

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 2017 M. kovo 31 d. DUOMENIS**

2017-05-08

Nr.

FAI-00060

(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 | | 7.005.084,85 | 7.047.163,99 |
| I. | Nematerialusis turtas | | 84.720,24 | 93.544,20 |
| I.1 | Plėtros darbai | | | |
| I.2 | Programinė įranga ir jos licencijos | | 84.719,37 | 93.543,19 |
| I.3 | Kitas nematerialusis turtas | | 0,87 | 1,01 |
| I.4 | Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| I.5 | Prestižas | | | |
| II. | Ilgalaikis materialusis turtas | | 6.920.364,61 | 6.953.619,79 |
| II.1 | Žemė | | | |
| II.2 | Pastatai | | 3.917.845,83 | 3.932.154,38 |
| II.3 | Infrastruktūros ir kiti statiniai | | | |
| II.4 | Nekilnojamosios kultūros vertybės | | 1.167.436,50 | 1.167.436,50 |
| II.5 | Mašinos ir įrenginiai | | 1.091.728,75 | 1.115.702,48 |
| II.6 | Transporto priemonės | | 33.785,16 | 35.722,42 |
| II.7 | Kilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.8 | Baldai ir biuro įranga | | 207.894,45 | 198.364,33 |
| II.9 | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | | 501.673,92 | 504.239,68 |
| 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 | | 1.774.602,85 | 1.211.419,07 |
| I. | Atsargos | | 51.080,31 | 72.419,95 |
| I.1 | Strateginės ir neliečiamosios atsargos | | | |
| I.2 | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių | | 50.611,86 | 71.487,10 |
| I.3 | Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys | | | |
| I.4 | Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti) | | 468,45 | 932,85 |
| I.5 | Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti | | | |
| II. | Išankstiniai apmokėjimai | | 24.892,01 | 23.330,36 |
| III. | Per vienus metus gautinos sumos | | 719.510,40 | 430.571,78 |
| 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 | | 182.642,88 | 93.679,93 |
| III.5 | Sukauptos gautinos sumos | | 520.902,73 | 295.326,26 |
| III.6 | Kitos gautinos sumos | | 15.964,79 | 41.565,59 |
| IV. | Trumpalaikės investicijos | | | |
| V. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai | | 979.120,13 | 685.096,98 |
| | IŠ VISO TURTO: | | 8.779.690,43 | 8.258.585,79 |
| D. | FINANSAVIMO SUMOS | | 5.618.881,81 | 5.671.834,13 |
| I. | Iš valstybės biudžeto | | 3.395.349,80 | 3.414.355,18 |
| II. | Iš savivaldybės biudžeto | | 12,00 | 12,00 |
| III. | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | 2.182.244,67 | 2.223.646,51 |
| IV. | Iš kitų šaltinių | | 41.275,34 | 33.820,44 |
| E. | ĮSIPAREIGOJIMAI | | 999.697,48 | 524.148,56 |

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 | 999.697,48 | 524.148,56 |
| 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 | 60.079,58 | 6.247,30 |
| II.10 | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | 278.842,95 | 2.102,73 |
| II.11 | Sukauptos mokėtinos sumos | 294.217,43 | 294.217,43 |
| II.12 | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | 366.557,52 | 221.581,10 |
| F. | GRYNASIS TURTAS | 2.161.111,14 | 2.062.603,10 |
| I. | Dalininkų kapitalas | 416.745,05 | 416.745,05 |
| II. | Rezervai | 851.467,43 | 851.467,43 |
| II.1 | Tikrosios vertės rezervas | 851.467,43 | 851.467,43 |
| II.2 | Kiti rezervai | | |
| III. | Nuosavybės metodo įtaka | | |
| IV. | Sukauptas perviršis ar deficitas | 892.898,66 | 794.390,62 |
| IV.1 | Einamųjų metų perviršis ar deficitas | 98.508,04 | 76.763,50 |
| IV.2 | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas | 794.390,62 | 717.627,12 |
| G. | MAŽUMOS DALIS | | |
| | IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES: | 8.779.690,43 | 8.258.585,79 |

Išrašo kodas: 2301

Direktorė
Gražina Markvaldienė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Gražina Markvaldienė
(Vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Inga Paulauskaitė
(Vardas ir pavardė)

3-jojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
I priedas

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 2017 M. kovo 31 d. DUOMENIS

2017-05-08

Nr.

