

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

**TARPINIS FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

2021-09-30

## 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 2021 M. rugsejo 30 d. DUOMENIS2021-11-16  
(Data)

Nr. B3-20

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos. Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2		3	4
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>2 564 661,60</b>	<b>2 623 925,36</b>
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	2 564 497,99	2 623 761,75
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1 970 728,51	1 992 204,49
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		1 998,41	2 290,55
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		291 025,27	309 650,67
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		49 699,93	68 570,17
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		251 045,87	251 045,87
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		163,61	163,61
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		2 281 812,51	1 636 500,28
I.	Atsargos	3.3	55 580,23	54 986,40
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		55 580,23	54 986,40
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	7 308,05	10 212,45
III.	Per vienus metus gautinos sumos	3.5	509 261,82	365 455,39
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		447 127,56	250 342,05
III.5	Sukauptos gautinos sumos		61 619,69	85 074,07
III.6	Kitos gautinos sumos		514,57	30 039,27
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3.6	1 709 662,41	1 205 846,04
	IŠ VISO TURTO:		4 846 474,11	4 260 425,64
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	3.7	2 614 329,43	2 563 470,37
I.	Iš valstybės biudžeto		1 824 558,12	1 828 225,16
II.	Iš savivaldybės biudžeto		300,00	
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		782 960,69	728 612,17
IV.	Iš kitų šaltinių		6 510,62	6 633,04
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		141 437,98	175 394,94

## 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	141 437,98	175 394,94
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		8 665,45	12 795,13
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		943,44	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		106 930,86	134 230,94
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		24 898,23	28 368,87
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		2 090 706,70	1 521 560,33
I.	Dalininkų kapitalas		933 691,21	933 691,21
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka		-270,82	-270,82
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1 157 286,31	588 139,94
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		569 146,37	564 740,24
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		588 139,94	23 399,70
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		4 846 474,11	4 260 425,64

Įstangos kodas 2289

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(Parašas)

Raimundas Čepukas

(Vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(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, Utena

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

## VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2021 M. rugsejo 30 d. DUOMENIS

2021-11-16  
(Data)

Nr. 53-21

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>	3.9	<b>2 302 631,08</b>	<b>2 104 361,23</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1 147 126,39	1 176 323,81
I.1	Iš valstybės biudžeto		1 061 342,43	973 931,16
I.2	iš savivaldybių biudžeto			
I.3	iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		67 281,54	168 855,87
I.4	iš kitų finansavimo šaltinių		18 502,42	33 536,78
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1 155 504,69	928 037,42
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1 155 504,69	928 037,42
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS</b>	3.10	<b>1 750 725,95</b>	<b>1 492 591,98</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		1 383 152,07	1 182 690,02
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		70 046,20	67 172,65
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		57 884,74	27 848,93
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		3 859,47	4 043,37
V.	TRANSPORTO		2 172,13	2 478,75
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		2 267,70	231,70
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1 206,00	1 091,70
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ			2 073,46
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		79 975,78	71 129,27
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		46 817,63	37 130,58
XIV.	KITOS		103 344,23	96 701,55
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>551 905,13</b>	<b>611 769,25</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>17 241,24</b>	<b>-39 784,56</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	3.11	152 649,78	114 024,07
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS	3.12	135 408,54	153 808,63
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>569 146,37</b>	<b>571 984,69</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>569 146,37</b>	<b>571 984,69</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)




(Parašas)

Raimundas Čepukas  
(Vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(Parašas)

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](mailto:administracija@utenos-kolegija.lt), <http://www.utenos-kolegija.lt>.

Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 111965850.

---

LR Švietimo mokslo ir sporto ministerijai

2021-11-16

### 2021 M. RUGSĖJO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS Nr. B3-22

#### 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:

- vykdyti studijas, teikiančias asmeniui aukštąjį koleginį 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:

<b>Ataskaitinis laikotarpis (EUR)</b>	<b>Praėjęs ataskaitinis laikotarpis (EUR)</b>
166	175

2021 m. rugsėjo 30 d. Utenos kolegijoje studijavo 1577 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 2020 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

## **III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS**

### **3.1 Ilgalaikis nematerialus turtas**

2021 m. rugsėjo 30 d. nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina:

<b>Ataskaitinis laikotarpis (EUR)</b>	<b>Praėjęs ataskaitinis laikotarpis (EUR)</b>
117536,57	117536,57

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

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**

2021 m. rugsėjo 30 d. materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ir pasigaminimo savikaina:

<b>Ataskaitinis laikotarpis (EUR)</b>	<b>Praėjęs ataskaitinis laikotarpis (EUR)</b>
1029942,64	1001706,02

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

Nurašyto, netinkamo, nereikalingo, morališkai pasenusio ilgalaikio materialiojo turto vertė - 27096,16 EUR (nusidėvėjimas – 27096,16 EUR).

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta ilgalaikio materialaus turto už 391070,00 EUR iš kurių:

- o 32533,00 EUR skirta laboratorinės įrangos atnaujinimui.
- o 529,00 EUR skirta biuro įrangos atnaujinimui.
- o 6045,00 EUR skirta kompiuterinės įrangos atnaujinimui.

Per ataskaitinį laikotarpį sukauptos nusidėvėjimo sąnaudos 98370,76 EUR (tame tarpe kitos veiklos nusidėvėjimo sąnaudos 28324,56 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 2021-09-30 – 55580,23 EUR.**

Kolegijos atsargas sudaro medžiagos, mokymo priemonės ir ūkinis inventoriuss.

Kolegijos atsargų vertė 2020 metų gruodžio 31 d. siekė 54986,40 EUR, 2021 m. rugsėjo 30 d. šios atsargos sudarė 55580,23 EUR t.y. 593,83 EUR daugiau negu praėjusį ataskaitinį laikotarpį. Atsargų straipsnio padidėjimą įtakojo tai, kad per ataskaitinį laikotarpį įsigyta atsargų ir mokymo priemonių už 69533,89 EUR, neatlygintinai gauta 205,70 EUR Iš Valstybinio studijų

fondo, 18380,00 EUR iš AB „Utenos trikotažas ir 91,34 EUR iš Lietuvos mokslų akademijos, o nurašyta sunaudojus Kolegijos veiklai užtikrinti – 51667,42 EUR, perduota ūkinio inventoriaus naudoti veikloje – 35969,68 EUR.

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

### **3.4. Išankstiniai apmokėjimai:**

Išankstinius apmokėjimus sudaro:

- ateinančių laikotarpių sąnaudos (prenumeratos, draudimo, nario mokesčių) – 4639,46 EUR.
- kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos – 2668,59 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 – 992,30 EUR;  
gautinos sumos už studentų namų teikiamas paslaugas – 27525,00 EUR.  
gautinos studijų įmokos – 4144023,57 EUR;  
kitos gautinos sumos – 4586,69 EUR.
- Sukauptos gautinos sumos (sukauptos finansavimo pajamos) – 61619,69 EUR.
- Kitos gautinos sumos (permoka Valstybinio socialinio draudimo fondo valdyba „SODRA“ ir Valstybiniai mokesčių inspekcijai) – 514,57 EUR.

### **3.6. Pinigai ir jų ekvivalentai:**

2021 m. rugsėjo 30 d. pinigų likutį sudaro:

<b>Pavadinimas</b>	<b>Suma (EUR)</b>
Valstybės biudžeto lėšos	26336,47
Savivaldybės biudžeto lėšos	300,00
Teikiamų paslaugų lėšos	1165107,61
Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšos	517918,33
<b>Iš viso:</b>	<b>1709662,41</b>

### **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 2021 metų III ketvirtį Kolegija finansavimo sumas gavo iš Valstybės biudžeto, Europos sąjungos, užsienio valstybių, tarptautinių organizacijų ir kitų šaltinių.

Didžiąją finansavimo dalį apie 69 procentų sudaro finansavimo sumos iš valstybės biudžeto, kuris 2021 m. rugsėjo 30 d. siekė 1824558,12 EUR, tuo tarpu finansavimo sumos iš

Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų užima apie 30 procentų finansavimo sumų ir sudaro 782960,69 EUR, o savivaldybės biudžeto ir kitų šaltinių finansavimo lėšos siekė 6810,62 EUR ir sudaro apie 1 procentą Kolegijos finansavimo sumų.

### **3.8. Trumpalaikiai įsipareigojimai:**

Tiekėjams mokėtinas sumas sudaro 8665,45 EUR, tai skola už 2021 m. rugsėjo mėnesį įsigytas prekes, suteiktas komunalines ir kitas paslaugas.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai tai darbdavio mokėtina suma Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybai „SODRA“ 943,44 EUR.

Sukauptose mokėtinose sumose užregistruotos sukauptos atostoginių sąnaudos sudaro 106930,86 EUR.

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai:

Gauti išankstiniai apmokėjimai už studijas – 24898,23 EUR

## **Veiklos rezultatų ataskaita**

### **3.9. Veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindines veiklos pajamas:**

2021 m. III ketvirčio Kolegijos pagrindinės veiklos pajamos sudaro 2302631,08 EUR t. y. 198269,85 EUR daugiau negu praėjusį ataskaitinį laikotarpį. Iš jų gautų finansavimo sumų finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto, Europos Sąjungos, užsienio valstybių, kitų finansavimo šaltinių – 1147126,69 EUR, t. y. 29197,42 EUR mažiau lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, bei pagrindinės veiklos pajamos – 1155504,69 EUR, t. y. 227467,27 EUR daugiau negu praėjusį ataskaitinį laikotarpį.

### **3.10. Pagrindinės veiklos sąnaudos**

Pagrindinės veiklos sąnaudos 2021 m. rugsėjo 30 d. siekė 1750725,95 EUR, o 2020 m. rugsėjo 30 d. jos sudarė 1492591,98 EUR ir buvo 258133,97 EUR didesnės negu perėjusį ataskaitinį laikotarpį.

Didžiausią dalį pagrindinės veiklos sąnaudų sudarė darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos, kurios siekė 1383152,07 EUR ir buvo 200462,05 EUR didesnės negu perėjusį ataskaitinį laikotarpį. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų didėjimui įtakos turėjo darbo užmokesčio padidėjimas.

Ataskaitinį laikotarpį palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos padidėjo 30035,81 EUR, šių išlaidų padidėjimui įtakos turėjo komunalinių paslaugų kainų padidėjimas.

Ataskaitinį laikotarpį palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sunaudotų ir parduotų atsargų savikainos ir kitų paslaugų sąnaudos padidėjo dėl padidėjusių atsargų, mokymo priemonių ir kitų paslaugų įsigijimo apimčių.

### **3.11. Kitos veiklos pajamos**

Kolegijos kitos veiklos pajamas sudaro pajamos už suteiktas apgyvendinimo paslaugas studentų namuose, odontologinių, kosmetologinių, kopijavimo, spausdinimo paslaugų pajamos, delspinigiai už laiku negražintas ir pamestas knygas, mokesčiai už archyvinę paiešką, studijų dalykų aprašus, diplomų dublikatus.

Kolegijos kitos veiklos pajamos 2020 m. rugsėjo 30 d. siekė 114024,07 EUR, o 2021 m. rugsėjo 30 d. jos sudarė 152649,78 EUR. Šios pajamos ataskaitiniu laikotarpiu lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 38625,71 EUR. Kitos veiklos pajamų padidėjimą įtakojo pajamų už suteiktas apgyvendinimo paslaugas studentų namuose padidėjimas.

### **3.12. Kitos veiklos sąnaudas sudaro:**

Darbo užmokestis ir socialinis draudimas – 73116,45 EUR;

Nusidėvėjimas ir amortizacija – 28324,56 EUR;

Komunalinių paslaugų - 23333,14 EUR;

Kitos paslaugos – 10634,39 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- 494515,98 EUR.

2021 m. rugsėjo 30 d. apskaitos įverčiai keičiami nebuvo. Neapibrėžtų įsipareigojimų ir neapibrėžto turto Kolegija neturėjo. Reikšmingų poataskaitinių įvykių nebuvo.

Direktorius

Raimundas Čepukas

Vyriausioji buhalterė

Jurgita Banytė-Pilkauskienė





12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“  
1 priedas

**VŠI UTENOS KOLEGIJA**

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjekto grupės pavadinimas)

111965850, Maironio g. 7, Utena

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

**ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASKAITIMAS PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPIŲ**

PAGAL 2021 M. rugsejo 30 d.

(Dalis)

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	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	
1.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1852445,39	1091642,15	12350,27		1150312,56	39887,92		361107,07		251045,87			4758791,23	
2.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)						32533,00			6574,00					39107,00	
2.1.	pirkto turto išsigijimo savikaina						32533,00			6574,00					39107,00	
2.2.	neatlygintai gauto turto išsigijimo savikaina															
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)						17484,13			9612,03					27096,16	
3.1.	parduoto															
3.2.	perduoto															
3.3.	nurašyto						17484,13			9612,03					27096,16	
4.	Pergrupavimai (+/-)															
5.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		1852445,39	1091642,15	12350,27		1165361,43	39887,92		358069,04		251045,87			4770802,07	
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	520314,92	431568,13	10059,72		840661,89	39887,92		292536,90	X		X	X	2135029,48	
7.	Neatlygintai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X		
8.	Apskačiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	12694,32	8781,66	292,14		51158,40			25444,24	X		X	X	98370,76	
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X					17484,13			9612,03	X		X	X	27096,16	
9.1.	parduoto										X		X	X		
9.2.	perduoto										X		X	X		
9.3.	nurašyto										X		X	X		
10.	Pergrupavimai (+/-)									9612,03	X		X	X		
11.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	533009,24	440349,79	10351,86		874336,16	39887,92		308369,11	X		X	X	2206304,08	
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje										X		X			
13.	Neatlygintai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**	X									X		X			
14.	Apskačiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X		X			
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X		X			
16.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X									X		X			
16.1	parduoto										X		X			
16.2	perduoto										X		X			
16.3	nurašyto										X		X			
17.	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X			







## VŠĮ UTENOS KOLEGIJA

(viešojo sektoriaus subjektų arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

111965850, Maironio g. 7, Utena

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

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALITINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ  
PAGAL 2021 M. rugsejo 30 d.

(Dana)

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje					
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12						
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1 828 225,16	1 081 129,77					1 084 796,81									1 824 558,12
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1 827 655,61	3 702,94					34 219,09									1 797 139,46
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	569,55	1 077 426,83					1 050 577,72									27 418,66
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):		300,00														300,00
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti																
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		300,00														300,00
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	728 612,17	121 333,02		297,04			67 281,54									782 960,69
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	312 347,36			297,04			47 602,04									265 042,36
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	416 264,81	121 333,02					19 679,50									517 918,33
4.	Iš kitų šaltinių:	6 633,04			18 380,00			18 502,42									6 510,62
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	6 633,04			18 380,00			18 502,42									6 510,62
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti																
5.	Iš viso finansavimo sumų	2 563 470,37	1 202 762,79		18 677,04			1 170 580,77									2 614 329,43

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