

KLAIPĖDOS VALSTYBINĖ KOLEGIJA

111968056

2021 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 įm. k. 111968056

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. rugsejo 30 d. DUOMENIS

2021.11.16

Nr.

FA1-086

(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		8.152.766,18	7.378.916,99
I.	Nematerialusis turtas		26.921,41	35.188,18
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		26.920,54	35.187,31
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,87	0,87
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		8.125.844,77	7.343.728,81
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		5.067.903,23	4.430.545,32
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		1.108.910,00	1.108.910,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		949.922,14	863.245,09
II.6	Transporto priemonės		21.200,31	27.230,31
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		180.164,15	196.841,65
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		797.744,94	716.956,44
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		3.335.936,02	2.580.232,73
I.	Atsargos		17.432,73	10.958,54
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		15.167,36	8.585,11
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		2.265,37	2.373,43
II.	Išankstiniai apmokėjimai		153.355,09	84.779,85
III.	Per vienus metus gautinos sumos		1.261.631,76	545.717,72
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, paslaugas		572.820,21	26.006,49
III.5	Sukauptos gautinos sumos		660.021,91	496.886,43
III.6	Kitos gautinos sumos		28.789,64	22.824,80
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		1.903.516,44	1.938.776,62
	IŠ VISO TURTO:		11.488.704,93	9.959.152,45
D.	FINANSAVIMO SUMOS		6.884.819,81	6.679.693,26
I.	Iš valstybės biudžeto		3.616.674,14	4.094.455,63
II.	Iš savivaldybės biudžeto		2.325,00	
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		3.222.477,57	2.548.445,01
IV.	Iš kitų šaltinių		43.343,10	36.792,62
E.	ISIPAREIGOJIMAI		2.083.125,39	807.075,48

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)

I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		2.083.125,39	807.075,48
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		113.242,90	47.686,93
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		295.495,01	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		391.309,12	391.138,30
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		1.283.078,36	368.250,25
F.	GRYNASIS TURTAS		2.516.886,65	2.472.383,71
I.	Dalininkų kapitalas		416.745,05	416.745,05
II.	Rezervai		795.377,80	795.377,80
II.1	Tikrosios vertės rezervas		795.377,80	795.377,80
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1.304.763,80	1.260.260,86
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		44.502,94	494.060,17
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1.260.260,86	766.200,69
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		11.484.831,85	9.959.152,45

Įstaigos kodas 2401

Direktorė

*(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)**(Parašas)*

Gražina Markvaldienė

(Vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

*(vyriausiasis buhalteris (būhalteris))**(Parašas)*

Neringa Januškienė

(Vardas ir pavardė)

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)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M rugsejo 30 d. DUOMENIS**

2021-11-16

Nr.

FA1-087

(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		4.684.305,77	4.506.240,98
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		3.087.731,98	3.214.404,84
I.1	Iš valstybės biudžeto		2.741.157,22	2.459.174,85
I.2	iš savivaldybių biudžeto		1.048,40	1.162,10
I.3	iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		329.722,91	748.087,22
I.4	iš kitų finansavimo šaltinių		15.803,45	5.980,67
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1.596.573,79	1.291.836,14
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1.596.573,79	1.291.836,14
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŅAUDOS		4.704.076,93	4.327.631,10
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		3.389.265,36	3.039.850,20
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		289.046,97	272.097,38
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		112.143,48	106.283,99
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		32.450,28	24.899,61
V.	TRANSPORTO		1.711,00	3.131,84
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		16.272,75	3.303,74
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		33.166,55	2.971,82
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			-69,91
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		79.585,15	91.690,42
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		223.869,78	428.227,90
XIV.	KITOS		526.565,61	355.244,11
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-19.771,16	178.609,88
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		64.274,10	25.726,52
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		256.006,62	253.825,29
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŅAUDOS		191.732,52	228.098,77
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		44.502,94	204.336,40
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		44.502,94	204.336,40
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Istaigos kodas 2401

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Grazina Markvaldienė

(Parašas)

(Vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Neringa Januškiene

(Parašas)

(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

2021 M. RUGSĖJO MĖN. 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2021-11-26 Nr. *F41-288*

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 2021 m. rugsėjo 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 iššęstinės 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 turta), 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 turta.

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį 326.