FAI-00062

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais, ct

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praejęs ataskaitinis laikotarpis |
|-----------|--|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| A. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS | | 1.412.384,44 | 1.530.427,27 |
| I. | FINANSAVIMO PAJAMOS | | 1.015.880,49 | 1.128.692,01 |
| I.1 | Iš valstybės biudžeto | | 923.976,63 | 1.042.040,02 |
| I.2 | iš savivaldybių biudžeto | | | |
| I.3 | iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | 88.927,36 | 86.170,35 |
| I.4 | iš kitų finansavimo šaltinių | | 2.976,50 | 481,64 |
| II. | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS | | | |
| III. | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS | | 396.503,95 | 401.735,26 |
| III.1 | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | | 396.503,95 | 401.735,26 |
| III.2 | Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | | | |
| B. | PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS | | 1.323.573,15 | 1.336.600,20 |
| I. | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO | | 930.609,20 | 892.243,07 |
| II. | NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS | | 87.381,70 | 88.653,69 |
| III. | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ | | 93.468,27 | 109.284,78 |
| IV. | KOMANDIRUOČIŲ | | 4.810,23 | 5.194,22 |
| V. | TRANSPORTO | | 2.408,78 | 2.173,18 |
| VI. | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO | | 2.225,09 | 2.492,13 |
| VII. | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO | | 2.424,34 | -702,90 |
| VIII. | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ | | 4.541,91 | |
| IX. | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA | | 58.483,72 | 112.429,16 |
| X. | SOCIALINIŲ IŠMOKŲ | | 83.114,30 | 79.166,20 |
| XI. | NUOMOS | | | |
| XII. | FINANSAVIMO | | | |
| XIII. | KITŲ PASLAUGŲ | | 54.105,61 | 45.666,67 |
| XIV. | KITOS | | | |
| C. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | 88.811,29 | 193.827,07 |
| D. | KITOS VEIKLOS REZULTATAS | | 10.005,57 | -21.850,96 |
| I. | KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | 133.767,00 | 133.956,44 |
| II. | PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | | |
| III. | KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS | | 123.761,43 | 155.807,40 |
| E. | FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS | | -308,82 | -6,80 |
| F. | APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA | | | |
| G. | PELNO MOKESTIS | | | |
| H. | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ | | 98.508,04 | 171.969,31 |
| I. | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA | | | |
| J. | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | 98.508,04 | 171.969,31 |
| I. | TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI | | | |
| II. | TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI | | | |

Direktorė
Gražina Markvaldienė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(Parašas)

Gražina Markvaldienė
(Vardas ir pavardė)

(vyrinasis buhalteris (buhalteris))

Inga Paulauskaitė
(Vardas ir pavardė)

Klaipėdos valstybinė kolegija

(viešojo sektoriaus subjektui arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

111968036 Įaunystės g. 1, Klaipėda

(viešojo sektoriaus subjekto parengta finansinė bilansas ataskaitų konsoliduotą finansinę bilansas ataskaitų kodas, adresas)

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

PAGAL 2017 M. kovo 31 d.

(Data)

| Eil. Nr. | Finansavimo sumos | Per ataskaitinį laikotarpį | | | | | | | | | | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | | | |
|----------|---|----------------------------|------------|---|-----------|---|---|---|------------|---|----|---|---|-----------|----|--------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | | | 11 | 12 | |
| 1. | Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų): | 3.414.355,18 | 680.085,74 | | | | | | 698.400,16 | | | | | | | 3.396.040,76 |
| 1.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 3.414.355,18 | 32.123,49 | | | | | | 50.470,24 | | | | | | | 3.396.008,43 |
| 1.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | | 647.962,25 | | | | | | 647.929,92 | | | | | | | 32,33 |
| 2. | Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų): | 12,00 | | | | | | | | | | | | | | 12,00 |
| 2.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | 12,00 | | | | | | | | | | | | | | 12,00 |
| 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): | 2.223.646,51 | 56.861,00 | | 49,36 | | | | 88.927,36 | | | | | 10.075,80 | | 2.181.553,71 |
| 3.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 2.201.745,21 | | | 49,36 | | | | 54.503,51 | | | | | 10.075,80 | | 2.147.291,06 |
| 3.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | 21.901,30 | 56.861,00 | | | | | | 34.423,85 | | | | | | | 34.262,65 |
| 4. | Iš kitų šaltinių: | 33.820,44 | 420,00 | | 10.011,40 | | | | 2.976,50 | | | | | | | 41.275,34 |
| 4.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 33.820,44 | | | 10.011,40 | | | | 2.766,50 | | | | | | | 41.065,34 |
| 4.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | | 420,00 | | | | | | 210,00 | | | | | | | 210,00 |
| 5. | Iš viso finansavimo sumų | 5.671.834,13 | 737.366,74 | | 10.060,76 | | | | 790.304,92 | | | | | 10.075,80 | | 5.618.881,81 |

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

2017 M. KOVO MĖN. 31 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2017-05-29 Nr. FA1-00061

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 2017 m. kovo mėn. 31 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 13 studijų programų, Technologijų pagal 9 studijų programas, Sveikatos mokslų pagal 6 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 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 2016 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. 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 2017-03-31:

| Pavadinimas | Pradinė vertė, Eur | Nusidėvėjimas, Eur | Likutinė vertė, Eur |
|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|
| Programinė įranga ir licencijos | 271490,68 | 271490,68 | 0,00 |
| Kitas nematerialusis turtas | 62412,24 | 62412,24 | 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 2016-01-01 pagal registrų centro duomenis. Remiantis duomenimis vertės padidėjimas 851467,43 Eur įkelta į tikrosios vertės rezervą.

Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 2017-03-31 yra 6920364,61 Eur.

Per atskaitinį laikotarpį kolegija įsigijo ilgalaikio materialiojo turto už 39830,05 Eur.

Iš jų:

| | Kiti šaltiniai | Valstybės biudžeto lėšos | Nuosavos lėšos | Nemoka mai gautas turtas |
|------------------------------------|-------------------|--------------------------------|-------------------|-----------------------------------|
| Medicinos įranga | | | | |
| Kitos mašinos ir įrengimai | | | 1166,44 | |
| Transporto priemonės | | | | |
| Baldai | | | | |
| Kompiuterinė įranga | | | 22041,36 | |
| Kita biuro įranga | | | 12000,00 | |
| Bibliotekos fondai | | 3822,25 | 800,00 | |
| Kitas ilgalaikis materialus turtas | | | | |
| Iš viso: | 0,00 | 3822,25 | 36007,80 | 0,00 |

Visišškai nusidėvėjęs turtas naudojamas kolegijos veikloje 2017-03-31:

| Buhalterinė sąskaita | Pavadinimas | Pradinė vertė, Eur | Nusidėvėjimas, Eur | Likutinė vertė, Eur |
|----------------------|--------------------------------------|--------------------|--------------------|---------------------|
| 1202201 | Negyvenamieji pastatai | 14879,23 | 14879,23 | 0,00 |
| 1203201 | Kiti statiniai | 27232,10 | 27232,10 | 0,00 |
| 1205301 | Medicinos įranga | 64611,88 | 64611,88 | 0,00 |
| 1205401 | Kitos mašinos ir įrengimai | 147071,60 | 147071,60 | 0,00 |
| 1206001 | Transporto priemonės | 161655,37 | 161655,37 | 0,00 |
| 1208101 | Baldai | 54198,92 | 54198,92 | 0,00 |
| 1208201 | Kompiuterinė įranga | 674197,75 | 674197,75 | 0,00 |
| 1208301 | Kita biuro įranga | 342368,49 | 342368,49 | 0,00 |
| 1209401 | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | 26352,09 | 26352,09 | 0,00 |
| | IŠ VISO : | 1512567,43 | 1512567,43 | 0,00 |

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 2017.01.01 | Įsigyta | Nurašyta / Iškelta už balanso | Likutis 2017.03.31 |
|---|--------------------|-----------------|-------------------------------|--------------------|
| Medžiagų ir žaliavų įsigijimo savikaina | 64,7 | 0,00 | 0,00 | 64,7 |
| Kitos medžiagos | 39716,82 | 38864,02 | 35059,69 | 43521,15 |
| Kuras, degalai, tepalai | 354,07 | 3343,11 | 3482,02 | 215,16 |
| Blankai | 6331,66 | 3185,56 | 5955,54 | 3561,68 |
| Atsarginės dalys | 3177,3 | 33 | 0 | 3210,3 |
| Ūkinis inventorių | 21842,55 | 7517,74 | 29321,42 | 38,87 |
| Pagaminta produkcija | 36,3 | 0,00 | 0,00 | 36,3 |
| Atsargų skirtų parduoti savikaina | 896,55 | 0 | 464,4 | 432,15 |
| Iš viso: | 72419,95 | 52943,43 | 74283,07 | 51080,31 |

Pastaba Nr. 4. Išankstiniai mokėjimai

Išankstinių mokėjimų suma 24892,01 Eur.

Iš jų :

Už prenumeratą 11749,62 Eur.

Už prekes ir paslaugas 13142,39 Eur.

Pastaba Nr. 5. Per vienerius metus gautinos sumos sudaro 719510,40 Eur.

Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas 182642,88 Eur.

Iš jų:

Gautinos sumos už turto nuomą 13472,00 Eur.;

Kitos gautinos sumos už turto naudojimą 3118,13 Eur;
Gautinos sumos už suteiktas paslaugas 3915,23 Eur;
Gautinos sumos už mokslą 135751,32 Eur;
Gautinos sumos už bendrabučio nuomą 26386,20 Eur;
Sukauptos gautinos sumos 520902,73 Eur tai sukauptas atostogų rezervas 294217,43 Eur.,
sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto 226685,30 Eur.

Kitos gautinos sumos 15964,79 Eur, tai delspinigiai 429,74 Eur, gautinos sumos iš atskaitingų asmenų 12724,89 Eur, kitos gautinos sumos 2810,16 Eur.

Pastaba Nr. 6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

2017-03-31 pinigų ir jų ekvivalentų lėšų nepanaudotas likutis 979120,13 Eur.

Iš jų :

Lėšų likutis biudžetinių lėšų sąskaitoje 20551,47 Eur.

Lėšų likutis surenkamosiose sąskaitose už paslaugas 882188,80 Eur.

Lėšų likutis ES lėšomis finansuojamų projektų sąskaitose 76103,8 Eur.

Lėšų likutis kasoje 276,06 Eur.

Pastaba Nr. 7 Finansavimo sumos

Finansavimo sumos detalizuojamos 20 VSAFAS priede Nr. 4.

Neatlygintinai gautas turtas suma 10060,76 Eur tai nemokamai gautas ilgalaikis turtas (bibliotekų fondai) – 60,76 Eur, programinė įranga – 10000,00 Eur.

Gražintos finansavimo sumos 10075,80 Eur, tai gražintas nutraukto ES projekto nepanaudotas finansavimas. Projektas buvo nutrauktas dėl projekto partnerio nepasiektų kokybės tikslų.

Pastaba Nr. 8. Tiekėjams mokėtinos sumos

Tiekėjams mokėtinos sumos 60079,58 Eur.

Iš jų:

Prekės ir paslaugos 12446,57 Eur.

Komunalinės paslaugos ir ryšiai 47633,01 Eur.

Pastaba Nr. 9. Sukauptos mokėtinos sumos

Sukauptos mokėtinos sumos 294262,43 Eur.

Iš jų:

Sukauptos atostoginių sąnaudų 224627,88 Eur.

Sukauptos socialinio draudimo įmokos nuo atostoginių 69589,55 Eur.

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

Kitos sukauptos mokėtinos sumos 45 Eur, tai darbuotojui balandžio mėn. pervesti pinigai už pirktas prekes asmeninėmis lėšomis.

