

Klaipėdos valstybinė kolegija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjekto grupės pavadinimas)

111968056 Jaunystės g. 1, Klaipėda

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. birželio 30 d. DUOMENIS

2018-08-07

Nr. _____

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos. Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		7.068.786,28	6.983.296,55
I.	Nematerialusis turtas		48.635,33	45.173,60
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		48.634,46	45.172,73
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,87	0,87
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		7.020.150,95	6.938.122,95
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		3.846.385,94	3.874.924,83
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		1.252.433,13	1.254.870,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1.073.665,72	1.032.169,62
II.6	Transporto priemonės		50.288,16	56.258,16
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		259.242,75	197.491,64
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		538.135,25	522.408,70
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		2,73	2,73
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		2.020.911,68	1.443.743,20
I.	Atsargos		75.441,72	60.847,32
I.1	Strategines ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		74.643,27	60.398,22
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		798,45	449,10
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		73.565,12	188.858,02
III.	Per vienus metus gautinos sumos		755.479,55	409.763,56
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		102.618,38	107.020,11
III.5	Sukauptos gautinos sumos		628.211,02	288.235,04
III.6	Kitos gautinos sumos		24.650,15	14.508,41
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1.116.425,29	784.274,30
	IŠ VISO TURTO:		9.089.700,69	8.427.042,48
D.	FINANSAVIMO SUMOS		5.925.562,20	5.498.416,63
I.	Iš valstybės biudžeto		3.772.788,17	3.412.041,68
II.	Iš savivaldybės biudžeto		12,00	384,47
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		2.117.745,58	2.045.960,12
IV.	Iš kitų šaltinių		35.016,45	40.030,36
E.	ISIPAREIGIJIMAI		1.002.878,97	566.053,29

Klaipėdos valstybinė kolegija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

111968056 Jaunystės g. 1, Klaipėda

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

I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai	1.002.878,97	566.053,29
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą		
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus		
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui		
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos		
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos	3.225,70	2.378,70
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	120.611,04	5.054,73
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos	499.909,65	2.156,21
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	288.235,04	288.235,04
F.	GRYNASIS TURTAS	90.897,54	268.228,61
I.	Dalininkų kapitalas	2.161.259,52	2.362.572,56
II.	Rezervai	416.745,05	416.745,05
II.1	Tikrosios vertės rezervas	938.900,93	938.900,93
II.2	Kiti rezervai	938.900,93	938.900,93
III.	Nuosavybės metodo įtaka		
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	805.613,54	1.006.926,58
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	-201.313,04	212.535,96
G.	MAŽUMOS DALIS	1.006.926,58	794.390,62
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:	9.089.700,69	8.427.042,48


Įstaigos kodas 2401

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliosas administracinis vadovas)


 Direktoriaus pavaduotojas
 inf. struktūrai
Mindaugas Laučys Gražina Markvaldienė
 (Parašas) (Vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(Parašas)


Inga Paulauskaitė
 (Vardas ir pavardė)

Klaipėdos valstybinė kolegija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

111968056 Jaunystės g. 1, Klaipėda

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitų (konsoliduotųjų finansinės būklės ataskaitų), kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M birželio 30 d. DUOMENIS

2018-08-07 Nr.

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas - eurais, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS			
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		3.177.780,16	2.821.159,59
I.1	Iš valstybės biudžeto		2.411.048,75	2.065.835,96
I.2	iš savivaldybių biudžeto		2.102.243,13	1.838.103,32
I.3	iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		17,65	847,00
I.4	iš kitų finansavimo šaltinių		301.722,44	220.805,51
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		7.065,53	6.080,13
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		766.731,41	755.323,63
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		766.731,41	755.323,63
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS			
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		3.266.016,28	2.745.573,25
II.	NUSIDĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		2.389.088,39	1.981.359,84
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		157.418,98	173.297,62
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		136.262,17	124.637,59
V.	TRANSPORTO		76.901,98	41.984,38
VI.	KVALIFIKACIJOS KELIMO		6.247,02	5.039,42
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		3.354,14	7.487,20
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		4.072,58	5.550,34
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-227,90	4.541,91
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		67.143,88	95.448,26
XI.	NUOMOS		208.987,32	176.982,05
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ			
XIV.	KITOS		216.767,72	129.244,64
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS			
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-88.236,12	75.586,34
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-113.090,92	29.356,33
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		249.469,88	254.031,08
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		362.560,80	224.674,75
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA		14,00	-308,82
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		-201.313,04	104.633,85
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-201.313,04	104.633,85
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktoriaus pavaduotojas
infra. struktūraiMindaugas Laučys
(Pavardė) Gražina Markvaldienė
(Vardas ir pavardė)

(viešojo sektoriaus subjekto valdovas arba jo įgaliotai administracijos vadovas)

(Vyrininkas buhalteris) (Data) (Pavardė)

Inga Paulauskaitė
(Vardas ir pavardė)

Klaipėdos valstybinė kolegija

(viešojo sektoriaus subjektų ar viešojo sektoriaus subjekto grupės patalpinimai)

111968056 Jaunyvių g. 1, Klaipėda
(viešojo sektoriaus subjektų, parengtųjų finansinių būklės ataskaitų konsolidavimojo finansinės būklės ataskaitų, kodas, adresas)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTIMŲ, TIKSLINĖ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2018 M. birželio 30 d.

000000
(Data)

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį									
		Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginimai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlyginimai gautas turtas	Perdota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl įgyvendinimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1.	IS valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	3.412.041,68	-456,35	28,57	2.438,65	1.764.262,23					3.773.479,13
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3.403.536,45			2.438,65	78.428,51					
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	8.505,23	-456,35	28,57		1.685.833,72					3.367.130,23
2.	IS savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	384,47	456,35						828,82		12,00
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti										
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	384,47	456,35						828,82		12,00
3.	IS 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):	2.045.960,12		49,76	30.322,38	301.722,44	40.303,21				2.117.054,62
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2.000.479,19		49,76		82.309,10					
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	45.480,93			30.322,38	219.413,34	40.303,21				1.918.329,82
4.	IS kitų šaltinių:	40.030,36		271,62		7.065,53					198.724,80
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	37.184,14		271,62		6.305,53					35.016,45
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2.846,22				760,00					31.150,23
5.	IS viso finansavimo sumų	5.498.416,63		349,95	30.322,38	2.438,65	2.073.050,20	40.303,21	420,00		3.866,22
		2.574.158,88							1.248,82		5.925.562,20

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



KLAIPĖDOS VALSTYBINĖ KOLEGIJA

Viešoji įstaiga, Jaunystės g. 1, LT-91274 Klaipėda.
Tel. (8 46) 489 132, faks. (8 46) 314 575, el. p. office@kvk.lt, http://www.kvk.lt.
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 111968056, PVM kodas LT119680515

2018 M. BIRŽELIO MĖN. 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018-08-07 Nr.

I. BENDROJI DALIS

Klaipėdos valstybinė kolegija yra Lietuvos Respublikos viešoji įstaiga, finansuojama Lietuvos Respublikos biudžeto lėšomis ir pajamų įmokomis.

Kolegija įsteigta, reorganizavus Klaipėdos aukštesniąją žemės ūkio mokyklą į Klaipėdos verslo ir technologijų kolegiją, įregistruotą LR Juridinių asmenų registre 2002 m. rugpjūčio 30 d. Nuo 2002 m. rugsėjo 1 d. buvo prijungta Klaipėdos aukštesnioji technikos mokykla, o nuo 2003 m. rugpjūčio 1 d. – Kretingos aukštesnioji žemės ūkio mokykla. Nuo 2009 m. rugsėjo 1 d. prijungta Klaipėdos kolegija ir pakeistas pavadinimas – Klaipėdos valstybinė kolegija, kolegijos kodas 111968056. Kolegija buvo valstybinė biudžetinė, pelno nesiekianti įstaiga. Pagal 2011 m. rugpjūčio 24 d. LRV nutarimą Nr. 1000, kolegija iš biudžetinės įstaigos pertvarkyta į viešąją įstaigą ir 2011 m. spalio 24 d. LR Juridinių asmenų registro centre įregistruota teisinė forma – viešoji įstaiga. Nuo 2004 m. kovo 18 d. kolegijai suteiktas paramos gavėjo statusas. Adresas: Jaunystės g. 1, LT-91274, Klaipėda, Lietuvos Respublika. Kolegijos steigėja yra Lietuvos Respublikos Vyriausybė. Kolegijos savininkė yra Lietuvos Respublika. Savininkės turtines ir neturtines teises ir pareigas įgyvendina Vyriausybės įgaliota Švietimo ir mokslo ministerija.

Kolegija yra atskiras juridinis vienetas, turintis herbinį antspaudą bei sąskaitas banke. Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Finansinės ataskaitos sudarytos pagal 2018 m. birželio mėn. 30 d. duomenis.

Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų bei filialų ar kitų struktūrinių padalinių kolegija neturi.

Kolegija sudaro sąlygas Lietuvos gyventojams įgyti koleginių, aukštąjį išsilavinimą ir profesines kvalifikacijas socialinių, technologijos, fizinių, biomedicinos mokslų srityse.

Kolegija bendradarbiauja su Lietuvos ir užsienio švietimo, kultūros ir sporto, teisėsaugos, mokslo ir studijų institucijomis, susijusiomis su jos veikla.

Kolegija bendradarbiauja su įmonėmis ir fiziniais asmenimis, mokymo įstaigomis, darbo biržomis, prekybos, pramonės ir amatų rūmais, verslo centrais, socialiniais partneriais, dalyvauja šalies ir tarptautiniuose projektuose ir programose.

Kolegijoje vyrauja koleginės studijos ir plėtojami mokslo taikomieji tyrimai bei konsultacinė veikla.

Kolegija, atsižvelgdama į valstybės ir darbo rinkos poreikius, rengia specialistus praktikus, gebančius savarankiškai dirbti pagal įgytą kvalifikaciją.

Kolegijos pagrindinė veikla: koleginis mokslas 85.42.10

Kolegijos veiklos finansinę kontrolę vykdo valstybės kontrolės įgaliotos institucijos.

Studijos kolegijoje vykdomos 3 fakultetuose – Socialinių mokslų, Technologijų ir Sveikatos mokslų. Socialinių mokslų fakultete studijos vyksta pagal 9 studijų programų, Technologijų pagal 10 studijų programas, Sveikatos mokslų pagal 7 studijų programas. Kolegijoje studijos vyksta pagal

keturias studijų sritis: socialinių, fizinių, biomedicinos ir technologijų. Vykdomos nuolatinės ir iššestinės studijos. Nuo 2016 m. rugšėjo 1 d. Klaipėdos valstybinė kolegija įsteigė Rietavo studijų centrą. Rietave vykdomos studijos pagal 8 studijų programas.

Kolegijoje, pagal 2011 m. rugpjūčio 24 d. LRV nutarimą Nr. 1000, valstybei nuosavybės teise priklausantis ir šiuo metu kolegijos patikėjimo teise valdomas ilgalaikis materialusis ir nematerialusis turtas (išskyrus nekilnojamą turtą), kurio nepriklausomo vertintojo 2011 m. vasario 1 d. nustatyta bendra turto rinkos vertė – 416 745,05 Eur investuotas formuojant viešosios įstaigos Klaipėdos valstybinės kolegijos savininko kapitalą.

Pagal 2011 m. lapkričio 25 d. Valstybės turto patikėjimo sutartį Nr. S-530, 20 metų laikotarpiui, patikėjimo teise valdo, naudoja ir disponuoja teisės aktų nustatyta tvarka valstybei nuosavybės teise priklausančiu nekilnojamu turtu.

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį 340.

Kolegijos finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

Nuo 2015 m. sausio 1 d. (euro įvedimo Lietuvoje dienos) apskaita tvarkoma eurais.

II. APSKAITOS POLITIKA

Kolegijos finansinės ataskaitos parengtos pagal Lietuvos Respublikos finansinę apskaitą ir finansinių ataskaitų parengimą reglamentuojančius teisės aktus bei viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS).

Kolegijos taikoma apskaitos politika aprašoma 2017 m. metiniame finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

Klaipėdos valstybinė kolegija neturi kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų.

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2014 m. lapkričio 5 d. įsakymu Nr. 1215 „Dėl Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2009 m. birželio 10 d. nutarimo Nr. 564 „Dėl minimalios ilgalaikio materialiojo turto vertės nustatymo ir ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) minimalių ir maksimalių ekonominių normatyvų viešojo sektoriaus subjektams patvirtinimo“ pakeitimo“ Klaipėdos valstybinėje kolegijoje nuo 2015 01 01 d. patvirtinti nauji turto nusidėvėjimo normatyvai.

Ilgalaikio Kolegijos turto naudingo tarnavimo laikas:

Ilgalaikio turto grupė	Naudingo tarnavimo laikas, metais iki 2015 01 01	Naudingo tarnavimo laikas, metais nuo 2015 01 01
Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija	1	3
Baldai	5	8
Kompiuteriai ir jų įranga	3	5
Kita biuro įranga	3	7
Kitas ilgalaikis materialusis turtas	6	6
Kitas nematerialusis turtas	2	6
Kapitaliniai mūriniai pastatai (sienos 2,5 ir daugiau plytų)	90	115
Pastatai (sienos iki 2,5 plytos storio, blokų, monolito)	70	75
Betoniniai, gelžbetoniniai, akmeniniai statiniai	60	60
Kiti statiniai	18	18
Medicinos įranga	8	8
Kitos mašinos ir įrenginiai	14	14

Lengvieji automobiliai ir jų priekabos	5	7
Autobusai, krovininiai automobiliai, jų priekabos ir puspriekabės	6	6
Kitos transporto priemonės	9	9

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

Pastaba Nr. 1. Nematerialus turtas

Po pirminio pripažinimo nematerialus turtas finansinėse ataskaitose yra pateikiamas įsigijimo savikaina atėmus sukauptą amortizaciją. Nematerialaus turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą naudingo tarnavimo laiką.

Visiškai amortizuotas ir naudojamas Kolegijos veikloje nematerialus turtas 2018-06-30:

Pavadinimas	Pradinė vertė, Eur	Nusidėvėjimas, Eur	Likutinė vertė, Eur
Programinė įranga ir licencijos	438873,44	438873,44	0,00
Kitas nematerialusis turtas	62413,11	62413,11	0,00

Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą pateikiama 13 Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės (toliau VSAFAS) 1 priede.

Pastaba Nr. 2. Ilgalaikis materialus turtas

Pirminio pripažinimo metu ilgalaikis materialus turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialus turtas, išskyrus kultūros vertybes, finansinėse ataskaitose yra pateikiamas įsigijimo savikaina atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą. Ilgalaikio materialaus turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą naudingo tarnavimo laiką.

Kolegija turi nekilnojamą kultūros vertybes, kurių tikroji vertė buvo nustatyta 2017-01-01 pagal registruoto centro duomenis. Remiantis duomenimis vertės padidėjimas 87433,50 Eur įkeltas į tikrosios vertės rezervą.

Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 2018-06-30 yra 7020150,95 Eur. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą pateikiama 12 VSAFAS 1 priede.

Visiškai nusidėvėjęs ilgalaikis materialusis turtas naudojamas kolegijos veikloje 2018-06-30:

Buhalterinė sąskaita	Pavadinimas	Pradinė vertė, Eur	Nusidėvėjimas, Eur	Likutinė vertė, Eur
1202201	Negyvenamieji pastatai	20693,06	20693,06	0,00
1205301	Medicinos įranga	155575,72	155575,72	0,00
1205401	Kitos mašinos ir įrengimai	156390,4	156390,4	0,00
1206001	Transporto priemonės	161655,37	161655,37	0,00
1208101	Baldai	38669,19	38669,19	0,00
1208201	Kompiuterinė įranga	661307,75	661307,75	0,00
1208301	Kita biuro įranga	335732,25	335732,25	0,00
1209401	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	53154,41	53154,41	0,00
	IŠ VISO :	1583178,15	1583178,15	0,00

Pastaba Nr. 3. Atsargos

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertintos bei finansinėse ataskaitose pateikiamos įsigijimo savikaina. Įsigyjamos atsargos naudojamos Kolegijos veikloje ar viešosioms paslaugoms teikti.

Perduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė pripažįstama sąnaudomis, o tokio turto kiekinė ir vertinė apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

Pavadinimas	Likutis 2018.01.01	Įsigyta	Nurašyta / Iškelta už balanso	Likutis 2018.06.30
Medžiagų ir žaliavų įsigijimo savikaina	64,70	0,00	0,00	64,70
Kitos medžiagos	55118,43	46403,94	39931,37	61591,00
Blankai	1866,22	7016,22	77,92	8804,52
Kuras, degalai, tepalai	505,46	6486,57	6579,95	412,08
Atsarginės dalys	2834,21	0,00	0,00	2834,21
Ūkinis inventorių	9,20	29107,11	28179,55	936,76
Pagaminta produkcija	36,30	0,00	0,00	36,30
Atsargų skirtų parduoti savikaina	412,8	349,35	0,00	762,15
Iš viso:	60847,32	89363,19	74768,79	75441,72

Pastaba Nr. 4. Išankstiniai mokėjimai

Išankstinių mokėjimų suma 73565,12 Eur.

Iš jų :

Už prenumeratą 43558,12 Eur.

Už prekes ir paslaugas 30007,00 Eur.

Pastaba Nr. 5. Per vienerius metus gautinos sumos sudaro 755479,55 Eur.

Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas 102618,38 Eur.

Iš jų:

Gautinos sumos už turto nuomą 4948,16 Eur;

Kitos gautinos sumos už turto naudojimą 21737,49 Eur;

Gautinos sumos už suteiktas paslaugas 4051,19 Eur;

Gautinos sumos už mokslą 53234,04 Eur;

Gautinos sumos už bendrabučio nuomą 18516,72 Eur;

Gautini delspinigiai 130,78 Eur.

Sukauptos gautinos sumos 628211,02 Eur tai sukauptas atostogų rezervas 288235,04 Eur., ir sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto 339975,98 Eur.

Kitos gautinos sumos 24650,15 Eur, tai gautinos sumos iš atskaitingų asmenų 7036,00 Eur, kitos gautinos sumos už renovaciją 323,55 Eur., 1987,83 Eur kitos gautinos sumos.

Pastaba Nr. 6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

2018-06-30 pinigų ir jų ekvivalentų lėšų nepanaudotas likutis 1116425,29 Eur.

Iš jų:

Lėšų likutis biudžetinių lėšų sąskaitoje 366827,92 Eur.

Lėšų likutis surenkamosiose sąskaitose už paslaugas 442531,85 Eur.

Lėšų likutis ES lėšomis finansuojamų projektų sąskaitose 306965,49 Eur.

Lėšų likutis kasoje 100,03 Eur.

Pastaba Nr. 7 Finansavimo sumos

Finansavimo sumos detalizuojamos 20 VSAFAS priede Nr. 4.

Neatlygintinai gautas turtas suma 349,95 Eur tai nemokamai gautas ilgalaikis turtas (bibliotekų fondai) – 78,33 Eur, prekės 271,62 Eur.

Grąžintos finansavimo sumos 1248,82 Eur, tai grąžintas nutraukto SB nepanaudotas finansavimas 828,82 Eur ir 420,00 Eur grąžintas gautas finansavimas iš kitų šaltinių.

Perduotos finansavimo sumos kitiems viešojo sektoriaus subjektams 30322,38 Eur, tai perduotas finansavimas projekto vykdymui.

Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams 40303,21 Eur, tai perduotos finansavimo sumos LLI-206 projekto partneriams.

Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto perdavimo 2438,65 Eur perduoti kultūros paveldo pastatai Valstybės turto bankui.

Pastaba Nr. 8. Tiekėjams mokėtinos sumos

Tiekėjams mokėtinos sumos 120611,04 Eur.

Iš jų:

Prekės ir paslaugos 106338,43 Eur.

Komunalinės paslaugos ir ryšiai 14272,61 Eur.

Pastaba Nr. 9. Sukauptos mokėtinos sumos

Sukauptos mokėtinos sumos 288235,04 Eur.

Iš jų:

Sukauptos atostoginių sąnaudos 218956,10 Eur.

Sukauptos socialinio draudimo įmokos nuo atostoginių 69278,94 Eur.

Atostogų rezervas perskaičiuojamas ir kaupiamas vieną kartą metuose, finansinių metų pabaigoje.

Pastaba Nr. 10. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai sudaro 499909,65 Eur.

Iš jų:

Mokėtinas darbo užmokestis 361104,58 Eur

Mokėtinos socialinio draudimo įmokos 48995,37 Eur

Mokėtinos gyventojų pajamų mokestis 61277,41 Eur

Mokėtinas profsąjungos mokestis 48,85 Eur

Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos 28483,44 Eur.

Pastaba Nr. 11. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 90897,54 Eur

Iš jų:

Ateinančių laikotarpių pajamos už studijas 19463,07 Eur

Ateinančių laikotarpių pajamos už bendrabučių ir nuomos paslaugas 70910,07 Eur

Mokėtinos sumos darbuotojams pagal avansines apyskaitas 524,40 Eur.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

Pastaba Nr. 12. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Mokestis už turto nuomą	33739,99
Pajamos už mokamas studijas	592904,49
Apskaičiuotos leidimų ir kitų dokumentų išdavimo pajamos	4502,10
Apskaičiuotos pajamos už diplominių darbų gynimą	13293,00
Apskaičiuotos pajamos už egzaminų perlaikymą	28958,80
Apskaičiuotos pajamos už kopijavimo paslaugas	5821,51
Apskaičiuotos pajamos už stojimo mokesčio paslaugas	2320,00

Apskaičiuotos mokymo ir paslaugų centro pajamos už kursus ir seminarus	62670,55
Apaksičiuotos kitos įvairios pajamos	22520,97
Iš viso	766731,41

Pastaba Nr. 13. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

Kolegijos etatų sąrašė patvirtintiems darbuotojams ir už darbą vykdomuose projektuose per ataskaitinį laikotarpį pripažinta 2389088,39 Eur darbo užmokesčio ir su juo susijusių mokesčių sąnaudų.

Iš jų:

Darbo užmokesčio 1545786,06 Eur;

Atostogų išmokų 259517,42 Eur;

Socialinio draudimo 483268,09 Eur;

Atostogų išmokų socialinio draudimo sąnaudos 82661,36 Eur.

Ligos pašalpų 17855,46 Eur.

Pastaba Nr. 14. Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos

Kolegija per ataskaitinį laikotarpį patyrė 4072,58 Eur paprastojo remonto sąnaudų.

Pastaba Nr. 15. Socialinės išmokos

Skatinamosios stipendijos iš Valstybės biudžeto	114000,00
Neįgalių studentų rėmimas	5730,82
Stipendijos iš ES finansuojamų projektų, paramos lėšų	89056,50
Vardinės stipendijos	200,00
Iš viso:	208987,32

Pastaba Nr. 16. Kitų paslaugų sąnaudos

Reklama	21570,92
Teritorijos tvarkymas	16014,14
Parodinio ploto nuoma	15767,25
Spausdintuvų, įrangos nuoma	11275,06
Kursai	10925,00
Konsorciumo nario mokestis	8792,62
Remonto darbai	7835,36
Maitinimo paslauga	6726,05
Lektorių seminarai paskaitos projektams	5938,86
Išlaidų kompensavimas	5284,00
Mokymai	4662,79
Parama	4500,00
apgyvendinimo paslauga	3816,40
Spaudos darbai	3617,90
Techninis renginio aptarnavimas	3063,72
Kelionės išlaidos	3007,80
Apsaugos paslaugos	2646,36
Dalyvio mokestis	2625,40

Statybinių atliekų išvežimas	2371,61
Šild. ir kv. sistemų priežiūra	2370,00
Kitos paslaugos	73956,48
Iš viso:	216767,72

Pastaba Nr. 17. Komandiruočių sąnaudos

Kolegija per 2018 m. sausio-birželio mėn. patyrė 76901,98 Eur komandiruočių sąnaudų, t.sk. 1556,68 Eur iš valstybės biudžeto, 7935,92 Eur iš nuosavų lėšų ir 67409,38 Eur komandiruočių sąnaudų, susijusių su projektu, finansuojamų Europos Sąjungos lėšomis, vykdymu.

Pastaba Nr. 18. Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos
-227,90 Eur atstatytos nuvertėjimo sąnaudos.

Pastaba Nr. 19. Kitos veiklos pajamos

Kitos veiklos pajamos	2018 01-06 mėn.
Apskaičiuotas mokestis už turto nuomą	18855,04
Apskaičiuotos pajamos už bendrabučio paslaugas	230614,84
Viso kitos veiklos pajamų:	249469,88

Pastaba Nr. 20. Kitos veiklos sąnaudos

Kitos veiklos sąnaudos	2018 01-06 mėn.
Darbo užmokesčio ir su juo susijusių mokesčių sąnaudos (bendrabučių darbuotojams)	111472,98
Komunalinių paslaugų sąnaudos (bendrabučių pastatams)	104983,30
Paprastojo remonto sąnaudos	142382,01
Komandiruočių ir kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	42,46
Kitos veiklos kitos sąnaudos	3680,05
Viso kitos veiklos sąnaudų:	362560,80

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto nėra, apskaitiniai įvarčiai keičiami nebuvo.

Direktoriaus pavaduotojas infrastruktūrai,
pavarduojantis direktorių

Mindaugas Laučys

Vyriausioji buhalterė

Inga Paulauskaitė