

KLAIPĖDOS VALSTYBINĖ KOLEGIJA

111968056

2020 M. RUGSĖJO 30 D.

FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

Parengta pagal viešojo sektoriaus apskaitos

ir finansinės atskaitomybės standartus

Klaipėdos valstybinė kolegija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Jaunystės g. 1, Klaipėda j.m. k. 111968056

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M. rugsejo 30 d. DUOMENIS**2020-11-13 Nr. _____
(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas : eurais, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos. Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2		3	4
A.	ILGALAIKIS TURTAS		6.803.894,13	6.875.426,86
I.	Nematerialusis turtas	1	34.644,97	41.045,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		34.644,10	41.044,13
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,87	0,87
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	6.769.249,16	6.834.381,86
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		3.718.669,31	3.732.872,75
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		1.192.100,00	1.192.100,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		899.019,12	941.417,31
II.6	Transporto priemonės		29.240,31	31.250,31
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		190.453,78	203.089,50
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		739.766,64	733.651,99
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		3.172.285,75	2.112.928,46
I.	Atsargos	3	13.365,96	13.210,86
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		10.992,53	10.837,43
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		2.373,43	2.373,43
II.	Išankstiniai apmokėjimai	4	50.103,29	27.536,66
III.	Per vienus metus gautinos sumos	5	1.449.579,25	683.510,52
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		10.002,94	227.181,62
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		746.187,03	91.051,90
III.5	Sukauptos gautinos sumos		685.346,49	354.763,37
III.6	Kitos gautinos sumos		8.042,79	10.513,63
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	1.659.237,25	1.388.670,42
	IŠ VISO TURTO:		9.976.182,61	8.988.358,05
D.	FINANSAVIMO SUMOS	7	5.773.736,37	5.988.345,52
I.	Iš valstybės biudžeto		3.327.813,89	3.470.641,87
II.	Iš savivaldybės biudžeto		5.480,00	5.480,00
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		2.400.732,79	2.472.161,95
IV.	Iš kitų šaltinių		39.709,69	40.061,70
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		1.936.596,30	633.000,50

Klaipėdos valstybinė kolegija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Jaunystės g. 1, Klaipėda įm. k. 111968056

(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		1.936.596,30	633.000,50
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	8	182.747,19	29.317,73
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	10	262.397,80	121.750,14
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	9	326.008,35	326.008,35
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	11	1.165.442,96	155.924,28
F.	GRYNASIS TURTAS		2.265.849,94	2.367.012,32
I.	Dalininkų kapitalas		416.745,05	416.745,05
II.	Rezervai		878.567,80	878.567,80
II.1	Tikrosios vertės rezervas		878.567,80	878.567,80
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		970.537,09	1.071.699,47
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		204.336,40	305.498,78
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		766.200,69	766.200,69
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		9.976.182,61	8.988.358,34

Istoigos kodas 2401

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(Parašas)

Gražina Markvaldienė

(Vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(Parašas)

Aurelija Galdikaitė

(Vardas ir pavardė)

Klaipėdos valstybinė kolegija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Jaunystės g. 1, Klaipėda j.m. k. 111968056

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M rugsejo 30 d. DUOMENIS2020-11-13 Nr. _____
(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		4.506.240,98	3.092.832,74
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		3.214.404,84	2.125.381,97
I.1	Iš valstybės biudžeto		2.459.174,85	1.757.863,90
I.2	iš savivaldybių biudžeto		1.162,10	1.162,10
I.3	iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		748.087,22	362.247,02
I.4	iš kitų finansavimo šaltinių		5.980,67	4.108,95
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1.291.836,14	967.450,77
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1.291.836,14	967.450,77
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		4.327.631,10	2.798.839,44
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	12	3.039.850,20	2.129.304,75
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		272.097,38	179.693,18
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		106.283,99	92.406,44
IV.	KOMANDIRUOČIŲ	15	24.899,61	12.122,75
V.	TRANSPORTO		3.131,84	2.518,40
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		3.303,74	1.704,25
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO	13	2.971,82	2.971,82
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ	16	-69,91	80,69
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		91.690,42	45.986,12
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	14	428.227,90	129.345,77
XIV.	KITOS		355.244,11	202.705,27
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		178.609,88	293.993,30
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		25.726,52	11.505,48
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	17	253.825,29	172.630,88
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS	18	228.098,77	161.125,40
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		204.336,40	305.498,78
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		204.336,40	305.498,78
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Įstige-os kodas: 2401

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(Parasas)

Grażina Markvaldienė

(Vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausioji buhalteris (buhalteris))

(Parasas)

Aurelija Galdikaitė

(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

2019 M. RUGSĖJO MĖN. 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS 2020-11-13 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 2020 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 – Verslo, Technologijų ir Sveikatos mokslų. Verslo 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.

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 372.

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 2018 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, 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. PASTABOS

ILGALAIKIS TURTAS

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.

Naujai įsigytas turtas 2020.01.01-2020.09.30:

Programinė įranga Adobe Connect Webinar Host ALL	1378,19
Programinė įranga Adobe Creative Cloud Enterprise	385,99
IŠ VISO:	1764,18

Visiškai amortizuotas ir naudojamas Kolegijos veikloje nematerialus turtas 2020-09-30:

Pavadinimas	Pradinė vertė, Eur	Nusidėvėjimas, Eur	Likutinė vertė, Eur
Programinė įranga ir licencijos	430126,77	430126,77	5,22
Kitas nematerialusis turtas	62413,11	62412,24	0,87

Nurašytas ilgalaikis nematerialus turtas – 0,00 Eur.

Ilgalaikio nematerialiojo turto likutinė vertė 2020-09-30 yra 34644,97 Eur.

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.

Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 2020-09-30 yra 6769249,16 Eur.

Naujai įsigytas turtas 2020.01.01-2020.09.30:

Palapinė Classic	808,28
Osciloskopas DS1052D 2 kanalų	1154,34
Biuro baldų komplektas	1800,00
Oksidacinio stabilumo nustatymo prietaisas Oxitest	12559,80
Vandens gryninimo sistema	8303,02
Chromatografas	48476,23

Rotacinis garintuvas	5336,10
Tekstūros analizatorius	25313,20
Kompiuteriai Magnum M350/2000 AM500.01; Lenovo ThinkPad 15 IIL Mineral Grey	8891,95
Bibliotekų fondų įsigijimas	15769,60
Duonos aktyvumo nustatymo prietaisas UOP-01	821,59
Gliuteno kiekio matuoklis Glutomatic 6100	9680,00
Laboratorinis trintuvas Minimix 100P CC	2541,00
Laminarinė saugumo klasės spinta	6997,43
Stalinis autoklavas CertoClav	2395,80
Kalorimetras	30250,00
Laboratorinė oro filtravimo sistema	2712,82
Spinta traukos	7867,42
Stalas laboratorinis	3642,10
Hidraulinis presas	520,00
Komplektai Classroom Starter Kit	2796,00
Apsaugos sistemos	7400,43
Akustinė garso matavimo sistema Tascam DR-40X & H2C HYDROPHO	600,00
Kolonėlės a/s žemų dažnių, aktyvi. 18". 700W. 32-130Hz. 131d	1350,00
Kompiuteriai Lenovo E595 (ser.nr.SPF287N74	5029,56
Projektorius Epson EB-1795F	2807,68
Roboto UR5 manipuliacinei alkūnei CB2+ plokštė (joint size 1	2387,33
IŠ VISO:	216337,58

Visiškai nusidėvėjęs turtas naudojamas kolegijos veikloje 2020-09-30:

Buhalterinė sąskaita	Pavadinimas	Pradinė vertė, Eur	Nusidėvėjimas, Eur	Likutinė vertė, Eur
1202201	Negyvenamieji pastatai	20693,06	20693,06	0,00
1205301	Medicinos įranga	158175,16	158175,16	0,00
1205401	Kitos mašinos ir įrengimai	167584,52	167584,52	0,00
1206001	Transporto priemonės	176247,88	176247,88	0,00
1208101	Baldai	51509,32	51509,03	0,29
1208201	Kompiuterinė įranga	728580,18	728578,44	1,74
1208301	Kita biuro įranga	331674,1	331592,1	82,00
1209401	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	63784,62	63719,04	65,58
	IŠ VISO :	1698248,84	1698099,23	149,61

Nurašytas ilgalaikis nematerialus turtas – 5439,74 Eur.

Kolegija turi nekilnojamas kultūros vertybes, kurių tikroji vertė buvo nustatyta 2019-12-31 pagal registrų centro duomenis. Remiantis duomenimis vertės padidėjimas 6180,00 Eur įkeltas į tikrosios vertės rezervą, tačiau darytas taisymas iš ankstesnių metų, dėl perduotų pastatų nesumažinto tikrosios vertės rezervo – 144513,13 Eur.

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

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.

Pavadinimas	Likutis 2020.01.01	Įsigyta	Nurašyta / Iškelta už balanso	Likutis 2020.06.30
Kitos medžiagos	2403,76	59505,93	59286,04	2623,65
Blankai	7843,52	7360,53	7390,83	7813,22
Kuras, degalai, tepalai	695,39	3431,04	2570,77	555,66
Ūkinis inventoriųs	0,00	49159,77	49159,77	0,00
Atsargų skirtų parduoti savikaina	2141,91	3431,04	3570,77	2373,43
Iš viso:	13084,58	122984,58	122703,20	13365,96

Pastaba Nr. 4. Išankstiniai mokėjimai

Išankstinių mokėjimų suma 50103,29 Eur.

Iš jų :

Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams už prekes ir paslaugas 29547,22 Eur.

Ateinančių laikotarpių kitos sąnaudos vykdomų projektų partneriams pervestos lėšos projektų veiklų užtikrinimui – 11614,45 Eur.

Ateinančių laikotarpių sąnaudos už prenumeratą – 8941,62 Eur..

Pastaba Nr. 5. Per vienerius metus gautinos sumos sudaro 1449579,25 Eur.

Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 746187,03 Eur.

Iš jų:

Gautinos finansavimo sumos 10002,94 Eur;

Gautinos sumos už turto nuomą 2241,64 Eur;

Kitos gautinos sumos už turto naudojimą 571,95 Eur;

Gautinos sumos už suteiktas paslaugas 3878,50 Eur;

Gautinos sumos už mokslą 727095,24 Eur;

Gautinos sumos už bendrabučio nuomą 12399,70 Eur;

Sukauptos gautinos sumos 685346,49 Eur tai sukauptas atostogų rezervas 326008,35 Eur., ir sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto 166111,23 Eur ir ES lėšomis finansuojamų projektų 193226,91 Eur.

Kitos gautinos sumos 8042,79 Eur, tai gautinos sumos iš atskaitingų asmenų 3707,39 Eur, gautinos sumos iš VDU klasterio veiklos - 4335,40 Eur.

Pastaba Nr. 6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

2019-03-31 pinigų ir jų ekvivalentų lėšų nepanaudotas likutis 1659237,25 Eur.

Iš jų:

Lėšų likutis biudžetinių lėšų sąskaitoje 0,00 Eur.

Lėšų likutis surenkamosiose sąskaitose už paslaugas 1092848,54 Eur.

Lėšų likutis ES lėšomis finansuojamų projektų sąskaitose 566388,71 Eur.

Lėšų likutis kasoje 0,00 Eur.

Pastaba Nr. 7 Finansavimo sumos

Finansavimo sumos detalizuojamos 20 VSAFAS priede Nr. 4.

Neatlygintinai gautas turtas suma 4799,54 Eur .

Gražintos finansavimo sumos 0,00 Eur, tai gražintas nutraukto ES projekto nepanaudotas finansavimas.

Pastaba Nr. 8. Tiekėjams mokėtinos sumos

Tiekėjams mokėtinos sumos 182747,19 Eur.

Iš jų:

Prekės ir paslaugos 168325,99 Eur.

Komunalinės paslaugos ir ryšiai 14421,20 Eur.

Pastaba Nr. 9. Sukauptos mokėtinos sumos

Sukauptos mokėtinos sumos 326008,35 Eur.

Iš jų:

Sukauptos atostoginių sąnaudų 319613,36 Eur.

Sukauptos socialinio draudimo įmokos nuo atostoginių 6394,99 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 262397,80 Eur.

Iš jų:

Mokėtinos socialinio draudimo įmokos 9257,90 Eur

Mokėtinos gyventojų pajamų mokestis 48898,62 Eur

Mokėtinas profsąjungos mokestis 40,88Eur

Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos 9529,82 Eur.

Pastaba Nr. 11. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 1165442,96 Eur

Iš jų:

Ateinančių laikotarpių pajamos 146029,28 Eur

Mokėtinos stipendijos 32762,00 Eur

Mokėtinas pridėtinės vertės 1104866,43 Eur.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

Pastaba Nr. 12. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų

Kolegijos etatų sąraše patvirtintiems darbuotojams ir už darbą vykdomuose projektuose per ataskaitinį laikotarpį pripažinta 3039850,20 Eur darbo užmokesčio ir su juo susijusių mokesčių sąnaudų.

Iš jų:

Darbo užmokesčio 2440835,31 Eur;

Atostogų išmokų 519327,69 Eur;

Socialinio draudimo 49550,19 Eur;

Atostogų išmokų socialinio draudimo sąnaudų 10718,17 Eur.

Ligos pašalpų 19093,00 Eur.
Išeitinių socialinio draudimo sąnaudos 325,84 Eur.

Pastaba Nr. 13. Paprastojo remonto ir eksploataavimo sąnaudos
Kolegija per ataskaitinį laikotarpį patyrė 2971,82 Eur paprastojo remonto sąnaudų.

Pastaba Nr. 14. Kitų paslaugų sąnaudos

Reklamos paslaugos	23725.21
Nario mokestis	19252.99
Remonto darbai	16584.51
Mėnesinis mokestis	8601.03
Audito paslaugos	7151.41
Ateinančių laikotarpių sąnaudos	6323.27
Reklaminio ploto nuoma	5785.19
Instaliacijos darbai	5626.50
Nuomos pratesimas	5418.05
Projektavimo darbai	5251.40
Techninio aptarnavimo paslaugas	4598.46
Paraiška	4500.00
Teisinės paslaugos	4331.80
Programos nuoma	4326.88
Eksperto paslaugos	4196.50
Vertimo paslaugos	3870.58
Šild. ir k.v. sistemų priežiūra	3870.00
Steko programos aptarnavimas	3593.70
Iš viso:	428227,90

Pastaba Nr. 15. Komandiruočių sąnaudos

Kolegija per 2020 m. sausio-rugsėjo mėn. patyrė 24899,61 Eur komandiruočių sąnaudų, t.sk. 2000,00 Eur iš valstybės biudžeto, 1248,25 Eur iš nuosavų lėšų ir 21651,36 Eur komandiruočių sąnaudų, susijusių su projektu, finansuojamų Europos Sąjungos lėšomis, vykdymu.

Pastaba Nr. 16 Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos

Nuvertintos gautinos sumos ir išankstiniai apmokėjimai, kurių įsiskolinimai pavėluoti grąžinti daugiau kaip 361 dieną (už suteiktas paslaugas, bendrabučio nuomą, studijas) – 72,00 Eur. Bei nurašomos neaktualios bibliotekai knygos – 8,69 Eur. Buvo atstatoma studento skola, kuri buvo apmokėta iš nuvertėjusių (150,60 Eur.) likutis (-69,91) Eur.

Pastaba Nr. 17 Kitos veiklos pajamos

Kitos veiklos pajamos	2020 m. 01-09 mėn.
Apskaičiuotas mokestis už turto nuomą	23149,61
Apskaičiuotos pajamos už bendrabučio paslaugas	224668,30

Kitos kitos veiklos pajamos	6007,38
Viso kitos veiklos pajamų:	253825,29

Pastaba Nr. 18 Kitos veiklos sąnaudos

Kitos veiklos sąnaudos	2020 m. 01-09 mėn.
Darbo užmokesčio ir su juo susijusių mokesčių sąnaudos (bendrabučių darbuotojams)	89158,32
Sunaudotų ir parduotų atsargų svk	16417,07
Komunalinių paslaugų sąnaudos (bendrabučių pastatams)	102278,50
Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos	5022,36
Kitos veiklos kitos sąnaudos	16465,41
Viso kitos veiklos sąnaudų:	228098,77

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

Direktorė

Gražina Markvaldienė

Vyriausioji buhalterė

Aurelija Galdikaitė



Klaipėdos valstybinė kolegija

(viešojo sektoriaus subjektų arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Jaunystės g. 1, Klaipėda im. k. 111968056

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

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

PAGAL 2020 M. birželio 30 d.

(Data)

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje			
		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):	3.426.862,35	1.622.509,21														3.239.546,53
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3.426.862,35	20.710,05	-155.897,23													3.239.546,53
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		1.601.799,16	155.897,23													
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	12,10	5.480,00														5.480,00
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	12,10															
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		5.480,00														5.480,00
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):	2.246.736,11	622.541,37														2.472.161,95
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2.011.854,25	27.044,03														1.913.893,00
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	234.881,86	595.497,34														558.268,95
4.	Iš kitų šaltinių:	37.010,82															40.061,70
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	37.010,82															40.061,70
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti																
5.	Iš viso finansavimo sumų	5.710.621,38	2.250.530,58		4.799,54												5.757.250,18

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