Pastaba Nr. 10. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai sudaro 278797,95 Eur.

Iš jų:

Mokėtinas darbo užmokestis 177353,98 Eur

Mokėtinos socialinio draudimo įmokos 77109,89 Eur

Mokėtinos gyventojų pajamų mokestis 24334,08 Eur

Pastaba Nr. 11. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 366219,05 Eur

Iš jų:

Ateinančių laikotarpių pajamos už studijas 338164,34 Eur

Ateinančių laikotarpių pajamos už bendrabučių ir nuomos paslaugas 27716,24 Eur

Mokėtinas pridėtinės vertės mokestis 338,47 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 930609,20 Eur darbo užmokesčio ir su juo susijusių mokesčių sąnaudų.

Iš jų:

Darbo užmokesčio 669361,42 Eur;

Atostogų išmokų 19368,89 Eur;

Socialinio draudimo 208491,96 Eur;

Atostogų išmokų socialinio draudimo sąnaudos 6039,25 Eur.

Ligos pašalpų 27347,68 Eur.

Pastaba Nr. 13. Paprastojo remonto ir eksploataavimo sąnaudos

Kolegija per ataskaitinį laikotarpį patyrė 2424,34 Eur paprastojo remonto sąnaudų.

Pastaba Nr. 14. Socialinės išmokos

| | |
|---|-----------------|
| Skatinamosios stipendijos iš Valstybės biudžeto | 58177,50 |
| Neįgalių studentų rėmimas | 3912,80 |
| Stipendijos iš ES finansuojamų projektų, paramos lėšų | 79201,50 |
| Iš viso: | 83114,30 |

Pastaba Nr. 15. Kitų paslaugų sąnaudos

| | |
|---------------------------------------|-----------------|
| Teritorijos tvarkymas | 7914,36 |
| Patalpų nuoma | 3679,86 |
| Stendo įrengimas pagal sąmatą | 3500 |
| Remonto darbai | 3238,37 |
| Reklama | 2879,9 |
| Registracijos mokestis | 2639,01 |
| Akustiniai tyrimai | 1900 |
| Pastato inžinerinių sistemų priežiūra | 1740,02 |
| NTR išrašas | 1553,27 |
| Parodinio stendo nuoma | 1258,4 |
| Šildymo sistemų priežiūra | 1251,15 |
| Už aviabilietus | 1224 |
| Kitos paslaugos | 21327,27 |
| Iš viso: | 54105,61 |

Pastaba Nr. 16. Komandiruočių sąnaudos

Kolegija per 2017 m. sausio-kovo mėn. patyrė 4810,23 Eur komandiruočių sąnaudų, t.sk. 1000,00 Eur iš valstybės biudžeto, 3810,23 Eur komandiruočių sąnaudų, susijusių su projektu, finansuojamų Europos Sąjungos lėšomis, vykdymu.

Pastaba Nr. 17 Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos

4541,91 Eur nurašyti bibliotekų fondai.

Pastaba Nr. 18 Kitos veiklos pajamos

| | |
|---------------------------------------|------------------------|
| Kitos veiklos pajamos | 2017 01-03 mėn. |
| Apskaičiuotas mokestis už turto nuomą | 2839,44 |

| | |
|--|------------------|
| Apskaičiuotos pajamos už bendrabučio paslaugas | 130927,56 |
| Viso kitos veiklos pajamų: | 133767,00 |

Pastaba Nr. 19 Kitos veiklos sąnaudos

| Kitos veiklos sąnaudos | 2017 01-03 mėn. |
|---|------------------------|
| Darbo užmokesčio ir su juo susijusių mokesčių sąnaudos (bendrabučių darbuotojams) | 49844,25 |
| Komunalinių paslaugų sąnaudos (bendrabučių pastatams) | 62715,17 |
| Paprastojo remonto sąnaudos | 6915,97 |
| Kitos veiklos kitos sąnaudos | 4286,04 |
| Viso kitos veiklos sąnaudų: | 123761,43 |

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

Direktorė

Vyriausioji buhalterė



Gražina Markvaldienė

Inga Paulauskaitė