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 nuo 2021.01.01 iki 2021.09.30:

ProSama 5G licencija (iki 30 vnt darbo vietų)	200,00
Programinė įranga SW-U801-WIN	48,59
Operacinė sistema Microsoft	268,02
Creative Cloud Team licencija	387,39
Solidworks EDU licencija (iki 60 darbo vietų)	2023,12
SPSS Campus bazinis licencija 2 metams	3080,18
Trimble Business programos licencija (iki 20 darbo vietų)	5971,35
IŠ VISO:	11978,64

Visiškai amortizuotas ir naudojamas Kolegijos veikloje nematerialus turtas 2021.09.30:

Pavadinimas	Pradinė vertė, Eur	Nusidėvėjimas, Eur	Likutinė vertė, Eur
Programinė įranga ir licencijos	441718,53	441713,31	5,22
Kitas nematerialusis turtas	62413,11	62412,24	0,87

Nurašytas ilgalaikis nematerialus turtas – 0,00 Eur.

Ilgalaikio nematerialiojo turto likutinė vertė 2021-09-30 yra 26783,51 Eur.

Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą pateikiama 13 Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės (toliau VSAFAS) I 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 2021-09-30 yra 8125844,774 Eur.

Naujai įsigytas turtas 2021.01.01-2021.09.30:

Perforatorius Makita HR4002; 6,2 J;SDS-max	514,32
Serveris SYNOLOGY RS820RP+ 4-Bay	1359,99
Interaktyvus ekranas ActivPanel V7 Cobal	3859,90
Senyvo amžiaus simuliacinis kostiumas, II dydis, L/165-175 c	22032,00
Bibliotekų fondų įsigijimas	14713,95
Kombinuotas benzininių variklių išmetamųjų dujų analizatorius	7179,00
Kompiuteriai Lenovo ThinkPad, HP Probook	27551,85
Šilumos srauto matavimo komplektas	6077,83
Termovizorius	20031,55
Pastato sandarumo - pučiančių durų komplektas	13784,32
Drėgmės matuoklių komplektas	1678,27
Cinkuoto plieno stelažai	2541,00
Georadaro komplektas	25161,95
Betono armatūros ieškiklis	10865,80
Fasadinių ir kitų dangų atplėšimo aparatas	7126,90
Šmito plaktukas	3593,70
Betono varžos matuoklis	5602,30
Simuliacinis manekenas	76230,00
Defibriliatoriai	13310,00
Mokomosios įrangos komplektas	22787,93
Krūtinės ląstos paspaudimo Sistema	19360,00
Kitas ilgalaikis turtas	48323,76
IŠ VISO:	353686,32

Visiškai nusidėvėjęs turtas naudojamas kolegijos veikloje 2021.09.30:

Buhalterinė sąskaita	Pavadinimas	Pradinė vertė, Eur	Nusidėvėjimas, Eur	Likutinė vertė, Eur
1202201	Negyvenamieji pastatai	20693.06	20693.06	0.00
1205301	Medicinos įranga	156911.54	156911.54	0.00
1205401	Kitos mašinos ir įrengimai	164677.61	164677.61	0.00
1206001	Transporto priemonės	176247.88	176247.88	0.00
1208101	Baldai	58106.48	58105.19	1.29
1208201	Kompiuterinė įranga	745156.18	745154.44	1.74
1208301	Kita biuro įranga	340154.27	340069.27	85,00
1209401	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	83974.81	83909.23	65.58
	IŠ VISO :	1745921,83	1745768,22	153,61

Nurašytas ilgalaikis nematerialus turtas – 16261,00 Eur.

Kolegija turi nekilnojamas kultūros vertybes, kurių tikroji vertė buvo nustatyta 2020-12-31 pagal registrų centro duomenis. Remiantis duomenimis vertės sumažėjimas 83190,00 Eur įkeltas į tikrosios vertės rezervą.

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 išigijimo savikaina. Išigijamos 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 2021.01.01	Įsigyta	Nurašyta / Iškelta už balanso	Likutis 2021.09.30
Kitos medžiagos	2525,99	47968,66	47968,66	2525,99
Blankai	5480,74	14731,83	8617,19	11595,38
Kuras, degalai, tepalai	578,38	3602,91	3135,30	1045,99
Ūkinis inventorių	0,00	32351,27	32351,27	0,00
Atsargų skirtų parduoti savikaina	2373,43	1139,92	1247,98	2265,37
Iš viso:	10958,54	99794,59	93320,40	17432,73

Pastaba Nr. 4. Išankstiniai mokėjimai

Išankstinių mokėjimų suma 153355,09 Eur.

Iš jų :

Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams už prekes ir paslaugas 80554,02 Eur.

Ateinančių laikotarpių kitos sąnaudos vykdomų projektų partneriams pervestos lėšos projektų veiklų užtikrinimui – 57438,45 Eur.

Ateinančių laikotarpių sąnaudos už prenumeratą – 15362,62 Eur.

