

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)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. rugsejo 30 d. DUOMENIS**

2015.07.13

Nr. _____

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos. Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
			3	4
A.	ILGALAIKIS TURTAS		7.047.159,40	6.983.296,55
I.	Nematerialusis turtas		41.492,69	45.173,60
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		41.491,82	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		7.005.666,71	6.938.122,95
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		3.832.156,94	3.874.924,83
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		1.252.433,13	1.254.870,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1.089.374,10	1.032.169,62
II.6	Transporto priemonės		47.303,16	56.258,16
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		247.195,37	197.491,64
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		537.204,01	522.408,70
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		2,73	2,73
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		1.832.396,09	1.443.743,20
I.	Atsargos		67.539,38	60.847,32
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		66.740,93	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		51.355,19	188.858,02
III.	Per vienus metus gautinos sumos		854.285,16	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		395.601,32	107.020,11
III.5	Sukauptos gautinos sumos		451.228,08	288.235,04
III.6	Kitos gautinos sumos		7.455,76	14.508,41
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		859.216,36	784.274,30
	IŠ VISO TURTO:		8.879.558,22	8.427.042,48
D.	FINANSAVIMO SUMOS		5.548.704,27	5.498.416,63
I.	Iš valstybės biudžeto		3.609.783,84	3.412.041,68
II.	Iš savivaldybės biudžeto		6.262,00	384,47
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1.902.450,47	2.045.960,12
IV.	Iš kitų šaltinių		30.207,96	40.030,36
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		1.219.789,05	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		1.219.789,05	566.053,29
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		3.225,70	2.378,70
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		50.722,83	5.054,73
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		253.014,94	2.156,21
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		288.235,04	288.235,04
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		624.590,54	268.228,61
F.	GRYNASIS TURTAS		2.111.064,90	2.362.572,56
I.	Dalininkų kapitalas		416.745,05	416.745,05
II.	Rezervai		938.900,93	938.900,93
II.1	Tikrosios vertės rezervas		938.900,93	938.900,93
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		755.418,92	1.006.926,58
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-251.507,66	212.535,96
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1.006.926,58	794.390,62
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		8.879.558,22	8.427.042,48

Įstaigos kodas 2401

Direktorė
Grazina Markvaldienė

(viešojo sektoriaus subjekto valovas arba jo įgaliotas administracijos valovas)

Grazina Markvaldienė

(Vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

Inga Budrienė

(Vardas ir pavardė)

3-joje VSAFAS „Veiklos rezultatai“
ataskaita“
1 priedas

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)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. rugšėjo 30 d. DUOMENIS**

2018-11-07 Nr. _____

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Pratęstas ataskaitinis laikotarpis
			4	5
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		4.197.918,40	3.833.557,92
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		3.219.627,74	2.881.749,07
I.1	Iš valstybės biudžeto		2.635.592,89	2.519.531,19
I.2	iš savivaldybių biudžeto		67,65	3.345,22
I.3	iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		571.793,18	339.598,53
I.4	iš kitų finansavimo šaltinių		12.174,02	19.274,13
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		978.290,66	951.808,85
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		978.290,66	951.808,85
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		4.360.808,51	3.897.202,54
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		3.080.965,61	2.793.848,27
II.	NUSIDĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		239.490,28	259.819,62
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		148.077,50	137.146,87
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		93.162,04	56.904,13
V.	TRANSPORTO		7.219,66	5.606,56
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		6.664,54	10.917,14
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		48.621,32	15.777,42
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-227,90	4.541,91
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		92.082,55	162.153,61
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		325.555,04	265.568,85
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO		56.842,69	
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		262.355,18	184.918,16
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-162.890,11	-63.644,62
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-89.926,06	56.895,76
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		354.351,50	369.439,47
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		444.277,56	312.543,71
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		1.308,51	-308,82
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-251.507,66	-7.057,68
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-251.507,66	-7.057,68
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

Gražina Markvaldienė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Parasas kodas 2401

Gražina Markvaldienė

(Vardas ir pavardė)

(Vyriausiasis buhalteris (būhalteris))

Inga Budrienė

(Vardas ir pavardė)



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. RUGSĖJO MĖN. 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS 2018-11-09 Nr.

I. BENDROJI DALIS

Klaipėdos valstybinė kolegija (toliau Kolegija) yra Lietuvos Respublikos valstybinė aukštoji mokykla, 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.

Kolegijos buveinės adresas: Jaunystės g. 1, LT-9127 Klaipėda.

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.

Kolegijos misija:

Ugdyti asmenybę prasmingai veiklai rengiant aukštos kvalifikacijos profesionalus, gebančius sėkmingai adaptuotis regiono, šalies ir Europos kintančioje darbo rinkoje, socialiai atsakingus piliečius.

Kolegijos veiklos prioritetai:

- Europos aukštojo mokslo erdvės nuostatas ir darbo rinkos poreikius atitinkančios kokybiškos studijos.
- Taikomosios mokslinės veiklos atitiktis valstybės/regiono darniam vystymuisi.
- Nuolatinis organizacinis tobulėjimas

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

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.

Kolegijos struktūrą sudaro šie padaliniai: Verslo fakultetas, Technologijų fakultetas, Sveikatos mokslų fakultetas.

Kolegijos darbuotojų skaičius 2018 m. rugsėjo 30 d. – 362, studentų skaičius – 2565.

Kolegijos pagrindinė veikla: koleginiis mokslas 85.42.10

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.

Kolegija neturi kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų.

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

Ataskaitoje pateikti duomenys išreikšti eurais ir euro centais.

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.

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, akmens 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.

2018-09-30 visiškai amortizuotas ir naudojamas Kolegijos veikloje nematerialus turtas (įsigijimo savikaina):

Pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis (Eur)	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis (Eur)
Programinė įranga ir licencijos	455474,08	438873,44
Kitas nematerialusis turtas	62413,11	62413,11

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

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyto nematerialaus turto vertė - 17742,61 Eur (iš projekto lėšų įsigytą turto už 14075,00 Eur ir iš pajamų įmokų už 3667,61 Eur.) Per ataskaitinį laikotarpį sukauptos amortizacijos sąnaudos – 21423,52 Eur.

Nematerialaus turto, kurio naudingo tarnavimo laikas yra neribotas, kurio kontrolę riboja sutartys ar kiti teisės aktai, Kolegija neturėjo.

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.

Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą pateikiama 12 VSAFAS 1 priede.

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

Per ataskaitinį laikotarpį kolegija įsigijo ilgalaikio materialaus turto už 287970,84 Eur. Iš projektinių lėšų įsigyta turto už 173830,26 Eur., iš valstybės biudžeto lėšų įsigyti bibliotekos fondai už 13129,29 Eur., iš pajamų įmokų įsigyta turto už 92192,50 Eur., iš kitų šaltinių už 8818,79 Eur.

Iš atsargų grupės pergrupuoti bibliotekos fondo leidiniai į kito ilgalaikio materialaus turto grupę už 78,33 Eur.

Valstybės turto fondui neatlygintinai perduoti pastatai už 47211,26 Eur. (nekilnojamosios kultūros vertybės – 2438,65 Eur; kiti pastatai – 44774,39 Eur.).

2018-09-30 visiškai nusidėvėjęs ilgalaikis materialusis turtas naudojamas kolegijos veikloje (įsigijimo savikaina):

Buhalterinė sąskaita	Pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis (Eur)	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis (Eur)
1202201	Negyvenamieji pastatai	20693,06	20693,06
1205301	Medicinos įranga	155575,72	155575,72
1205401	Kitos mašinos ir įrengimai	157132,12	156390,4
1206001	Transporto priemonės	161655,37	161655,37
1208101	Baldai	43030,6	38669,19

1208201	Kompiuterinė įranga	660809,89	661307,75
1208301	Kita biuro įranga	335732,25	335732,25
1209401	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	53154,41	53154,41
	IŠ VISO :	1587783,42	1583178,15

Ilgalaikio materialaus turto, kurio naudingo tarnavimo laikas yra neribotas, kurio kontrolę riboja sutartys ar kiti teisės aktai, Kolegija neturėjo.

Pastaba Nr. 3. Atsargos

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertintos bei finansinėse ataskaitose pateikiamos įsigijimo savikaina. Įsigijamos 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.

Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį

2018-09-30 atsargų likutį sudaro:

Pavadinimas	Suma (Eur)
Medžiagų ir žaliavų įsigijimo savikaina	64,7
Kitos medžiagos	56777,02
Blankai	5798,74
Kuras, degalai, tepalai	521,83
Atsarginės dalys	2834,21
Ūkinis inventorių	744,43
Pagaminta produkcija	36,3
Atsargų skirtų parduoti savikaina	762,15
Iš viso:	67539,38

Per atskaitinį laikotarpį įsigytų atsargų vertė – 116108,77 Eur (iš jų atsargos skirtos parduoti 349,35 Eur). Neatlygintinai gauta – 349,95 Eur (bibliotekų fondai – 78,33 Eur, maisto produktai – 271,62 Eur.) Sunaudota kolegijos veikloje atsargų už 74344,42 Eur, perduota naudoti veikloje (iškelta į užbalansinę sąskaitą) – 35332,34 Eur.

Pergrupuota iš atsargų į ilgalaikį turtą bibliotekos fondai – 78,33 Eur.

Pastaba Nr. 4. Išankstiniai mokėjimai

Išankstinius mokėjimus sudaro:

- Ateinančių laikotarpių sąnaudos už prenumeratą 8070,89 Eur.
- Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams už prekes ir paslaugas 110755,10 Eur.
- Ateinančių laikotarpių kitos sąnaudos vykdomų projektų partneriams pervestos lėšos projektų veiklų užtikrinimui – 32208,79 Eur.

Pastaba Nr. 5. Per vienerius metus gautinos sumos

Per vienerius metus gautinas sumas sudaro:

- Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas:

Iš jų:

Gautinos sumos už turto nuomą 6608,94 Eur;

Kitos gautinos sumos už turto naudojimą 11463,09 Eur;

Gautinos sumos už suteiktas paslaugas 4082,02 Eur;

Gautinos sumos už studijų įmokas 347681,66 Eur;

Gautinos sumos už bendrabučio nuomą 17595,04 Eur;

Gautinas pridėtinės vertės mokestis 8039,79 Eur;

Gautini delsp pinigai 130,78 Eur.

- sukauptos gautinos sumos (sukauptos finansavimo sumos) 451228,08 Eur.
- Kitos gautinos sumos:
gautinos sumos iš atskaitingų asmenų tai avansu išmokėtos komandiruočių išlaidos 5467,93 Eur,
kitos gautinos sumos iš VDU klasterio dėl bibliotekos fondų) 1987,83 Eur.

Pastaba Nr. 6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

2018-09-30 pinigų ir jų ekvivalentų lėšų nepanaudotas likutis 859216,36 Eur.

Iš jų:

Lėšų likutis biudžetinių lėšų sąskaitoje 112277,64 Eur.

Lėšų likutis surenkamosiose sąskaitose už paslaugas 436250,21 Eur.

Lėšų likutis ES lėšomis finansuojamų projektų sąskaitose 310526,71 Eur.

Lėšų likutis kasoje 161,80 Eur.

Pastaba Nr. 7 Finansavimo sumos

Finansavimo sumos detalizuojamos 20 VSAFAS priede Nr. 4.

Kolegija finansavimo sumas gavo iš valstybės biudžeto, Europos sąjungos, užsienio valstybių, savivaldybės, kitų šaltinių.

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

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

Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto perdavimo 2438,65 Eur perduoti kultūros paveldo pastatai VĮ Turto bankas.

Gražintos finansavimo sumos 1248,82 Eur, tai gražintas nepanaudotas iš savivaldybės biudžeto skirtas Nidos projektui finansavimas - 828,82 Eur ir 420,00 Eur gražintas gautas finansavimas iš kitų šaltinių (studijų stipendija, nes studentas nutraukė studijas).

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

Pastaba Nr. 8. Tiekėjams mokėtinios sumos

Tiekėjams mokėtinios sumos 50772,83 Eur.

Iš jų:

Skola už prekes ir paslaugas 35562,08 Eur.

Skola už komunalines ir ryšio paslaugas 15210,75 Eur.

Pastaba Nr. 9. Sukauptos mokėtinios sumos

Sukauptos mokėtinios 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 253014,94 Eur.

Iš jų:

Mokėtinas darbo užmokestis 175045,33 Eur

Mokėtinos socialinio draudimo įmokos 51581,70 Eur

Mokėtinos gyventojų pajamų mokestis 26284,71 Eur

Mokėtinas profsąjungos mokestis 36,10 Eur

Mokėtinos sumos pagal vykdomuosius raštus 67,10 Eur

Pastaba Nr. 11. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 624590,54 Eur

Iš jų:

Ateinančių laikotarpių pajamos už studijas 510646,77 Eur;

Ateinančių laikotarpių pajamos už bendrabučių ir nuomos paslaugas 112806,61 Eur;

Mokėtinos sumos darbuotojams pagal avansines apyskaitas 506,70 Eur.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**Pastaba Nr. 12. Pagrindinės veiklos kitos pajamos**

Per ataskaitinį laikotarpį pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro:

Pavadinimas	Suma (Eur)
Mokestis už turto nuomą	45854,29
Pajamos už mokamas studijas	722015,46
Apskaičiuotos leidimų ir kitų dokumentų išdavimo pajamos	13851,1
Apskaičiuotos pajamos už diplominių darbų gynimą	14493
Apskaičiuotos pajamos už egzaminų perlaikymą	33678,38
Apskaičiuotos pajamos už kopijavimo paslaugas	6231,07
Apskaičiuotos pajamos už stojimo mokesčio paslaugas	40421
Apskaičiuotos mokymo ir paslaugų centro pajamos už kursus ir seminarus	79352,55
Apskaičiuotos kitos įvairios pajamos	22393,81
Iš viso	978290,66

Pastaba Nr. 13. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

Kolegijos pagrindinės veiklos darbo užmokesčio ir su juo susijusių mokesčių sąnaudos – 3080965,61 Eur.

Iš jų:

Darbo užmokesčio 1909302,97 Eur;

Atostogų išmokų 402969,71 Eur;

Socialinio draudimo 597688,5 Eur;

Atostogų išmokų socialinio draudimo sąnaudos 127981,3 Eur.

Ligos pašalpų 43023,13 Eur.

Kolegijos darbo užmokesčio sąnaudos palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo apie 11 proc., tam turėjo įtakos padidėjęs darbo užmokestis pedagoginiam personalui ir MMA padidėjimas.

Pastaba Nr. 14. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos

Kolegija per ataskaitinį laikotarpį patyrė 148077,50 Eur komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudų. Palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sąnaudos padidėjo apie 8 proc.

Pastaba Nr. 15 Komandiruočių sąnaudos

Kolegija per ataskaitinį laikotarpį patyrė 93162,04 Eur komandiruočių sąnaudų. Palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu komandiruočių sąnaudos išaugo 63 proc. tai lėmė gautas didesnis finansavimas iš Europos sąjungos studentų ir personalo judumui.

Pastaba Nr. 16. Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos

Kolegija per ataskaitinį laikotarpį patyrė 6664,54 Eur kvalifikacijos sąnaudų. Palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sąnaudos 36 proc. sumažėjo dėl neįvykusių suplanuotų mokymų.

Pastaba Nr. 17. Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos

Kolegija per ataskaitinį laikotarpį patyrė 48621,32 Eur paprastojo remonto sąnaudų. Palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu remonto sąnaudos padidėjo dėl vykdytų remonto darbų.

Pastaba Nr. 18. Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos

-227,90 Eur atstatytos nuvertėjimo sąnaudos.

Pastaba Nr. 19. Socialinės išmokos

Skatinamosios stipendijos iš Valstybės biudžeto	114000,00
Neįgalių studentų rėmimas	7656,14
Stipendijos iš ES finansuojamų projektų, paramos lėšų	203698,90
Vardinės stipendijos	200,00
Iš viso:	325555,04

Socialinių išmokų sąnaudos padidėjo 23 proc. palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, nes padidėjo Erasmus+ išmokamų stipendijų skaičius.

Pastaba Nr. 20. Finansavimo sąnaudos

Finansavimo sąnaudas 56842,69 Eur sudaro kolegijos vykdomų projektų partnerių (ne viešo sektoriaus subjekto) sąnaudos.

Pastaba Nr. 21. Kitų paslaugų sąnaudos

Teritorijos tvarkymas	35093,91
Reklama	21933,92
Parodinio ploto nuoma	15767,25
Spausdintuvų, įrangos nuoma	14596,81
Maitinimo paslauga	11235,49
Kursai	10925,00
Remonto darbai	10872,15
Konsorciumo nario mokestis	10775,02
Ekspertų paslaugos verslumui skatinti, knygos dalies parengimas	7629,63
Kelionės išlaidos	6077,80
Lektorių seminarai paskaitos projektams	5938,86
Išlaidų kompensavimas	5284,00
Projektavimo darbai	5251,40
apgyvendinimo paslauga	4914,40
Mokymai	4662,79
Parama	4500,00
Spaudos darbai	3617,90
Kitos paslaugos (banko mokesčiai, programų aptarnavimas, registrų centro paslaugos, dezinfekcijos paslaugos, svetainės priežiūros paslaugos raktų gamyba ir kt.)	83278,85
Iš viso:	262355,18

Palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu kitų paslaugų sąnaudos išaugo 42 proc. tai lėmė išaugusios išlaidos teritorijos tvarkymui (buvo atsisakyta darbuotojų ir pasirinkta paslauga), taip pat išaugusios reklamos ir ekspertų paslaugos.

Pastaba Nr. 22. Kitos veiklos pajamos

Kitos veiklos pajamos	Suma (Eur)
Apskaičiuotas mokestis už turto nuomą	21694,48
Apskaičiuotos pajamos už bendrabučio paslaugas	332657,02
Viso kitos veiklos pajamų:	354351,50

Kitos veiklos pajamos palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 4 proc., nes sumažėjo sporto salės nuomos pajamos. Kitos veiklos pajamos naudojamos pagrindinei kolegijos veiklai.

Pastaba Nr. 23. Kitos veiklos sąnaudos

Kitos veiklos sąnaudos	Suma (Eur)
Darbo užmokesčio ir su juo susijusių mokesčių sąnaudos (bendrabučių darbuotojams)	154986,09
Komunalinių paslaugų sąnaudos (bendrabučių pastatams)	127171,67
Paprastojo remonto sąnaudos	155934,10
Komandiruočių ir kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	42,46
Kitos veiklos kitos sąnaudos	6143,24
Viso kitos veiklos sąnaudų:	444277,56

Kitos veiklos sąnaudos palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu išaugo 43 proc., dėl padidėjusių išlaidų paprastajam remontui.

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

Direktorė



Gražina Markvaldienė

Vyriausioji buhalterė



Inga Budrienė

Klaipėdos valstybinė kolegija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjekto grupės pavadinimas)

111968056 Įauanytes g. 1, Klaipėda

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansines būltes ataskaitą, kodas, adresas)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPIŲ

PAGAL 2018 M. rugpjūčio 30 d.

#####

(Data)

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		11
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	3.412.041,68	2.581.968,17	-456,35	17,00			2.438,65	2.380.657,05				3.610.474,80
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3.403.536,45	64.233,96	-456,35	17,00		2.438,65	104.567,67				3.360.781,09	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	8.505,23	2.517.734,21					2.276.089,38				249.693,71	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	384,47	6.300,00	456,35				50,00	50,00			6.262,00	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti			50,00				50,00					
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	384,47	6.300,00	406,35								6.262,00	
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):	2.045.960,12	557.706,15		49,76				663.753,63	14.587,89	23.615,00	1.901.789,51	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2.000.479,19	4.791,90		49,76				128.295,10			1.877.025,75	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	45.480,93	552.914,25						535.458,53	14.587,89	23.615,00	24.733,76	
4.	Iš šaltinių:	40.030,36	2.500,00		271,62				12.174,02		420,00	30.207,96	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	37.184,14			271,62				8.934,03			28.521,73	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2.846,22	2.500,00						3.239,99		420,00	1.686,23	
5.	Iš viso finansavimo sumų	5.498.416,63	3.148.474,32		338,38		2.438,65	3.056.634,70	14.587,89	24.863,82		5.487.040,27	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų, parengusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutų kurso įtaigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis.