

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

TARPINIS FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

2023-03-31

(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 2023 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2.653.123,51	2.660.175,34
I.	Nematerialusis turtas	3.1	0,00	0,00
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	2.653.057,87	2.660.109,70
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1.933.575,25	1.938.801,01
II.3	Infrastruktūros statiniai		1.530,95	1.589,39
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		406.431,33	407.352,10
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		311.520,34	312.367,20
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		65,64	65,64
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		2.430.086,09	2.305.262,06
I.	Atsargos	3.3	49.096,77	38.344,63
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		49.096,77	38.344,63
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	32.335,63	25.349,64
III.	Per vienus metus gautinos sumos	3.5	371.171,43	342.574,82
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,		201.030,55	255.764,26
III.5	Sukauptos gautinos sumos		169.971,96	86.626,33

III.6	Kitos gautinos sumos		168,92	184,23
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3.6	1.977.482,26	1.898.992,97
	IŠ VISO TURTO:		5.083.209,60	4.965.437,40
D.	FINANSAVIMO SUMOS	3.7	2.478.413,52	2.511.825,00
I.	Iš valstybės biudžeto		1.754.467,69	1.757.639,87
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių		715.369,29	746.508,59
IV.	Iš kitų šaltinių		8.576,54	7.676,54
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		353.560,35	299.600,26
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	3.8	353.560,35	299.600,26
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		39.178,93	27.512,81
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		4,89	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		283.416,28	190.775,27
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		30.960,25	81.312,18
F.	GRYNASIS TURTAS		2.251.235,73	2.154.012,14
I.	Dalininkų kapitalas		933.691,21	933.691,21
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka		-368,79	-368,79
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1.317.913,31	1.220.689,72
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		97.223,59	229.930,17
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1.220.689,72	990.759,55
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		5.083.209,60	4.965.437,40

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto
vadovas arba jo įgaliotas)

(parašas)

Raimundas Čepukas
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausias buhalteris (buhalteris))

(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 2023 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	3.9	1.007.304,96	1.156.586,76
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		560.136,49	556.409,57
I.1.	Iš valstybės biudžeto		526.297,19	425.156,20
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		31.139,30	129.053,37
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2.700,00	2.200,00
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		447.168,47	600.177,19
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		447.168,47	600.177,19
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	3.10	-940.926,70	-1.053.964,12
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-742.198,35	-662.628,27
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-15.707,72	-29.782,82
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-55.052,94	-43.628,15
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-13.147,54	-7.918,35
V.	TRANSPORTO		-1.628,94	-847,40
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1.763,35	-1.426,90
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-121,00	-215.557,93
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-16.335,53	-17.749,68
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-9.009,67	-15.182,40
X.	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-29.144,01	-19.238,57
XIV.	KITOS		-56.817,65	-40.003,65
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		66.378,26	102.622,64
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		30.845,33	4.665,25
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	3.11	100.315,83	60.756,21
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS	3.12	-69.470,50	-56.090,96
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidų TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		97.223,59	107.287,89
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		97.223,59	107.287,89
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

2023-05-

2023 M. KOVO 31 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Utenos kolegija (toliau Kolegija), įmonės kodas 111965850 yra Lietuvos Respublikos valstybinė aukštoji mokykla, kurioje vykdomos kolegines studijas, 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)
165	163

2023 m. kovo 31 d. Utenos kolegijoje studijavo 1570 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 2022 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

3.1 Ilgalaikis nematerialus turtas

2023 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)
116522,61	116522,61

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, 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

2023 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)
996492,75	1021263,23

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 - 24777,48 EUR (nusidėvėjimas – 24777,48 EUR).

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta ilgalaikio materialaus turto už 103910,00 EUR iš kurių:

- o 9215,00 EUR skirta laboratorinės įrangos atnaujinimui.
- o 1070,00 EUR skirta kompiuterinės įrangos atnaujinimui.
- o 625,00 EUR skirta studentų laisvalaikio zonų atnaujinimui.

Per ataskaitinį laikotarpį sukauptos nusidėvėjimo sąnaudos 17961,83 EUR (tame tarpe kitos veiklos nusidėvėjimo sąnaudos 2254,11 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 2023-03-31 – 49096,77 EUR.

Kolegijos atsargas sudaro medžiagos, mokymo priemonės ir ūkinis inventorių.

Kolegijos atsargų vertė 2022 metų gruodžio 31 d. siekė 38344,63 EUR, o 2023 m. kovo 31 d. šios atsargos sudarė 49096,77 EUR t.y. 10752,14 EUR daugiau negu praėjusį ataskaitinį laikotarpį. Atsargų straipsnio padidėjimą įtakojo tai, kad per ataskaitinį laikotarpį įsigyta atsargų ir mokymo priemonių už 29848,76 EUR, o nurašyta sunaudojus Kolegijos veiklai užtikrinti – 11766,66 EUR, perduota ūkinio inventoriaus naudoti veikloje – 7329,96 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 – 6806,30 EUR.
- ateinančių laikotarpių sąnaudos (prenumeratos, draudimo, nario mokesčių) – 15867,16 EUR.
- kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos – 9662,17 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 – 2026,46 EUR; gautinos sumos už studentų namų teikiamas paslaugas – 54480,00 EUR. gautinos studijų įmokos – 126932,89 EUR; kitos gautinos sumos – 17591,20 EUR.
- Sukauptos gautinos sumos (sukauptos finansavimo pajamos) – 169971,96 EUR.
- Kitos gautinos sumos (permoka Valstybinio socialinio draudimo fondo valdyba „SODRA“ ir Valstybiniai mokesčių inspekcijai) – 168,92 EUR.

3.6. Pinigai ir jų ekvivalentai:

2023 m. kovo 31 d. pinigų likutį sudaro:

Pavadinimas	Suma (EUR)
Valstybės biudžeto lėšos	4340,00
Savivaldybės biudžeto lėšos	0,00
Teikiamų paslaugų lėšos	1620106,03
Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšos	350936,23
Kitų šaltinių lėšos	2100,00
Iš viso:	1977482,26

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 2023 metų I ketvirtį Kolegija finansavimo sumas gavo iš Valstybės biudžeto, Europos sąjungos, užsienio valstybių, tarptautinių organizacijų ir kitų šaltinių.

Didžiąją finansavimo dalį apie 70 procentų sudaro finansavimo sumos iš valstybės biudžeto, kurios 2023 m. kovo 31 d. siekė 1754467,69 EUR, tuo tarpu finansavimo sumos iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų užima apie 29 procentus

finansavimo sumų ir sudaro 715369,29 EUR, o kitų šaltinių finansavimo lėšos siekė 8576,54 EUR ir sudaro apie 1 procentą Kolegijos finansavimo sumų.

3.8. Trumpalaikiai įsipareigojimai:

Tiekėjams mokėtinas sumas sudaro 39178,93 EUR, tai skola už 2023 m. kovo mėnesį įsigytas prekes, suteiktas komunalines ir kitas paslaugas.

Sukauptose mokėtinose sumose užregistruotos sukauptos atostoginių sąnaudos sudaro 283416,28 EUR (iš jų 155878,95 EUR valstybės biudžeto lėšos).

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai buvo 4,89 EUR, tai mokėtinis įmokos Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybai „SODRA“.

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai:

Gauti išankstiniai apmokėjimai už studijas – 30960,25 EUR

Veiklos rezultatų ataskaita

3.9. Veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindinės veiklos pajamos:

2023 m. I ketvirčio Kolegijos pagrindinės veiklos pajamos sudaro 1007304,96 EUR t. y. 149281,80 EUR mažiau negu praėjusį ataskaitinį laikotarpį. Iš jų gautų finansavimo sumų finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto, Europos Sąjungos, užsienio valstybių, kitų finansavimo šaltinių – 560136,49 EUR, t. y. 3726,92 EUR daugiau lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, bei pagrindinės veiklos pajamos – 447168,47 EUR, t. y. 153008,72 EUR mažiau negu praėjusį ataskaitinį laikotarpį.

3.10. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Pagrindinės veiklos sąnaudos 2023 m. kovo 31 d. siekė 940926,70 EUR, o 2022 m. kovo 31 d. jos sudarė 1053964,12 EUR ir buvo 113039,42 EUR mažesnės negu perėjusį ataskaitinį laikotarpį.

Didžiausią dalį pagrindinės veiklos sąnaudų sudarė darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos, kurios siekė 742198,35 EUR ir buvo 79570,08 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 11424,79 EUR, šių išlaidų padidėjimui įtakos turėjo komunalinių paslaugų kainų didėjimas.

Ataskaitinį laikotarpį palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu komandiruočių sąnaudos padidėjo 5229,19 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 eksploataavimo sąnaudos sumažėjo 215436,93 EUR. 2022 metais šių sąnaudų didžiąją dalį sudarė elektroninio mokymo centro patalpų remonto išlaidos įgyvendinant projektą „Modernios technologinių ir inžinierinių studijų bei e. mokymo(si) bazės sukūrimas, atliepiant Utenos regiono poreikius“.

Ataskaitinį laikotarpį palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sunaudotų ir parduotų atsargų savikainos sąnaudos sumažėjo 6172,73 EUR dėl sumažėjusių atsargų, mokymo priemonių įsigijimo apimčių.

Ataskaitinį laikotarpį palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu kitų paslaugų sąnaudos padidėjo 9905,44 EUR dėl padidėjusių kitų paslaugų įsigijimo apimčių.

