės bei ūkio reikmes ir atitinkančias mokslo ir naujausių technologijų lygį;

- plėtoti Lietuvos valstybei ir Aukštaitijos regionui aktualius taikomuosius mokslinius tyrimus ir eksperimentinę plėtrą;

- dalyvauti darniame Lietuvos valstybės ir Aukštaitijos regiono vystyme bendradarbiaujant su vietos bendruomenės, verslo ir valdžios atstovų grupėmis;

- sudaryti sąlygas asmenims mokytis visą gyvenimą, tobulinti įgytas žinias ir gebėjimus.

Kolegijos uždaviniai:

○ užtikrinti aukštos kokybės studijas, laiduojančias kompetentingos, kritiškos, atsakingos ir visą gyvenimą besimokančios asmenybės ugdymą;

○ kurti modernią, naujomis technologijomis grįstą studijų ir mokymo bazę;

○ atlikti taikomuosius mokslinius tyrimus ir eksperimentinę plėtrą;

○ dalyvauti tarptautinėse, šalies ir Aukštaitijos regiono ekonominės, socialinės, edukacinės ir kultūrinės plėtros programose;

○ propaguoti ir įgyvendinti mokymosi visą gyvenimą principus, sudaryti tęstinio mokymosi, profesinės kvalifikacijos tobulinimo ir perkvalifikavimo sąlygas;

○ užtikrinti racionalų materialinių ir finansinių išteklių naudojimą.

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 – koleginių studijų vykdymas. Kitos veiklos rūšys (pagal Ekonominės veiklos rūšių klasifikatorių), kurių gali imtis Kolegija:

○ kitų drabužių siuvimas ir drabužių priedų gamyba, kodas – 14.19;

○ spausdinimas ir įrašytų laikmenų tiražavimas, kodas – 18;

○ medicinos ir odontologijos prietaisų, instrumentų ir reikmenų gamyba, kodas – 32.50;

○ mažmeninė prekyba ne parduotuvėse, kioskuose ir prekyvietėse – 47.9;

○ kitas, niekur kitur nepriskirtas, keleivinis sausumos transportas, kodas – 49.39;

○ apgyvendinimo veikla, kodas – 55;

○ maitinimo ir gėrimų teikimo veikla, kodas – 56;

○ leidybinė veikla, kodas – 58;

○ kompiuterių programavimo, konsultacinė ir susijusi veikla, kodas – 62;

○ nekilnojamojo turto operacijos, kodas – 68;

○ konsultacinė verslo ir kito valdymo veikla, kodas – 70.22;

○ moksliniai tyrimai ir taikomoji veikla, kodas – 72;

○ rinkos tyrimas ir viešosios nuomonės apklausa, kodas – 73.20;

○ vertimo raštu ir žodžiu veikla, kodas – 74.30;

○ nuoma ir išperkamoji nuoma, kodas – 77;

○ ekskursijų organizatorių veikla, kodas – 79.12;

○ techninis ir profesinis vidurinis mokymas, kodas – 85.32;

○ aukštojo mokslo laipsnio nesuteikiantis mokymas baigus vidurinę mokyklą, kodas – 85.41;

○ kitas mokymas, kodas – 85.5;

- švietimui būdingų paslaugų veikla, kodas – 85.6;
- medicininės ir odontologinės praktikos veikla, kodas – 86.2;
- kita žmonių sveikatos priežiūros veikla, kodas – 86.90;
- nesusijusio su apgyvendinimu socialinio darbo veikla, kodas – 88;
- bibliotekų ir archyvų veikla, kodas – 91.01;
- kirpyklų ir kitų grožio salonų veikla, kodas – 96.02.

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) |
|---------------------------------------|---|
| 183 | 184 |

2020 m. birželio 30 d. Utenos kolegijoje studijavo 1071 studentas.

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 2019 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

3.1 Ilgalaikis nematerialus turtas

2020 m. birželio 30 d. nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina:

| Ataskaitinis laikotarpis (EUR) | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis (EUR) |
|---------------------------------------|---|
| 156957,00 | 161625,72 |

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 4668,72 EUR.

Nematerialaus turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, kuris yra nenaudojamas Kolegijos veikloje, įsigyto perduoti, parduoti, 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

2020 m. birželio 30 d. materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ir pasigaminimo savikaina:

| Ataskaitinis laikotarpis (EUR) | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis (EUR) |
|--------------------------------|--|
| 1050225,45 | 1045964,24 |

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 60901,00 EUR iš kurių:

- 27919,00 EUR buvo skirta kompiuterinės įrangos atnaujinimui.
- 31407,00 EUR skirta laboratorinės įrangos atnaujinimui.
- 1575,00 EUR skirta ūkinio inventoriaus ir baldų atnaujinimui.

Nurašyto, netinkamo, nereikalingo, morališkai pasenusio ilgalaikio materialiojo turto vertė - 42074,35 EUR (nusidėvėjimas – 40000,89 EUR).

Per ataskaitinį laikotarpį sukauptos nusidėvėjimo sąnaudos 49496,82 EUR (tame tarpe kitos veiklos nusidėvėjimo sąnaudos 717,70 EUR).

Kito ilgalaikio materialaus turto straipsnyje apskaitomi bibliotekų fondai.

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. Atsargų likutis 2020-06-30 – 73001,98 EUR.

Kolegijos atsargas sudaro medžiagos, mokymo priemonės ir ūkinis inventorių.

Kolegijos atsargų vertė 2019 metų gruodžio 31 d. siekė 60655,38 EUR, 2020 m. birželio 30 d. šios atsargos sudarė 73001,98 EUR t.y. 12346,60 EUR daugiau negu praėjusį ataskaitinį laikotarpį. Atsargų straipsnio padidėjimą įtakojo tai, kad per ataskaitinį laikotarpį įsigyta atsargų ir

mokymo priemonių už 34437,78 EUR, o nurašyta sunaudojus Kolegijos veiklai užtikrinti – 15886,66 EUR, perduota ūkinio inventoriaus naudoti veikloje – 33622,39 EUR. Nemokamai gauta atsargų už 3,40 EUR iš Nacionalinės švietimo agentūros ir 27414,47 EUR iš AB „Utenos trikotažas“.

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

3.4. Išankstiniai apmokėjimai:

Išankstinius apmokėjimus sudaro:

- išankstiniai apmokėjimai tiekėjams (išankstiniai mokėjimai už prekes ir paslaugas) – 598,00 EUR
- ateinančių laikotarpių sąnaudos (prenumeratos, draudimo, nario mokesčių) – 10444,42 EUR.

3.5 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 – 589,00 EUR; gautinos sumos už studentų namų teikiamas paslaugas – 12893,30 EUR. gautinos studijų įmokos – 136827,12 EUR; kitos gautinos sumos – 4991,20 EUR.
- Sukauptos gautinos sumos (sukauptos finansavimo pajamos) – 125740,57 EUR.
- Kitos gautinos sumos (permoka Valstybinio socialinio draudimo fondo valdyba „SODRA“ ir Valstybiniai mokesčių inspekcijai) – 236,33 EUR.

3.6. Pinigai ir jų ekvivalentai:

2020 m. birželio 30 d. pinigų likutį sudaro:

| Pavadinimas | Suma (EUR) |
|---|-------------------|
| Valstybės biudžeto lėšos | 30955,07 |
| Teikiamų paslaugų lėšos | 427986,43 |
| Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšos | 305945,53 |
| Iš viso: | 764887,03 |

3.7. Finansavimo sumos:

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

Per 2020 metų II ketvirtį Kolegija finansavimo sumas gavo iš Valstybės biudžeto, Europos sąjungos, užsienio valstybių, tarptautinių organizacijų ir kitų šaltinių.

Didžiąją finansavimo dalį apie 83 procentų sudaro finansavimo sumos iš valstybės biudžeto, kuris 2020 m. birželio 30 d. siekė 1882732,78 EUR, tuo tarpu finansavimo sumos iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų užima apie 16 procentų finansavimo sumų ir sudaro 371875,77 EUR, o kitų šaltinių finansavimo lėšos siekė 6766,70 EUR ir sudaro apie 1 procentą Kolegijos finansavimo sumų.

Nemokamai gauta atsargų už 3,40 EUR iš Nacionalinės švietimo agentūros, kurių finansavimo šaltinis valstybės biudžeto lėšos ir už 27414,47 EUR iš AB „Utenos trikotažas“, kurių finansavimo šaltinis yra kiti finansavimo šaltiniai. Gautas 1000,00 EUR finansavimas iš UAB „Translinija“ vardinėms stipendijoms, kurių finansavimo šaltinis yra kiti finansavimo šaltiniai.

3.8. Trumpalaikiai įsipareigojimai:

Tiekėjams mokėtinas sumas sudaro 5000,49 EUR, tai skola už 2020 m. birželio mėnesį įsigytas prekes ir suteiktas komunalines ir kitas paslaugas.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai tai darbdavio mokėtina suma Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybai „SODRA“ 16,79 EUR.

Sukauptose mokėtinose sumose užregistruotos sukauptos atostoginių sąnaudų sudaro 204219,59 EUR.

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai:

Gauti išankstiniai apmokėjimai už studijas – 15731,83 EUR

Veiklos rezultatų ataskaita

3.9. Veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindinės veiklos pajamos:

2020 m. II ketvirčio Kolegijos pagrindinės veiklos pajamos sudaro 1524210,08 EUR t. y. 19144,24 EUR mažiau negu praėjusį ataskaitinį laikotarpį. Iš jų gautų finansavimo sumų finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto, Europos Sąjungos, užsienio valstybių, kitų finansavimo šaltinių – 940131,00 EUR, t. y. 42874,20 EUR mažiau lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, bei pagrindinės veiklos pajamos – 584079,08 EUR, t. y. 23729,96 EUR daugiau negu praėjusį ataskaitinį laikotarpį.

3.10. Pagrindinės veiklos sąnaudų

Pagrindinės veiklos sąnaudų 2020 m. birželio 30 d. siekė 1397757,21 EUR, o 2019 m. birželio 30 d. jos sudarė 1686017,21 EUR ir buvo 288260,00 EUR mažesnės negu perėjusį ataskaitinį laikotarpį.

Didžiausią dalį pagrindinės veiklos sąnaudų sudarė darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų, kurios siekė 1128241,22 EUR ir buvo 144195,83 EUR mažesnės negu perėjusį ataskaitinį laikotarpį. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų sumažėjimui įtakos turėjo darbuotojų skaičiaus sumažėjimas.

Ataskaitinį laikotarpį palyginus su praėjusiu ataskaitinių laikotarpiu komandiruočių sąnaudos sumažėjo dėl neįvykusių komandiruočių paskelbus karantiną Lietuvoje ir Europos šalyse dėl COVID-19 pandemijos.

Ataskaitinį laikotarpį palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu paprastojo remonto ir eksploatacijos sąnaudos padidėjo dėl išaugusių turto remonto sąnaudų.

Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudų vertė – 2073,46 EUR t.y. nurašyto ilgalaikio turto likutinės vertės sąnaudos.

Ataskaitinį laikotarpį palyginus su praėjusiu ataskaitinių laikotarpiu sunaudotų ir parduotų atsargų savikainos bei kitų paslaugų sąnaudos sumažėjo dėl sumažėjusių šių paslaugų įsigijimo apimčių.

3.11. Veiklos rezultatų ataskaitoje kitos veiklos sąnaudas sudaro:

Darbo užmokestis ir socialinis draudimas – 15292,38 EUR;

Nusidėvėjimas ir amortizacija – 717,70 EUR;

Kitos paslaugos – 1090,31 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 28446,75 EUR.

Panaudos sutarčių terminai – neterminuoti.

Ūkinio inventoriaus, naudojamo Kolegijos veikloje ir registruojamo nebalansinėse sąskaitose vertė- 462905,32 EUR.

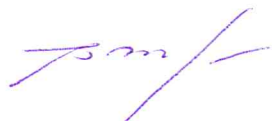
2020 m. birželio 30 d. apskaitos įverčiai keičiami nebuvo. Neapibrėžtų įsipareigojimų ir neapibrėžto turto Kolegija neturėjo. Reikšmingų poataskaitinių įvykių nebuvo.

Direktoriaus pavaduotoja studijoms ir mokslui,
pavadojanti direktorių



Vitalija Bartuševičienė

Vyriausioji buhalterė



Jurgita Banytė-Pilkauskienė

VŠĮ UTENOS KOLEGIJA

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjekto grupės pavadinimas)

111965850, Matronio g. 7, Utena

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

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2020 M. birželio 30 d.

(Duo)

| Eil. Nr. | Finansavimo sumos | Per ataskaitinį laikotarpį | | | | | | | | | | | | |
|----------|---|---|---|---------------------------------|-----------------------------|--|--|--|--|-------------------------------|---|---|--|--|
| | | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neapmokėtą gautą turtą | Finansavimo sumų pergrupavimas* | Neapmokėtinai gautas turtas | Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams | Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo | Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai | Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams | Finansavimo sumos (gražintos) | Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | | |
| | | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | | |
| 1. | Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų): | 1.873.761,89 | 762.015,28 | | 3,40 | | | | | | | 1.882.732,78 | | |
| 1.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 1.873.601,89 | 3.964,77 | | 3,40 | | | | | | | 1.850.423,06 | | |
| 1.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | 160,00 | 758.050,51 | | | | | 725.900,79 | | | | 32.309,72 | | |
| 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): | 269.212,43 | 220.584,04 | | | | | 117.920,70 | | | | 371.875,77 | | |
| 3.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 37.810,97 | 37.814,82 | | | | | 9.695,55 | | | | 65.930,24 | | |
| 3.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | 231.401,46 | 182.769,22 | | | | | 108.225,15 | | | | 305.945,53 | | |
| 4. | Iš kitų šaltinių: | 6.848,24 | 1.000,00 | | | | | 28.496,01 | | | | 6.766,70 | | |
| 4.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 6.848,24 | | | 27.414,47 | | | 27.496,01 | | | | 6.766,70 | | |
| 4.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | | 1.000,00 | | | | | 1.000,00 | | | | | | |
| 5. | Iš viso finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutų kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis. | 2.149.822,56 | 983.599,32 | | 27.417,87 | | | 899.464,50 | | | | 2.261.375,25 | | |