

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

TARPINIS FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

2024-03-31

(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 2024 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		2.706.927,71	2.723.861,42
I.	Nematerialusis turtas	3.1	18142,93	19797,07
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		17878,1	19532,24
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		264,83	264,83
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	3.2	2.688.680,15	2.703.959,72
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1.912.672,21	1.917.897,97
II.3	Infrastruktūros statiniai		1297,19	1355,63
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		394.705,12	403.545,15
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		379.425,63	327.242,81
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		580,00	53918,16
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		104,63	104,63
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		3.448.849,47	2.886.182,26
I.	Atsargos	3.3	42.688,17	42.959,34
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		42.688,17	42.959,34
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	18.099,94	27.297,97
III.	Per vienus metus gautinos sumos	3.5	799.705,68	422.133,19
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,		601.334,36	304.443,85
III.5	Sukauptos gautinos sumos		198.186,21	117.469,75
III.6	Kitos gautinos sumos		185,11	219,59

IV.	Trumpalaikės investicijos	3.6	1.948.000,00	
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3.7	640.355,68	2.393.791,76
	IŠ VISO TURTO:		6.155.777,18	5.610.043,68
D.	FINANSAVIMO SUMOS	08.kov	2.487.572,58	2.531.736,13
I.	Iš valstybės biudžeto		1.835.378,81	1.838.179,03
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių		644.775,80	686.574,73
IV.	Iš kitų šaltinių		7.417,97	6.982,37
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		429.242,41	352.472,95
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	3.9	47267,42	47267,42
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		47267,42	47267,42
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	3.10	381.974,99	305.205,53
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	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		27.696,87	26.745,94
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		0,57	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		323.199,55	213.581,36
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		31.078,00	64.878,23
F.	GRYNASIS TURTAS		3.238.962,19	2.725.834,60
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		-329,80	-329,80
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		2.305.600,78	1.792.473,19
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		513.127,59	571.783,47
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1.792.473,19	1.220.689,72
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		6.155.777,18	5.610.043,68

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto
vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas)

(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 2024 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	3.11	1.525.210,84	1.007.304,96
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		729.635,65	560.136,49
I.1.	Iš valstybės biudžeto		630.273,43	526.297,19
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		98.262,22	31.139,30
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1.100,00	2.700,00
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		795.575,19	447.168,47
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		795.575,19	447.168,47
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	3.12	-1.026.680,38	-940.926,70
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-826.057,65	-742.198,35
II.	NUSIDEVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-17.497,50	-15.707,72
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-55.738,54	-55.052,94
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-13.682,91	-13.147,54
V.	TRANSPORTO		-1.891,53	-1.628,94
VI.	KVALIFIKACIJOS KELIMO		-2.637,40	-1.763,35
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-100,43	-121,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			-16335,53
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-29.848,71	-9.009,67
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-16.875,37	-29.144,01
XIV.	KITOS		-62.350,34	-56.817,65
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		498.530,46	66.378,26
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		12.069,35	30.845,33
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	3.13	83.857,32	100.315,83
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS	3.14	-71.787,97	-69.470,50
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		2527,78	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		513.127,59	97.223,59
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		513.127,59	97.223,59
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas
arba jo įgaliotas administracijos
vadovas)

(parašas)

Raimundas Čepukas

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausias buhalteris (bhalteris))

(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

2024-04-

2024 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:

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

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

o atlikti taikomuosius mokslinius tyrimus ir eksperimentinę plėtrą;

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

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

o 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:

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

o spausdinimas ir įrašytų laikmenų tiražavimas, kodas – 18;

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

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

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

o apgyvendinimo veikla, kodas – 55;

o maitinimo ir gėrimų teikimo veikla, kodas – 56;

o leidybinė veikla, kodas – 58;

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

o nekilnojamojo turto operacijos, kodas – 68;

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

o moksliniai tyrimai ir taikomoji veikla, kodas – 72;

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

o vertimo raštu ir žodžiu veikla, kodas – 74.30;

o nuoma ir išperkamoji nuoma, kodas – 77;

o ekskursijų organizatorių veikla, kodas – 79.12;

o techninis ir profesinis vidurinis mokymas, kodas – 85.32;

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

o 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)
176	161

2024 m. kovo 31 d. Utenos kolegijoje studijavo 1655 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 2023 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

3.1 Ilgalaikis nematerialus turtas

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.

Per ataskaitinį laikotarpį sukauptos amortizacijos sąnaudos 1654,14 EUR.

Išankstinius apmokėjimus už ilgalaikį nematerialųjį turtą sudarė 264,83 EUR t. y. išankstiniai mokėjimai už programinės įrangos įsigijimą.

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

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

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta ilgalaikio materialaus turto už 1499,00 EUR iš kurių:

- o 770,00 EUR skirta laboratorinės įrangos atnaujinimui.
- o 729,00 EUR skirta kompiuterinės įrangos atnaujinimui.

Išankstiniai apmokėjimus už ilgalaikį materialijų turtą praėjusį ataskaitinį laikotarpį sudarė 53918,16 EUR, o ataskaitinį laikotarpį siekė 580,00 EUR. Tai išankstiniai mokėjimai už laboratorinės įrangos įsigijimą.

Nurašyto, netinkamo, nereikalingo, morališkai pasenusio ilgalaikio materialiojo turto vertė - 18976,75 EUR (nusidėvėjimas – 18976,75 EUR).

Į baldai, biuro įranga ir kito ilgalaikio materialaus turto grupę iš atsargų pergrupuota laboratorinį įranga – 1318,90 EUR ir išankstinių apmokėjimų pergrupuota 53338,16 EUR iš kurių 43113,51 EUR skirti kompiuterinės įrangos atnaujinimui ir 10224,65 EUR laboratorinės įrangos atnaujinimui.

Per ataskaitinį laikotarpį sukauptos nusidėvėjimo sąnaudos 18097,47 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 2024-03-31 – 42688,17 EUR.

Kolegijos atsargas sudaro medžiagos, mokymo priemonės ir ūkinis inventorių.

Kolegijos atsargų vertė 2023 metų gruodžio 31 d. siekė 42959,34 EUR, o 2024 m. kovo 31 d. šios atsargos sudarė 42652,57 EUR t.y. 306,67 EUR mažiau negu praėjusį ataskaitinį laikotarpį. Atsargų straipsnio sumažėjimui įtakos turėjo tai, kad per ataskaitinį laikotarpį įsigyta atsargų ir mokymo priemonių už 37141,07 EUR (iš jų nemokamai gauta – 79,20 EUR), o nurašyta

sunaudojus Kolegijos veiklai užtikrinti – 36093,34 EUR, iš jų perduota ūkinio inventoriaus naudoti veikloje – 10345,80 EUR, pergrupuota iš atsargų perkeliama į ilgalaikį materialųjį turtą – 1318,90 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 – 4209,89 EUR.
- ateinančių laikotarpių sąnaudos (prenumeratos, draudimo, nario mokesčių) – 11986,74 EUR.
- kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos – 1903,31 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 – 3217,89 EUR; gautinos sumos už studentų namų teikiamas paslaugas – 39859,70 EUR. gautinos studijų įmokos – 553765,58 EUR; kitos gautinos sumos – 4491,19 EUR.
- Sukauptos gautinos sumos (sukauptos finansavimo pajamos) – 198186,21 EUR.
- Kitos gautinos sumos (permoka Valstybinio socialinio draudimo fondo valdyba „SODRA“ ir Valstybiniai mokesčių inspekcijai) – 185,11 EUR.

3.6 Trumpalaikės investicijos:

Trumpalaikes investicijas sudaro 1948000,00 EUR, tai trumpalaikiai terminuotieji indėliai.

3.7. Pinigai ir jų ekvivalentai:

2024 m. kovo 31 d. pinigų likutį sudaro:

Pavadinimas	Suma (EUR)
Valstybės biudžeto lėšos	8500,06
Savivaldybės biudžeto lėšos	0,00
Teikiamų paslaugų lėšos	314673,36
Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšos	315982,26
Kitų šaltinių lėšos	1200,00
Iš viso:	640355,68

3.8. Finansavimo sumos:

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

Per 2024 metų I ketvirtį Kolegija finansavimo sumas gavo iš Valstybės biudžeto, Europos sąjungos, užsienio valstybių, tarptautinių organizacijų ir kitų šaltinių.

Didžiąją finansavimo dalį apie 73 procentų sudaro finansavimo sumos iš valstybės biudžeto, kurios 2024 m. kovo 31 d. siekė 183578,81 EUR, tuo tarpu finansavimo sumos iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų užima apie 26 procentus finansavimo sumų ir sudaro 644775,80 EUR, o kitų šaltinių finansavimo lėšos siekė 7417,97 EUR ir sudaro apie 1 procentą Kolegijos finansavimo sumų. Ataskaitinių laikotarpių Kolegijos neatlygintinai gauto turto vertė siekė 79,20 EUR, kurią sudaro:

- Knygos iš Valstybinės lietuvių kalbos komisijos – 4,60 EUR;
- Stalo žaidimas „Sukčių voratinklis“ iš Lietuvos kolegijų direktorių konferencijos (LKDK) – 35,60 EUR.

3.9. Atidėjiniai

Utenos kolegijos ilgalaikius įsipareigojimus sudaro ilgalaikiai atidėjiniai. Kolegija ataskaitiniu laikotarpiu pripažino 47267,42 EUR iškeitinių išmokų atidėjinius

3.10. Trumpalaikiai įsipareigojimai:

Tiekėjams mokėtinas sumas sudaro 27696,87 EUR, tai skola už 2024 m. kovo mėnesį įsigytas prekes, suteiktas komunalines ir kitas paslaugas.

Sukauptose mokėtinose sumose užregistruotos sukauptos atostoginių sąnaudos sudaro 323199,55 EUR (iš jų 184223,74 EUR valstybės biudžeto lėšos).

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai buvo 0,57 EUR, tai mokėtinos įmokos Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybai „SODRA“.

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai:

Gauti išankstiniai apmokėjimai už studijas – 31078,00 EUR

Veiklos rezultatų ataskaita

3.11. Veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindines veiklos pajamas:

2024 m. I ketvirčio Kolegijos pagrindinės veiklos pajamos sudaro 1525210,84 EUR t. y. 517905,88 EUR daugiau negu praėjusį ataskaitinį laikotarpį. Iš jų gautų finansavimo sumų finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto, Europos Sąjungos, užsienio valstybių, kitų finansavimo šaltinių – 729635,65 EUR, t. y. 169499,16 EUR daugiau lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, bei pagrindinės veiklos pajamos – 795575,19 EUR, t. y. 348406,72 EUR daugiau negu praėjusį ataskaitinį laikotarpį.

3.12. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Pagrindinės veiklos sąnaudos 2024 m. kovo 31 d. siekė 1026680,38 EUR, o 2023 m. kovo 31 d. jos sudarė 940926,70 EUR ir buvo 85753,68 EUR didesnės negu perėjusį ataskaitinį laikotarpį.

Didžiausią dalį pagrindinės veiklos sąnaudų sudarė darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos, kurios siekė 742198,35 EUR ir buvo 85753,68 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 nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos padidėjo 1789,78 EUR.

Ataskaitinį laikotarpį palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu kvalifikacijos kėlimo sąnaudos sąnaudos padidėjo 874,05 EUR.

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 sunaudotų ir parduotų atsargų savikainos sąnaudos padidėjo 20839,04 EUR dėl padidėjusių atsargų, mokymo priemonių įsigijimo apimčių.

Ataskaitinį laikotarpį palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu kitų paslaugų sąnaudos sumažėjo 12268,64 EUR dėl sumažėjusių kitų paslaugų įsigijimo apimčių.

Ataskaitinį laikotarpį palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu kitos (stipendijų) sąnaudos padidėjo 5532,69 EUR dėl studentams skiriamos paramos dalyvaujantiems ERASMUS+ programos mobilumo veikloje.

3.13. Kitos veiklos pajamos

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

Kolegijos kitos veiklos pajamos 2023 m. kovo 31 d. siekė 100315,83 EUR, o 2024 m. kovo 31 d. jos sudarė 83857,32 EUR. Šios pajamos ataskaitiniu laikotarpiu lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 16458,51 EUR.

3.14. Kitos veiklos sąnaudas sudaro:

Darbo užmokestis ir socialinis draudimas – 38473,44 EUR;

Nusidėvėjimas ir amortizacija – 2254,11 EUR;

Komunalinių paslaugų - 23836,00 EUR;

Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – 7025,48 EUR;

Kitos paslaugos – 198,94 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- 489132,95 EUR.

2024 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	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	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		136.375,14					264,83		136.639,97	
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį		0							0,00	
2.1.	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									0,00	
2.2.	neatlygininai 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)		136.375,14					264,83		136.639,97	
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	-116.842,90		X		X			-116.842,90	
8.	Neatlygininai gauto nematerialiojo turto suakaupta 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	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir įsankstiniai 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		1.341.300,28	39.887,92	628.185,30	53918,16	5.019.729,47
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)	0	0	0	0	0	1.499,00		1.499,00
2.1.	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina						1.499,00		1.499,00
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 vėložios 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	-2.114,23	0,00	-16.862,52	0,00	-18.976,75
3.1.	parduoto								0,00
3.2.	perduoto								0,00
3.3.	nurašyto				-2.114,23		-16.862,52		-18.976,75
4.	Pergrupavimai (+ / -)						54.657,06	-53.338,16	1.318,90
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	1.339.186,05	39.887,92	667.478,84	580,00	5.003.570,62
6.1.	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina		5332,19		732.986,02	39.887,92	244.936,46		1.023.142,59
7.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-1.026.189,57	-10.994,64		-937.755,13	-39.887,92	-300.942,49	X	-2.315.769,75
8.	Neatlyginimai gauto turto sukauptą nusidėvėjimo suma							X	0,00
9.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-5.225,76	-58,44		-8.840,03		-3.973,24	X	-18.097,47
10.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1 + 10.2 + 10.3)	0,00	0,00	0,00	2.114,23	0,00	16.862,52	X	18.976,75
10.1.	parduoto							X	0,00
10.2.	perduoto							X	0,00
10.3.	nurašyto				2.114,23		16.862,52	X	18.976,75
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 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		42.959,34						42.959,34
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		37.141,07						37.141,07
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		37.061,87						37.061,87
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		79,20						79,20
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		36.093,34						36.093,34
3.1.	Parduota								0,00
3.2.	Perleista (paskirstyta)								0,00
3.3.	Sunaudota veikloje		36.093,34						36.093,34
3.4.	Kiti nurašymai								0,00
4.	Pergrupavimai (+/-)		-1.318,90						-1.318,90
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		42.688,17						42.688,17
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 (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)		42.688,17						42.688,17
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		42.959,34						42.959,34

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 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.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1.838.179,03	546.713,15		43,60	0,00	0,00	-549.556,97	0,00	0,00	0,00	1.835.378,61	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1.834.952,16	6.471,11		43,60		-17.258,47					1.824.208,40	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	3.226,87	540.242,04				-532.298,50					11.170,41	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
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):	686.574,73	56.463,29	0,00	0,00	0,00	-98.262,22	0,00	0,00	0,00	0,00	644.775,80	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	334.040,87					-6.421,33					327.619,54	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	352.533,86	56.463,29				-91.840,89					317.156,26	
4.	Iš kitų šaltinių:	6.982,37	1.500,00	0,00	35,60	0,00	-1.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.417,97	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	6.182,37			35,60							6.217,97	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	800,00	1.500,00				-1.100,00					1.200,00	
5.	Iš viso finansavimo sumų	2.531.736,13	604.676,44	0,00	79,20	0,00	-648.919,19	0,00	0,00	0,00	0,00	2.487.572,58	

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

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Utenos kolegija
Dokumento pavadinimas (antraštė)	Dėl 2024 m. tarpinio finansinių ataskaitų rinkinio pateikimo
Dokumento registracijos data ir numeris	2024-04-30 Nr. V10-75
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	2024-04-30 13:25
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	2024-04-30 13:30
Parašo formatas	Trumpalaikio galiojimo (XAdES-T)
Laiko žymoje nurodytas laikas	2024-04-30 13:31
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	2024-04-30 13:32
Parašo formatas	Trumpalaikio galiojimo (XAdES-T)
Laiko žymoje nurodytas laikas	2024-04-30 13:33
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2021-10-01 10:38 - 2024-10-01 10:38
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	-
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	1
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	0
Pridedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Pridedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	Utenos kolegijos FAR 2024-03-31.pdf
Pridedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20240426.1
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2024-04-30)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2024-04-30 nuorašą suformavo Agnė Gustienė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-