Ataskaitinį laikotarpį palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu kitos (stipendijų) sąnaudos padidėjo 16814,00 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 aprašus, diplomų dublikatus.

Kolegijos kitos veiklos pajamos 2022 m. kovo 31 d. siekė 60756,21 EUR, o 2023 m. kovo 31 d. jos sudarė 100315,83 EUR. Šios pajamos ataskaitiniu laikotarpiu lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 39559,62 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 – 36537,55 EUR;

Nusidėvėjimas ir amortizacija – 2254,11 EUR;

Komunalinių paslaugų - 21209,33 EUR;

Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – 9095,16 EUR;

Kitos paslaugos – 374,35 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- 500726,37 EUR.

2023 m. kovo 31 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 „Nematerialiusis turtas“
1 priedas

(Informacijos apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą forma)

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestžas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialio-sios vertybės	Kitas nematerialiusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		116.522,61							116.522,61
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį		0							0,00
2.1.	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									0,00
2.2.	neatlygintinai gauto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									0,00
2.3.	Nematerialiusis turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis									0,00
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį		0,00							0,00
3.1.	parduoto									0,00
3.2.	perduoto									0,00
3.3.	nurašyto									0,00
4.	Pergrupavimai (+ / -)									0,00
5.	Kiti pokyčiai									0,00
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	-116.522,61		X		X			-116.522,61
8.	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X			0,00

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

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

Eil. Nr.	Straipsniai	3	4	5	6	7	8	9	10
		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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	2.944.087,54	12350,27		1.332.353,63	39.887,92	612.285,86		4.940.965,22
2.	įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)	0,00	0,00	0,00	7.400,00	0,00	3.510,00		10.910,00
2.1.	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina				7.400,00		3.510,00		10.910,00
2.2.	neatlyginimai gauto turto įsigijimo savikaina								0,00
2.3.	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								0,00
2.4.	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys								0,00
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1 + 3.2 + 3.3)	0,00	0,00	0,00	-14.138,30	0,00	-10.639,18		-24.777,48
3.1.	parduoto								0,00
3.2.	perduoto								0,00
3.3.	nurašyto				-14.138,30		-10.639,18		-24.777,48
4.	Pergrupavimai (+ / -)								0,00
5.	Kiti pokyčiai								0,00
6.	įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	2.944.087,54	12.350,27	0,00	1.325.615,33	39.887,92	605.156,68		4.927.097,74
6.1.	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina		5332,19		736.175,30	39.887,91	215.097,35		996.492,75
7.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-1.005.286,53	-10760,88		-925.001,53	-39.887,92	-299.918,66	X	-2.280.855,52
8.	Neatlyginimai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma							X	0,00
9.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-5.225,76	-58,44		-8.320,77		-4.356,86	X	-17.961,83
10.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1 + 10.2 + 10.3)	0,00	0,00	0,00	14.138,30	0,00	10.639,18	X	24.777,48
10.1.	parduoto							X	0,00
10.2.	perduoto							X	0,00
10.3.	nurašyto				14.138,30		10.639,18	X	24.777,48
11.	Pergrupavimai (+ / -)							X	0,00

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 fikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir nелеičiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriuss	Nebaigta gaminti produkcija ir 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		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		38.344,63						38.344,63
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		29.848,76						29.848,76
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		29.848,76						29.848,76
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina								0,00
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		19.096,62						19.096,62
3.1.	Parduota								0,00
3.2.	Perleista (paskirsyta)								0,00
3.3.	Sunaudota veikloje		19.096,62						19.096,62
3.4.	Kiti nurašymai								0,00
4.	Pergrupavimai (+/-)								0,00
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		49.096,77						49.096,77
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								0,00
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								0,00
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								0,00
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								0,00
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirsytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)								0,00
10.1.	Parduota								0,00
10.2.	Perleista (paskirsyta)								0,00
10.3.	Sunaudota veikloje								0,00
10.4.	Kiti nurašymai								0,00
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								0,00
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)								0,00
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		49.096,77						49.096,77
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		38.344,63						38.344,63

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
4 priedas

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų atskatinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
1	2	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):	1.757.639,87	439.779,38					-442.951,56				1.754.467,69	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1.752.519,50						-7.166,19				1.745.353,31	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	5.120,37	439.779,38					-435.785,37				9.114,38	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	0	0					0				0,00	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											0,00	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00	
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):	746.508,59	0,00					-31.139,30				715.369,29	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	360.896,80						-6.744,39				354.152,41	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	385.611,79						-24.394,91				361.216,88	
4.	Iš kitų šaltinių:	7.676,54	3.600,00					-2.700,00				8.676,54	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	6.476,54										6.476,54	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1.200,00	3.600,00					-2.700,00				2.100,00	
5.	Iš viso finansavimo sumų	2.511.825,00	443.379,38					-476.780,86				2.478.413,52	

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