Pastaba Nr. 5. Per vienerius metus gautinos sumos sudaro 1261631,76 Eur.

Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 572820,21 Eur.

Iš jų:

Gautinos sumos už turto nuomą 7716,15 Eur;

Kitos gautinos sumos už turto naudojimą 3471,50 Eur;

Gautinos sumos už suteiktas paslaugas 677,13 Eur;

Gautinos sumos už mokslą 559193,93 Eur;

Gautinos sumos už bendrabučio nuomą 1761,50 Eur;

Sukauptos gautinos sumos **660021,91** Eur tai sukauptas atostogų rezervas 391138,30 Eur., sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto 170026,76 Eur ir ES lėšomis finansuojamų projektų 98856,85 Eur.

Kitos gautinos sumos 4097,68 Eur, tai gautinos sumos iš atskaitingų asmenų 28789,64 Eur.

Pastaba Nr. 6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

2021-03-31 pinigų ir jų ekvivalentų lėšų nepanaudotas likutis 1903516,44 Eur.

Iš jų:

Lėšų likutis biudžetinių lėšų sąskaitoje 0,00 Eur.

Lėšų likutis surenkamosiose sąskaitose už paslaugas 1288114,76 Eur.

Lėšų likutis ES lėšomis finansuojamų projektų sąskaitose 615401,68 Eur.

Pastaba Nr. 7 Finansavimo sumos

Finansavimo sumos detalizuojamos 20 VSAFAS priede Nr. 4.
 Neatlygintinai gautas turtas suma 604,42 Eur.
 Perduotas Jaunystės g. 4 bendrabučio pastatas – 444338,43 Eur.

Pastaba Nr. 8. Tiekėjams mokėtinos sumos

Tiekėjams mokėtinos sumos 113242,90 Eur.

Pastaba Nr. 9. Sukauptos mokėtinos sumos

Sukauptos mokėtinos sumos 391309,12 Eur.

Iš jų:

Sukauptos atostoginių sąnaudos 383509,24 Eur.

Sukauptos socialinio draudimo įmokos nuo atostoginių 7629,06 Eur.

Kitos mokėtinos sumos 170,82 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 295495,01 Eur.

Iš jų:

Mokėtinas darbo užmokestis 210609,44 Eur

Mokėtinos socialinio draudimo įmokos 8739,85 Eur

Mokėtinos gyventojų pajamų mokestis 61619,58 Eur

Mokėtinas profsąjungos mokestis 44,99 Eur

Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos 14370,02 Eur.

Pastaba Nr. 11. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 1283078,36 Eur

Iš jų:

Ateinančių laikotarpių pajamos už studijas 944377,79 Eur

Mokėtinas pridėtinės vertės mokestis 338700,57 Eur.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**Pastaba Nr. 12. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos**

Kolegijos etatų sąrašė patvirtintiems darbuotojams ir už darbą vykdomuose projektuose per ataskaitinį laikotarpį pripažinta 3389265,36 Eur darbo užmokesčio ir su juo susijusių mokesčių sąnaudų.

Iš jų:

Darbo užmokesčio 2746332,66 Eur;

Atostogų išmokų 561875,37 Eur;

Socialinio draudimo 55316,08 Eur;

Atostogų išmokų socialinio draudimo sąnaudos 11452,20 Eur.

Ligos pašalpų 14078,82 Eur.

Išaitinių socialinio draudimo sąnaudos 210,23 Eur.

Pastaba Nr. 13. Paprastojo remonto ir eksploataavimo sąnaudos

Kolegija per ataskaitinį laikotarpį patyrė 33166,55 Eur paprastojo remonto sąnaudų.

Pastaba Nr. 14. Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos

Skatinamosios stipendijos iš Valstybės biudžeto	383425,80
Neįgalių studentų rėmimas	9422,90
Stipendijos iš ES finansuojamų projektų, paramos lėšų	119352,27
Rėmėjų skirtos stipendijos	14364,64
Iš viso:	526565,61

Pastaba Nr. 15. Kitų paslaugų sąnaudos

Reklama	22571,87
Konsorciumo nario mokestis	11325,64
Internetinės svetainės sukūrimas	8042,00
Spausdintuvų nuoma	7095,53
Audito paslaugos	5859,91
Ecocost sistemos pratesimas	4961,00
Programos nuoma	4126,88
Techninės priežiūros paslauga	3679,00
Internetinės svetainės sukūrimas	8042,00
Banko paslaugos	3352,23
Kitų paslaugų sąnaudos	2050,17
Steko programos aptarnavimas	2286,90
KVK banerių darbiniai failai	10109,55
Studentų praktika	21137,23
Kitos paslaugos	76779,59
Iš viso:	191419,50

Pastaba Nr. 16. Komandiruočių sąnaudos

Kolegija per 2021 m. sausio-rugsėjo mėn. patyrė 32450,28 Eur komandiruočių sąnaudų.

Pastaba Nr. 17 Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos

Nuvertintos gautinos sumos ir išankstiniai apmokėjimai, kurių išiskolinimai pavėluoti gražinti daugiau kaip 361 dieną (už suteiktas paslaugas, bendrabučio nuomą, studijas) – 0,00 Eur

Pastaba Nr. 18 Ilgalaikio nematerialiojo turto amortizacijos ir materialiojo turto nusidėvėjimo sąnaudos – 289046,97 Eur., nes buvo atliktas taisymas iš 2020 metų – 424,76 Eur., kuris mažina sąnaudas 2021 metais. Bendrabučių pastatų nusidėvėjimo sąnaudos sudarė 9299,52 Eur sumą.

Pastaba Nr. 19 Kitos veiklos pajamos

Kitos veiklos pajamos	2021 01-09 mėn.
Apskaičiuotas mokestis už turto nuomą	14713,39
Apskaičiuotos pajamos už bendrabučio paslaugas	235264,27
Kitos įvairios veiklos pajamos	6028,96
Viso kitos veiklos pajamų:	256006,62

Pastaba Nr. 20 Kitos veiklos sąnaudos

Kitos veiklos sąnaudos	2021 01-09 mėn.
Darbo užmokesčio ir su juo susijusių mokesčių sąnaudos (bendrabučių darbuotojams)	94113,69
Sunaudotų ir parduotų atsargų svk	4045,71
Komunalinių paslaugų sąnaudos (bendrabučių pastatams)	82804,96
Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos	0,00
Kitos veiklos kitos sąnaudos	10768,16
Viso kitos veiklos sąnaudų:	191732,52

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

Lyginant 2021 metų 01-09 mėn. Veiklos ataskaitos duomenis su 2020 metų tuo pačiu periodu, matyti, kad Pagrindinės veiklos pajamos padidėjo 4 proc. ir Pagrindinės veiklos sąnaudos padidėjo 9 proc.

Pajamų padidėjimą nulėmė gautos didesnės pajamos iš pagrindinės veiklos už mokamas studijas, kitų dokumentų išdavimą studentams ir egzaminų perlaikymą.

Pagrindinės veiklos sąnaudų padidėjimą įtakojo 11,50 proc. didesnės darbo užmokesčio sąnaudos.

Direktorė



Gražina Markvaldienė

Vyriausioji buhalterė

Neringa Januškienė

15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
16.	Suakaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma									
16.1.	perduoto									
16.2.	perduoto									
16.3.	nurašyto									
17.	Pergupavimai (+/-)									
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-)									
19.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18)					26782,64		0,87		26783,51
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)					35187,31		0,87		35188,18

* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

** – Kito subjekto sukaupta turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

10.4.	Kiti nurašymai										
11.	Pergrupavimai (+/-)										
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)		411,40								411,40
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		14755,96							2265,37	17021,33
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		8585,11							2373,43	10958,54

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos atskirame rašto tekste.

Įrašytas kodas 2401

Klaipėdos valstybinė kolegija

(viešojo sektoriaus subjektas arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Jaunystės g. 1, Klaipėda im. k. 111968056

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

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINI, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2021 M. rugsejo 30 d.#####
(Date)

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų (gautos), išskyrus neatlyginamą gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlyginamai gautas turtas	Perduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų pardavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (grąžinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	4.094.455,63	2.494.799,49	121,12			2.527.889,69		444.763,19		3.616.723,36	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	4.094.455,63	7.179,00	121,12			86.222,39		444.763,19		3.570.770,17	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		2.487.620,49				2.441.667,30				45.953,19	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):		2.700,00				375,00				2.325,00	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		2.700,00				375,00				2.325,00	
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):	2.548.445,01	1.054.017,66	71,90			380.517,62		444.763,19		3.222.016,95	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1.983.824,88	543.345,78	71,90			157.185,94				2.370.056,62	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	564.620,13	510.671,88				223.331,68				851.960,33	
4.	Iš lėšų šaltinių:	36.792,62	22.353,93				15.803,45				43.343,10	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	36.392,62					1.060,38				35.332,24	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	400,00	22.353,93				14.743,07				8.010,86	
5.	Iš viso finansavimo sumų	6.679.693,26	3.573.871,08	193,02			2.924.585,76		444.763,19		6.884.408,41	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio kaidų, taikymas ir valiutų kurso įtaką plūgų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis.