

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

TARPINIS FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

2022-09-30

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

VšĮ Utenos kolegija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

111965850, Maironio g. 7, Utenos m., Utenos r. sav.

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2022-11-10

Nr. 13-21

(data)

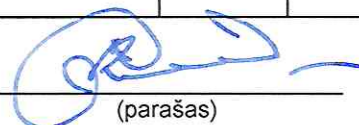
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2.634.723,78	2.540.221,79
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	2.634.668,75	2.540.166,76
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1.944.026,77	1.963.569,85
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai		1.647,83	1.901,03
II.5	Mašinos ir įrenginiai		392.311,79	276.279,74
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		296.682,36	298.416,14
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		55,03	55,03
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		2.042.391,21	2.164.866,51
I.	Atsargos	3.3	55.309,69	47.956,03
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		55.309,69	47.956,03
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	30.719,05	6.813,52
III.	Per vienus metus gautinos sumos	3.5	243.445,59	381.548,09
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,		164.378,15	294.313,60
III.5	Sukauptos gautinos sumos		78.830,70	86.626,33

III.6	Kitos gautinos sumos		236,74	608,16
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3.6	1.712.916,88	1.728.548,87
	IŠ VISO TURTO:		4.677.114,99	4.705.088,30
D.	FINANSAVIMO SUMOS	3.7	2.551.655,22	2.556.056,20
I.	Iš valstybės biudžeto		1.769.969,30	1.798.209,45
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių		775.202,89	750.763,72
IV.	Iš kitų šaltinių		6.483,03	7.083,03
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		247.870,16	224.960,74
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	3.8	247.870,16	224.960,74
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos		19.678,81	25.337,79
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		24,44	127,33
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		131.239,65	157.502,42
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		96.927,26	41.993,20
F.	GRYNASIS TURTAS		1.877.589,61	1.924.071,36
I.	Dalininkų kapitalas		933.691,21	933.691,21
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka		-379,40	-379,40
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		944.277,80	990.759,55
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-46.481,75	402.619,61
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		990.759,55	588.139,94
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		4.677.114,99	4.705.088,30

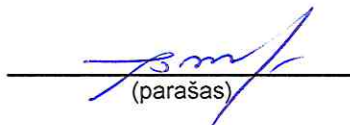
Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto
vadovas arba jo įgaliotas)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausias buhalteris (buhalteris))



(parašas)

Raimundas Čepukas
(vardas ir pavardė)



(parašas)

Jurgita Banytė-Pilkauskienė
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, veiklos rezultatų ataskaitos forma)

VšĮ Utenos kolegija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

111965850, Maironio g. 7, Utenos m., Utenos r. sav.

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2022-11-10 Nr. B3-22

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	3.9	2.499.895,99	2.302.631,08
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.608.532,37	1.147.126,39
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1.152.045,58	1.061.342,43
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		700,00	
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		445.909,45	67.281,54
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		9.877,34	18.502,42
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		891.363,62	1.155.504,69
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		891.363,62	1.155.504,69
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	3.10	-2.587.305,86	-1.750.725,95
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-1.712.514,66	-1.383.152,07
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-74.795,08	-70.046,20
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-89.385,31	-57.884,74
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-55.703,85	-3.859,47
V.	TRANSPORTO		-5.249,01	-2.172,13
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-6.468,35	-2.267,70
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-320.527,92	-1.206,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-17.839,68	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-40.330,22	-79.975,78
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-86.637,39	-46.817,63
XIV.	KITOS		-177.854,39	-103.344,23
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-87.409,87	551.905,13
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		40.928,12	17.241,24
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	3.11	193.201,39	152.649,78
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS	3.12	-152.273,27	-135.408,54
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		-46.481,75	569.146,37
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-46.481,75	569.146,37
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas
arba jo įgaliotas administracijos)

(parašas)

Raimundas Čepukas

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausias 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, <http://www.utenos-kolegija.lt>.
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 111965850.

LR Švietimo mokslo ir sporto ministerijai

2022-11-10

2022 M. RUGSĖJO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS Nr. B3-23

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;

- o švietimui būdingų paslaugų veikla, kodas – 85.6;
- o medicininės ir odontologinės praktikos veikla, kodas – 86.2;
- o kita žmonių sveikatos priežiūros veikla, kodas – 86.90;
- o nesusijusio su apgyvendinimu socialinio darbo veikla, kodas – 88;
- o bibliotekų ir archyvų veikla, kodas – 91.01;
- o 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)
173	161

2022 m. rugsėjo 30 d. Utenos kolegijoje studijavo 1676 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 2021 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

3.1 Ilgalaikis nematerialus turtas

2022 m. rugsėjo 30 d. nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina:

Ataskaitinis laikotarpis (EUR)	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis (EUR)
116522,61	117536,57

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

Nurašyto, netinkamo, nereikalingo, morališkai pasenusio ilgalaikio nematerialiojo turto vertė - 1013,96 EUR (nusidėvėjimas – 1013,96 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

2022 m. rugsėjo 30 d. materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ir pasigaminimo savikaina:

Ataskaitinis laikotarpis (EUR)	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis (EUR)
1031763,26	1028845,26

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 - 28497,63 EUR (nusidėvėjimas – 21561,62 EUR).

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta ilgalaikio materialaus turto už 183505,00 EUR iš kurių:

- 13566,00 EUR skirta laboratorinės įrangos atnaujinimui.
- 13300,00 EUR skirta kompiuterinės įrangos atnaujinimui.
- 155970,00 EUR skirta komunikacijos, telekomunikacijos įrangos atnaujinimui.
- 669,00 EUR skirta studentų namų atnaujinimui.

Per ataskaitinį laikotarpį sukauptos nusidėvėjimo sąnaudos 83027,36 EUR (tame tarpe kitos veiklos nusidėvėjimo sąnaudos 8232,28 EUR).

Atliktas ilgalaikio turto pergrupavimas iš mašinos ir įrengimai į kitas ilgalaikis materialusis turtas už 11339,00 EUR.

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 2022-09-30 – 55309,69 EUR.

Kolegijos atsargas sudaro medžiagos, mokymo priemonės ir ūkinis inventorių.

Kolegijos atsargų vertė 2021 metų gruodžio 31 d. siekė 47956,03 EUR, 2022 m. rugsėjo 30 d. šios atsargos sudarė 55309,69 EUR t.y. 7353,66 EUR daugiau negu praėjusį ataskaitinį laikotarpį. Atsargų straipsnio padidėjimą įtakojo tai, kad per ataskaitinį laikotarpį įsigyta atsargų ir mokymo priemonių už 61376,24 EUR, neatlygintinai gauta atsargų 5,36 EUR iš VŠĮ „Mokyklų tobulinimo centro“, 40,40 EUR iš Nacionalinės švietimo agentūros ir 63,42 EUR iš UAB „Teltonika telematics“, o nurašyta sunaudojus Kolegijos veiklai užtikrinti – 54131,76 EUR, perduota ūkinio inventoriaus naudoti veikloje – 6118,43 EUR.

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

3.4. Išankstiniai apmokėjimai:

Išankstinius apmokėjimus sudaro:

- Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams už prekes ir paslaugas – 5453,85 EUR.
- ateinančių laikotarpių sąnaudos (prenumeratos, draudimo, nario mokesčių) – 16197,93 EUR.
- kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos – 9067,27 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 – 2123,37 EUR;
 - gautinos sumos už studentų namų teikiamas paslaugas – 48460,00 EUR.
 - gautinos studijų įmokos – 109219,58 EUR;
 - kitos gautinos sumos – 4575,20 EUR.
- Sukauptos gautinos sumos (sukauptos finansavimo pajamos) – 78830,70 EUR.
- Kitos gautinos sumos (permoka Valstybinio socialinio draudimo fondo valdyba „SODRA“ ir Valstybiniai mokesčių inspekcijai) – 236,74 EUR.

3.6. Pinigai ir jų ekvivalentai:

2022 m. rugsėjo 30 d. pinigų likutį sudaro:

Pavadinimas	Suma (EUR)
Valstybės biudžeto lėšos	8088,80
Savivaldybės biudžeto lėšos	0,00
Teikiamų paslaugų lėšos	1285472,57
Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšos	419355,51
Kitų šaltinių lėšos	0,00
Iš viso:	1712916,88

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 2022 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 2022 m. rugsėjo 30 d. siekė 1769969,30 EUR, tuo tarpu finansavimo sumos iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų užima apie 30 procentus finansavimo sumų ir sudaro 775202,89 EUR, o kitų šaltinių finansavimo lėšos siekė 6483,03 EUR ir sudaro apie 1 procentą Kolegijos finansavimo sumų.

3.8. Trumpalaikiai įsipareigojimai:

Tiekėjams mokėtinas sumas sudaro 19678,81 EUR, tai skola už 2022 m. rugsėjo mėnesį įsigytas prekes, suteiktas komunalines ir kitas paslaugas.

Sukauptose mokėtinose sumose užregistruotos sukauptos atostoginių sąnaudų sudaro 131239,65 EUR.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai buvo 24,44 EUR, tai mokėtinos įmokos Valstybiniai mokesčių inspekcijai.

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai:

Gauti išankstiniai apmokėjimai už studijas – 96927,26 EUR

Veiklos rezultatų ataskaita

3.9. Veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindinės veiklos pajamos:

2022 m. III ketvirčio Kolegijos pagrindinės veiklos pajamos sudaro 2499895,99 EUR t. y. 197264,91 EUR daugiau negu praėjusį ataskaitinį laikotarpį. Iš jų gautų finansavimo sumų finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto, Europos Sąjungos, užsienio valstybių, kitų finansavimo šaltinių – 168532,37 EUR, t. y. 461405,98 EUR daugiau lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, bei pagrindinės veiklos pajamos – 891363,62 EUR, t. y. 26414,07 EUR mažiau negu praėjusį ataskaitinį laikotarpį.

3.10. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Pagrindinės veiklos sąnaudos 2022 m. rugsėjo 30 d. siekė 2587305,86 EUR, o 2021 m. rugsėjo 30 d. jos sudarė 1750725,95 EUR ir buvo 836579,91 EUR didesnės negu perėjusį ataskaitinį laikotarpį.

Didžiausią dalį pagrindinės veiklos sąnaudų sudarė darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos, kurios siekė 1712514,66 EUR ir buvo 329362,59 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 31500,57 EUR, šių išlaidų padidėjimui įtakos turėjo komunalinių paslaugų kainų padidėjimas.

Ataskaitinį laikotarpį palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu komandiruočių sąnaudos padidėjo 51844,38 EUR, dėl Kolegijos darbuotojų komandiruočių, vizitų ir stažuočių į užsienio valstybes pagal Erasmus+ mobilumo organizavimo programas.

Ataskaitinį laikotarpį palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos padidėjo 319321,92 EUR, dėl elektroninio mokymo centro patalpų remonto įgyvendinant projektą „Modernios technologinių ir inžinierinių studijų bei e. mokymo(si) bazės sukūrimas, atliepiant Utenos regiono poreikius“.

Ataskaitinį laikotarpį palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos padidėjo 17839,68 EUR. Kolegijos pagrindinės veiklos nuvertėjimo nurašytų sumų sąnaudas 2022 m. rugsėjo 30 d. sudaro 11594,05 EUR gautinų sumų už studijas nuvertinimas ir 6245,63 EUR nurašytų bibliotekos fondų sąnaudos.

Ataskaitinį laikotarpį palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sunaudotų ir parduotų atsargų savikainos sąnaudos sumažėjo dėl sumažėjusių atsargų, mokymo priemonių įsigijimo apimčių.

Ataskaitinį laikotarpį palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu kitų paslaugų sąnaudos padidėjo dėl padidėjusių kitų paslaugų įsigijimo apimčių.

Ataskaitinį laikotarpį palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu kitos (stipendijų) sąnaudos padidėjo 74510,16 EUR dėl studentams skiriamos paramos dalyvaujantiems ERASMUS+ programos mobilumo veikloje.

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 prašus, diplomų dublikatus.

Kolegijos kitos veiklos pajamos 2021 m. rugsėjo 30 d. siekė 152649,78 EUR, o 2022 m. rugsėjo 30 d. jos sudarė 193201,39 EUR. Šios pajamos ataskaitiniu laikotarpiu lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 40551,61 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 – 94549,60 EUR;

Nusidėvėjimas ir amortizacija – 8232,28 EUR;

Komunalinių paslaugų - 36403,51 EUR;

Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – 12181,64 EUR;

Kitos paslaugos – 1356,24 EUR.

Nebalansinės sąskaitos

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

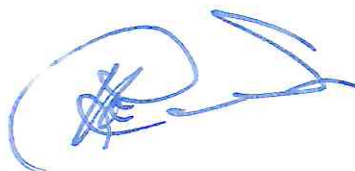
Utenos kolegija naudoja pagal panaudos sutartis turto (žemės) už 28446,75 EUR.

Panaudos sutarčių terminai – neterminuoti.

Ūkinio inventoriaus, naudojamo Kolegijos veikloje ir registruojamo nebalansinėse sąskaitose vertė- 490659,37 EUR.

2022 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

13-ojo VSAFAS „Nematerialiųjų turtas“
1 priedas

(Informacijos apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą forma)

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestžas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialio-sios vertybės	Kitas nematerialiųjų turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		117.536,57							117.536,57	
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį										
2.1.	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina										
2.2.	neatlyginamai gauto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina										
2.3.	Nematerialiųjų turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis										
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį		-1.013,96							-1.013,96	
3.1.	parduoto										
3.2.	perduoto										
3.3.	nurašyto		-1.013,96							-1.013,96	
4.	Pergrupavimai (+ / -)										
5.	Kiti pokyčiai										
6.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 + 3 + 4 + 5)		116.522,61							116.522,61	
6.1.	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina		116.522,61							116.522,61	
7.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-117.536,57		X		X	X		-117.536,57	
8.	Neatlyginamai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X	X			

12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“
1 priedas

(Informacijos apie ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo įsigijimo savikaina, balansinės vertės pasikeitimą forma)

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO ĮSIGIJIMO SAVIKAINA, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMA

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
		3	4	5	6	7	8	9	10
1.	įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	2.944.087,54		12.350,27	1.172.196,93	39.887,92	598.584,00		4.767.076,66
2.	įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)				169.536,00		13.969,00		183.505,00
2.1.	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4. papunkčiuose) įsigijimo savikaina				169.536,00		13.969,00		183.505,00
2.2.	neatlygininai gauto turto įsigijimo savikaina								
2.3.	pagal finansines nuomos (lizingo) požymius atitinkancias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								
2.4.	turtas, dėl kurto sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys								
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1 + 3.2 + 3.3)				-960,38		-27.537,25		-28.497,63
3.1.	parduoto								
3.2.	perduoto				-960,38		-27.537,25		-28.497,63
3.3.	nurašyto				-11.339,00		11.339,00		
4.	Pergrupavimai (+ / -)								
5.	Kiti pokyčiai								
6.	įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	2.944.087,54		12.350,27	1.329.433,55	39.887,92	596.324,75		4.922.084,03
6.1.	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudevėlas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina			5.332,19	756.761,52	39.887,92	227.781,63		1.031.763,26
7.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-960.517,69		-10.449,24	-895.917,19	-39.887,92	-300.137,66	X	-2.226.909,90
8.	Neatlygininai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma							X	
9.	Apskaiciuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-19.543,08		-253,20	-44.271,61		-18.959,49	X	-83.027,38
10.	Suakaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1 + 10.2 + 10.3)				960,38		21.561,62	X	22.522,00
10.1.	parduoto							X	
10.2.	perduoto							X	
10.3.	nurašyto				960,38		21.561,62	X	22.522,00
11.	Pergrupavimai (+ / -)				2.106,66		-2.106,66	X	

8-ojo VSAFAS „Atsargos“
1 priedas

(Informacijos apie balansinę atsargų vertę pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir nelyčiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	Nebaigta gaminti nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti			Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartys	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti	8		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		47.956,03						47.956,03	
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		61.485,42						61.485,42	
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		61.376,24						61.376,24	
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		109,18						109,18	
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		54.131,76						54.131,76	
3.1.	Parduota									
3.2.	Perleista (paskirstyta)									
3.3.	Sunaudota veikloje		54.131,76						54.131,76	
3.4.	Kiti nurašymai									
4.	Pergrupavimai (+/-)									
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		55.309,69						55.309,69	
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)									
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį									
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma									
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)									
10.1.	Parduota									
10.2.	Perleista (paskirstyta)									
10.3.	Sunaudota veikloje									
10.4.	Kiti nurašymai									
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)									
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)									
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		55.309,69						55.309,69	
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		47.956,03						47.956,03	

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

