

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

TARPINIS FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

2023-09-30

(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 2023 M. RUGSĖJO 30 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		2.635.207,05	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	2.635.141,41	2.660.109,70
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1.923.123,73	1.938.801,01
II.3	Infrastruktūros statiniai		1414,07	1589,39
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		399.761,74	407.352,10
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		310.841,87	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		2.571.826,53	2.305.262,06
I.	Atsargos	3.3	38.767,65	38.344,63
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		38.767,65	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	19.586,65	25.349,64
III.	Per vienus metus gautinos sumos	3.5	218.789,41	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,		137.261,64	255.764,26
III.5	Suakauptos gautinos sumos		81.344,92	86.626,33

III.6	Kitos gautinos sumos		182,85	184,23
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3.6	2.294.682,82	1.898.992,97
	IŠ VISO TURTO:		5.207.033,58	4.965.437,40
D.	FINANSAVIMO SUMOS	3.7	2.533.463,64	2.511.825,00
I.	Iš valstybės biudžeto		1.749.566,09	1.757.639,87
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių		776.921,01	746.508,59
IV.	Iš kitų šaltinių		6.976,54	7.676,54
E.	ĮSIPAREIGIJIMAI		207.392,80	299.600,26
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	3.8	207.392,80	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		13.462,95	27.512,81
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Suakauptos mokėtinos sumos		147.899,85	190.775,27
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		46.030,00	81.312,18
F.	GRYNASIS TURTAS		2.466.177,14	2.154.012,14
I.	Dalininkų kapitalas		933.691,21	933.691,21
II.	Rezervai		0	0
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka		-368,79	-368,79
IV.	Suakauptas perviršis ar deficitas		1.532.854,72	1.220.689,72
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		312.165,00	229.930,17
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1.220.689,72	990.759,55
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGIJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		5.207.033,58	4.965.437,40

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto
vadovas arba jo įgaliotas)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausias buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Raimundas Čepukas
(vardas ir pavardė)

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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	3.9	2.612.786,41	2.499.895,99
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.547.596,72	1.608.532,37
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1.354.221,83	1.152.045,58
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		600,00	700,00
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		174.689,13	445.909,45
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		18.085,76	9.877,34
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1.065.189,69	891.363,62
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1.065.189,69	891.363,62
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	3.10	-2.474.839,48	-2.587.215,86
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-1.962.559,94	-1.712.514,66
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-48.197,33	-74.795,08
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-105.156,60	-89.385,31
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-63.630,07	-55.703,85
V.	TRANSPORTO		-4.293,73	-5.249,01
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-10.519,73	-6.468,35
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-121,00	-320.527,92
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-16.335,53	-17.749,68
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-40.708,52	-40.330,22
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-71.292,99	-86.637,39
XIV.	KITOS		-152.024,04	-177.854,39
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		137.946,93	-87.319,87
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		174.218,07	40.928,12
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	3.11	326.496,70	193.201,39
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS	3.12	-152.278,63	-152.273,27
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		312.165,00	-46.391,75
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		312.165,00	-46.391,75
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-Pilkauskienė

(vardas ir pavardė)



UTENOS KOLEGIJA

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

LR Švietimo mokslo ir sporto ministerijai

2023-11-

2023 M. RUGSĖJO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

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:

- o 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;

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

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

- o 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)
171	163

2023 m. rugsėjo 30 d. Utenos kolegijoje studijavo 1279 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. 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	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, 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

2023 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)
998078,83	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 - 29156,40 EUR (nusidėvėjimas – 29156,40 EUR).

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta ilgalaikio materialaus turto už 29240,00 EUR iš kurių:

- 19528,00 EUR skirta laboratorinės įrangos atnaujinimui.
- 5962,00 EUR skirta kompiuterinės įrangos atnaujinimui.
- 2085,00 EUR skirta studentų laisvalaikio zonų atnaujinimui.
- 1665,00 EUR skirta ūkinio inventoriaus atnaujinimui.

Per ataskaitinį laikotarpį sukauptos nusidėvėjimo sąnaudos 54208,29 EUR (tame tarpe kitos veiklos nusidėvėjimo sąnaudos 6010,96 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 2023-09-30 – 38767,65 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. rugsėjo 30 d. šios atsargos sudarė 38767,65 EUR t.y. 423,02 EUR daugiau negu praėjusį ataskaitinį laikotarpį. Atsargų straipsnio padidėjimą įtakojo tai, kad per ataskaitinį laikotarpį įsigyta atsargų ir

mokymo priemonių už 69030,69 EUR, o nurašyta sunaudojus Kolegijos veiklai užtikrinti – 54574,14 EUR, perduota ūkinio inventoriaus naudoti veikloje – 14033,53 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 – 1742,90 EUR.
- ateinančių laikotarpių sąnaudos (prenumeratos, draudimo, nario mokesčių) – 10476,38 EUR.

- kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos – 7367,37 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 – 2830,20 EUR;
gautinos sumos už studentų namų teikiamas paslaugas – 20250,00 EUR.
gautinos studijų įmokos – 109690,24 EUR;
kitos gautinos sumos – 4491,20 EUR.
- Sukauptos gautinos sumos (sukauptos finansavimo pajamos) – 81344,92 EUR.
- Kitos gautinos sumos (permoka Valstybinio socialinio draudimo fondo valdyba „SODRA“ ir Valstybiniai mokesčių inspekcijai) – 182,55 EUR.

3.6. Pinigai ir jų ekvivalentai:

2023 m. rugsėjo 30 d. pinigų likutį sudaro:

Pavadinimas	Suma (EUR)
Valstybės biudžeto lėšos	14549,24
Savivaldybės biudžeto lėšos	0,00
Teikiamų paslaugų lėšos	1843376,20
Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšos	436257,38
Kitų šaltinių lėšos	500,00
Iš viso:	2294682,82

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 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, kurios 2023 m. rugsėjo 30 d. siekė 1749566,09 EUR, tuo tarpu finansavimo sumos iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų užima apie 30 procentus

finansavimo sumų ir sudaro 776921,01 EUR, o kitų šaltinių finansavimo lėšos siekė 6976,54 EUR ir sudaro apie 1 procentą Kolegijos finansavimo sumų.

3.8. Trumpalaikiai įsipareigojimai:

Tiekėjams mokėtinas sumas sudaro 13462,95 EUR, tai skola už 2023 m. rugsėjo mėnesį įsigytas prekes, suteiktas komunalines ir kitas paslaugas.

Sukauptose mokėtinose sumose užregistruotos sukauptos atostoginių sąnaudos sudaro 147899,85 EUR (iš jų 81344,92 EUR valstybės biudžeto lėšos).

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai:

Gauti išankstiniai apmokėjimai už studijas – 46030,00 EUR

Veiklos rezultatų ataskaita

3.9. Veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindines veiklos pajamas:

2023 m. III ketvirčio Kolegijos pagrindinės veiklos pajamos sudaro 2612786,41 EUR t. y. 112890,42 EUR daugiau negu praėjusį ataskaitinį laikotarpį. Iš jų gautų finansavimo sumų finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto, Europos Sąjungos, užsienio valstybių, kitų finansavimo šaltinių – 1547596,72 EUR, t. y. 60935,65 EUR mažiau lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, bei pagrindinės veiklos pajamos – 1065189,69 EUR, t. y. 173826,07 EUR daugiau negu praėjusį ataskaitinį laikotarpį.

3.10. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Pagrindinės veiklos sąnaudos 2023 m. rugsėjo 30 d. siekė 2474839,48 EUR, o 2022 m. rugsėjo 30 d. jos sudarė 2587215,86 EUR ir buvo 112376,38 EUR mažesnės negu perėjusį ataskaitinį laikotarpį.

Didžiausią dalį pagrindinės veiklos sąnaudų sudarė darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos, kurios siekė 1962559,94 EUR ir buvo 250045,28 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 15771,29 EUR, šių išlaidų padidėjimui įtakos turėjo komunalinių paslaugų kainų didėjimas.

Ataskaitinį laikotarpį palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu komandiruočių sąnaudos padidėjo 7926,22 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 320351,92 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 kitų paslaugų sąnaudos sumažėjo 15344,4 EUR dėl sumažėjusių 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 publikatus.

Kolegijos kitos veiklos pajamos 2022 m. rugsėjo 30 d. siekė 326496,70 EUR, o 2023 m. rugsėjo 30 d. jos sudarė 193201,39 EUR. Šios pajamos ataskaitiniu laikotarpiu lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 133295,31 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 – 86914,61 EUR;

Nusidėvėjimas ir amortizacija – 6010,96 EUR;

Komunalinių paslaugų - 37503,33 EUR;

Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – 21164,83 EUR;

Kitos paslaugos – 684,90 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- 503684,64 EUR.

2023 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 „Nematerialusis 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	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialio-sios vertybės	Kitas nematerialusis 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.	Nematerialusis 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.	Suakaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-116.522,61		X		X	X		-116.522,61	
8.	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto suakaupta amortizacijos suma	X			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 PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Masinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
	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	17.713,00	0,00	11.527,00		29.240,00
2.1.	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina				17.713,00		11.527,00		29.240,00
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina								0,00
2.3.	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkancias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								0,00
2.4.	turtas, dėl kurio sudarytos validžios 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	-16.634,24	0,00	-12.522,16		-29.156,40
3.1.	parduoto								0,00
3.2.	perduoto								0,00
3.3.	nurašyto				-16.634,24		-12.522,16		-29.156,40
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	1.333.432,39	39.887,92	611.290,70		4.941.048,82
6.1.	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina		5332,19		739.641,36	39.887,91	213.207,37		998.068,83
7.	Suakaupta 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.	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma							X	0,00
9.	Apskačiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-15.677,28	-175,32		-25.303,36		-13.052,33	X	-54.208,29
10.	Suakaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1 + 10.2 + 10.3)	0,00	0,00	0,00	16.634,24	0,00	12.522,16	X	29.156,40
10.1.	parduoto							X	0,00
10.2.	perduoto							X	0,00
10.3.	nurašyto				16.634,24		12.522,16	X	29.156,40
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 tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	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)		69.030,69						69.030,69
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		69.030,69						69.030,69
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina								0,00
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		68.607,67						68.607,67
3.1.	Parduota								0,00
3.2.	Perleista (paskirstyta)								0,00
3.3.	Sunaudota veikloje		68.607,67						68.607,67
3.4.	Kiti nurašymai								0,00
4.	Pergrupavimai (+/-)								0,00
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		38.767,65						38.767,65
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								0,00
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupia 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 (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)								0,00
10.1.	Parduota								0,00
10.2.	Perleista (paskirstyta)								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)		38.767,65						38.767,65
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		38.344,63						38.344,63

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 aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINI, 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 pradžioje
		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	1.351.429,46					-1.359.503,24				1.749.566,09
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1.752.519,50	9.711,34					-28.834,76				1.733.396,08
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	5.120,37	1.341.718,12					-1.330.668,48				16.170,01
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	0	600,00					-600,00				0,00
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											0,00
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		600,00					-600,00				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	205.101,55					-174.689,13				776.921,01
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	360.896,80						-20.233,17				340.663,63
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	385.611,79	205.101,55					-154.455,96				436.257,38
4.	Iš kitų šaltinių:	7.676,54	17.395,76					-18.085,76				6.976,54
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	6.476,54										6.476,54
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1.200,00	17.395,76					-18.085,76				500,00
5.	Iš viso finansavimo sumų	2.511.825,00	1.574.516,77					-1.552.878,13				2.533.463,64

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

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Utenos kolegija
Dokumento pavadinimas (antraštė)	Dėl dokumentų pateikimo
Dokumento registracijos data ir numeris	2023-11-09 Nr. V10-269
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	-
Dokumento adresatas (-ai)	Lietuvos Respublikos švietimo, mokslo ir sporto ministerija
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Jurgita Banytė-Pilkauskienė Buhalterinės apskaitos ir finansų skyriaus vyriausioji buhalterė
Parašo sukūrimo data ir laikas	2023-11-09 11:04
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2021-06-17 14:51 - 2026-06-16 23:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Raimundas Čepukas Direktorius
Parašo sukūrimo data ir laikas	2023-11-09 11:20
Parašo formatas	Trumpalaikio galiojimo (XAdES-T)
Laiko žymoje nurodytas laikas	2023-11-09 11:21
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2019-08-05 13:36 - 2024-08-03 23:59
Parašo paskirtis	Registravimas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Agnė Gustienė Administratorė
Parašo sukūrimo data ir laikas	2023-11-09 13:00
Parašo formatas	Trumpalaikio galiojimo (XAdES-T)
Laiko žymoje nurodytas laikas	2023-11-09 13:00
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	RCSC IssuingCA
Sertifikato galiojimo laikas	2023-10-17 09:16 - 2025-10-16 09:16
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	-
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	1
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	0
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	Utenos kolegija FAR.pdf
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20231103.1
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2023-11-09)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2023-11-09 nuorašą suformavo Jurgita Banytė-Pilkauskienė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-