

PANEVĒŽIO KOLEGIJA
111968437, LAISVĒS A. 23, PANEVĒŽYS, 2402

KETVIRTINĒS FINANSINĒS ATASKAITOS
2017-09-30

2402

Panevėžio kolegija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Laisvės a. 23, LT-35200 Panevėžys, 111968437

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. rugsejo 30 d. DUOMENIS**

2017.10.31 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		4.588.927,84	4.779.253,88
I.	Nematerialusis turtas	P01	6.375,36	6.435,51
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		6.375,36	6.435,51
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P02	4.557.058,10	4.746.664,27
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2.521.482,79	2.551.483,48
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		1.660,59	1.773,18
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		1.116.000,00	1.221.000,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		565.104,47	610.533,77
II.6	Transporto priemonės		22.154,50	24.885,82
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		65.950,33	78.431,99
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		264.705,42	258.556,03
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	P03	25.494,38	26.154,10
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		316.762,05	244.030,44
I.	Atsargos	P04	6.606,26	7.014,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1.681,46	1.656,00
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		4.924,80	5.358,00
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P05	26.740,96	23.205,33
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P06	127.653,44	110.028,32
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	P06	18.518,96	8.401,54
III.5	Sukauptos gautinos sumos		95.023,70	96.728,32
III.6	Kitos gautinos sumos		14.110,78	4.898,46
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P07	155.761,39	103.782,79
	IŠ VISO TURTO:		4.905.689,89	5.023.284,32
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P08	2.792.966,27	2.809.638,20
I.	Iš valstybės biudžeto		1.746.377,68	1.777.231,39
II.	Iš savivaldybės biudžeto		3.090,00	36,00
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		953.504,39	938.015,21
IV.	Iš kitų šaltinių		89.994,20	94.355,60
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		985.816,19	1.146.289,62

Panevėžio kolegija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Laisvės a. 23, LT-35200 Panevėžys, 111968437

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

I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		593.036,30	621.325,17
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	P09	593.036,30	621.325,17
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		392.779,89	524.964,45
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	P10	37.595,41	40.631,69
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	P11	13.892,89	9.585,39
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		13.496,99	26.038,84
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P12	120.112,73	122.642,45
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P13	207.681,87	326.066,08
F.	GRYNASIS TURTAS	P14	1.126.907,43	1.067.356,50
I.	Dalininkų kapitalas		420.892,61	420.892,61
II.	Rezervai		995.230,48	1.100.230,48
II.1	Tikrosios vertės rezervas		995.230,48	1.100.230,48
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka		-308,24	-434,43
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-288.907,42	-453.332,16
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		164.424,74	-51.547,94
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-453.332,16	-401.784,22
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		4.905.689,89	5.023.284,32

Įstaigos kodas 2402

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotasis administracijos vadovas)

(Parašas)

dr. Gediminas Sargūnas

(Vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(Parašas)

Viktorija Dundulienė

(Vardas ir pavardė)

Panevėžio kolegija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Laisvės a. 23, LT-35200 Panevėžys, 111968437

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M rugsejo 30 d. DUOMENIS**

2017.10.31 Nr. _____

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1.971.562,52	2.026.522,91
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.305.064,15	1.293.203,54
I.1	Iš valstybės biudžeto		1.165.457,12	1.162.091,91
I.2	iš savivaldybių biudžeto		216,00	698,13
I.3	iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		133.636,93	124.336,84
I.4	iš kitų finansavimo šaltinių		5.754,10	6.076,66
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		666.498,37	733.319,37
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P15	666.498,37	733.319,37
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		1.821.892,37	1.957.126,40
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P16	1.380.713,43	1.457.394,31
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		105.883,45	118.812,37
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		70.622,47	92.976,66
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		18.715,08	29.682,13
V.	TRANSPORTO		10.492,87	10.233,65
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		2.683,42	2.439,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		16.070,31	18.112,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ	P17	10.565,59	9.376,17
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		39.291,22	52.250,41
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		118.484,50	121.284,15
XI.	NUOMOS		3.912,84	852,32
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		43.335,20	43.189,38
XIV.	KITOS	P18	1.121,99	523,85
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		149.670,15	69.396,51
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		24.674,65	15.090,99
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P19	47.030,63	15.090,99
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		22.355,98	
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P20	-9.920,06	-11.179,33
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		164.424,74	73.308,17
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		126,19	28,15
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		164.550,93	73.336,32
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Įstaigos kodas 2402

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(Parašas)

dr. Gediminas Sargūnas

(Vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiosios buhalterės (buhalteris))

(Parašas)

Viktorija Dundulienė

(Vardas ir pavardė)

2017 m. rugsėjo 30 d.

FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2017-10-31

Panevėžys

I. BENDROJI DALIS

Kolegija yra viešasis juridinis asmuo, turintis sąskaitas banke ir antspaudą su Lietuvos valstybės herbu ir savo pavadinimu. Kolegijos buveinės adresas: Laisvės a. 23, Panevėžys, Lietuvos Respublika. Įstaigos kodas 111968437. Kolegijos steigėja yra Lietuvos Respublikos Vyriausybė. Kolegija finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto. Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2010 m. spalio 6 d. nutarimu Nr. 1429 kolegija iš biudžetinės įstaigos pertvarkyta į viešąją įstaigą.

Kolegija yra Lietuvos Respublikos valstybinė aukštoji mokykla, kurioje vykdomos aukštosios kolegines studijos, plėtojami taikomieji moksliniai tyrimai. Kolegija turi Lietuvos Respublikos Konstitucijos ir Mokslo ir studijų įstatymo garantuojamą autonomiją, apimančią akademinę, administracinę, ūkio ir finansų tvarkymo veiklą, grindžiamą savivaldos principu ir akademinė laisve. Lietuvos Respublikos Konstitucijos, Mokslo ir studijų įstatymo ir kitų įstatymų nustatyta tvarka. Kolegijos autonomija derinama su atskaitomybe visuomenei ir juridinio asmens steigėjui.

Kolegija turi asocijuotus subjektus viešąją įstaigą Panevėžio mechatronikos centras ir viešąją įstaigą Aukštaitijos profesinės karjeros centras.

Kolegija neturi filialų ar kitų struktūrinių padalinių, kurių veikla skirtųsi nuo pagrindinės kolegijos veiklos.

Vidutinis per ataskaitinį laikotarpį kolegijoje dirbusiųjų darbuotojų skaičius sudarė 192.

Kolegijoje per ataskaitinį laikotarpį studijavusiųjų studentų vidutinis skaičius sudarė 1388.

Informacijos apie svarbias sąlygas ir aplinkybes, kurioms esant veikia kolegija ir kurios gali paveikti tolesnę kolegijos veiklą, nėra.

Kolegijos finansinė atskaitomybė teikiama Švietimo ir mokslo ministerijai. Kolegijos tarpinės finansinės ataskaitos teikiamos už 2017 metų sausio – rugsėjo mėnesius. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurai ir centais.

II. NUORODA Į PASKUTINĮ METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINĮ

Apskaitos politika pateikta aiškinamajame rašte prie 2016 metų finansinių ataskaitų metinio rinkinio ir per 2017 metų ataskaitinį laikotarpį nebuvo keičiama.

III. SUTRUMPINTO AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

01 pastaba. Nematerialusis turtas.

Kolegija turi nematerialiojo turto grupę „Programinė įranga ir jos licencijos“. Programinei

įrangai ir jos licencijoms nustatytas trejų metų tarnavimo laikas. Nematerialiojo turto vienetų, kurių naudingo tarnavimo laikas neribotas, kolegija neturi. Informacija apie nematerialųjį turtą pateikiama pagal 13-ojo standarto 1 priede „Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pagal 2017 m. rugsėjo 30 d.“ nustatytą formą. Kolegijos nematerialiojo turto apskaitoje turto nuvertėjimo nėra. Naujo turto įsigyto perduoti ir patikėjimo teise perduoto kitiems subjektams kolegijoje nėra.

02 pastaba. Ilgalaikis materialusis turtas.

Kolegijoje yra šios ilgalaikio materialiojo turto grupės: pastatai, kiti statiniai, nekilnojamosios kultūros vertybės, mašinos ir įrenginiai, transporto priemonės, baldai ir biuro įranga, kitas ilgalaikis materialusis turtas. Ilgalaikis turtas 2-ojo standarto 2 priede „Finansinės būklės ataskaita pagal 2017 m. rugsėjo 30 d. duomenis“ nurodytas balansine verte. Vadovaujantis Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimu patvirtintais ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominiais normatyvais patvirtinti Panevėžio kolegijos ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominiai normatyvai, kurie taikomi nuo 2014 metų sausio 1 d. Dėl naujos apskaitos pagal Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus nuo 2010 metų sausio 1 d. priskaičiuotas ilgalaikio turto nusidėvėjimas (amortizacija) apskaitoje registruojamas kaip sąnaudos ir finansavimo pajamos.

Kolegija neturi tokio ilgalaikio materialiojo turto kaip žemė.

Kaip nekilnojamoji kultūros vertybė yra apskaitomas pastatas (mokomasis korpusas IV) Klaipėdos g. 3, Panevėžyje, kurio įsigijimo savikaina 120.769,52 euro, pastato vertės padidėjimas, įvertinus tikrąją vertę, sudaro 995.230,48 euro, likutinė vertė 1.116.000,00 euro. Paskutinė pastato tikrosios vertės nustatymo data 2017 m. liepos 31 d.

Pastatų, kurie nenaudojami įprastinėje veikloje ir laikomi vien tikslai pajamoms iš nuomos, nebuvo.

Kolegija neturi tokio ilgalaikio materialiojo turto kaip kilnojamosios kultūros vertybės.

Kolegija įsigijo mobiliuosius telefonus pagal Prekių – pirkimo pardavimo sutartį (sutartis galioja iki 2017 m. gegužės 10 d.), kompiuterinę įrangą - pagal Biuro įrangos nuomos sutartį (sutartis galioja iki 2017 m. gegužės 19 d.), kompiuterinę įrangą, daugiafunkcinį įrenginį ir vaizdo projektorius - pagal Kompiuterinės, daugiafunkcinės įrangos ir vaizdo projektorių nuomos viešojo pirkimo sutartį (sutartis galioja iki 2019 m. sausio 26 d.), kurios pagal turinį atitinka finansinės nuomos (lizingo) sutartis. Kolegija įsigijo lengvąjį automobilį pagal Finansinio lizingo sutartį (sutartis galioja iki 2021 m. rugsėjo 10 d.).

Kitas ilgalaikis materialusis turtas:

Pavadinimas	Vertė (eurais, ct.)
Bibliotekos fondas (knygos, elektroniniai dokumentai, natos)	261.584,68
Jono Jablonskio portretas (tapytas S. Laurinavičiaus)	134,24
Užuolaidos	27,22
Kavos virimo aparatai	1.206,48
Ekspozicija Jono Jablonskio auditorijai	145,08
Regalija „Panevėžio kolegija“	194,97
Šviestuvas Smidt	263,82
Panevėžio kolegijos įvaizdinis video filmas	1.148,93
Iš viso:	264.705,42

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta 5.642,25 euro vertės bibliotekos dokumentų ir per ataskaitinį laikotarpį jų nebuvo nurašyta.

2017 m. sausio – rugsėjo mėn. nebuvo neatlygintinai gauto ilgalaikio materialiojo turto.

Pertvarkant kolegiją į viešąją įstaigą pagal turto vertintojų pateiktus duomenis buvo registruotas ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimas.

Informacija apie ilgalaikį materialųjį turtą pateikiama pagal 12-ojo standarto 1 priede „Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pagal 2017 m. rugsėjo 30 d.“ nustatytą formą.

03 pastaba. Ilgalaikis finansinis turtas.

Ilgalaikio finansinio turto įsigijimo savikainą sudaro dalininko įnašai į viešąsias įstaigas. Kolegijos kaip dalininko 434,43 euro įnašas į viešąją įstaigą „Panevėžio mechatronikos centras“ sudaro 7,69 proc. įstaigos kapitalo. Registruotas 126,19 euro ataskaitinio laikotarpio veiklos pelnas. Kolegijos kaip dalininko 86,89 euro įnašas į viešąją įstaigą „Aukštaitijos profesinės karjeros centras“ sudaro 11,1 proc. įstaigos kapitalo. Pagal Juridinių asmenų registrai pateiktą 2006 m. vasario 7 d. prašymą „Dėl teisinio statuso „likviduojamas“ registruoti“ viešosios įstaigos „Aukštaitijos profesinės karjeros centras“ teisinis statusas „likviduojamas“.

Informacija apie asocijuotus subjektus viešąsias įstaigas „Panevėžio mechatronikos centras“ ir „Aukštaitijos profesinės karjeros centras“ pateikiama pagal 6-ojo standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 1 priede „Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus pagal 2017 m. rugsėjo 30 d.“ nustatytą formą.

04 pastaba. Atsargos.

Medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus likutį sudaro 1.517,22 euro ilgalaikio turto sumontavimui skirtos atsargos ir 164,24 euro vertės nepanaudotas kuras. Atsargų, skirtų parduoti (perduoti), įsigijimo 4.924,80 euro savikainos likutį sudaro pardavimui skirtos knygos apie Panevėžio mokytojų seminariją. Įsigyti kaip atsargos 5.642,25 euro vertės spaudiniai pergrupuoti į kitą ilgalaikį turtą - bibliotekos fondą.

Neatlygintinai gautos atsargos:

Turtą perdavė	Turto pavadinimas	Vertė (eurais, ct.)
Valstybinė lietuvių kalbos komisija	Lituanistinis leidinys	4,91
UAB „Apskaitos ir audito žinios“	Laikraščiai „AAM aktualijos“	112,70
Fiziniai asmenys	Knygos	240,00
	Iš viso:	357,61

Informacija apie atsargas pateikiama pagal 8-ojo standarto „Atsargos“ 1 priede „Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pagal 2017 m. rugsėjo 30 d.“ nustatytą formą.

05 pastaba. Išankstiniai apmokėjimai.

Išankstinius apmokėjimus sudaro 2.457,95 euro išankstiniai apmokėjimai tiekėjams, 354,85 euro išankstinių apmokėjimų tiekėjams nuvertėjimas, 22.590,00 eurų stipendijos pagal Erasmus mainų programas, 2.047,86 euro prenumeratos, draudimo, naudojimosi duomenų bazėmis mokesčių ateinančių laikotarpių sąnaudos.

06 pastaba. Per vienus metus gautinos sumos.

Gautinas sumas už turto naudojimą ir teikiamas paslaugas sudaro 714,70 euro gautinos sumos

už turto nuomą, 249,96 euro gautinų suma už turto nuomą nuvertėjimas, 135.785,45 euro gautinos sumos už studijas, 122.505,42 euro gautinų sumų už studijas nuvertėjimas, 2.707,82 euro gautinos sumos iš studentų už bendrabutį, 1.312,97 euro gautinų sumų iš studentų už bendrabutį nuvertėjimas, 2.826,70 euro gautinos sumos iš kitų gyventojų už bendrabutį, 2.626,70 euro gautinų sumų iš kitų gyventojų už bendrabutį nuvertėjimas, 0,46 euro gautinos sumos iš studentų už kurso kartojimą, 0,46 euro gautinų sumų kurso kartojimą nuvertėjimas, 4.005,79 euro gautinos sumos už konsultacijas ir kitą taikomąją veiklą, 826,45 euro gautinų sumų už konsultacijas nuvertėjimas.

Kitas gautinas sumas sudaro 465,74 euro gautini delspinigiai, 23,19 euro gautinų delspinigių nuvertėjimas, 2.737,03 euro gautinos sumos iš atskaitingų asmenų, 6.605,93 euro permokos, iš jų 4.625,30 euro gyventojų pajamų mokestis, 116,78 euro 9 proc. socialinio draudimo įmokos, 77,87 euro 30,98 proc. socialinio draudimo įmokos, 3,75 euro darbo užmokestis ir 1.782,23 euro darbo užmokesčiui daugiau panaudotų valstybės biudžeto lėšų, 239,26 euro konsorciumo įnašų suma, 3.598,46 euro gautinos sumos už komunalines paslaugas, 759,59 euro gautinų sumų už komunalines paslaugas nuvertėjimas, 427,22 euro gautinos sumos už ryšio paslaugas, 427,22 euro gautinų sumų už ryšio paslaugas nuvertėjimas, 1.304,47 euro gautinos paskolos ir palūkanų sumos iš privatizuotų butų gyventojų, 57,33 euro gautinų paskolų sumų iš privatizuotų butų gyventojų nuvertėjimas.

07 pastaba. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Pinigus kolegijos sąskaitose bankuose „Swedbank“, AB ir AB DNB bankas sudaro 72.280,94 euro už studijas ir kitas teikiamas paslaugas gautos pajamų lėšos, 79.592,76 euro pavedimų lėšos, 395,08 euro paramos lėšos, 3.492,61 euro gauti mokesčiai už komunalines paslaugas ir kitos lėšos.

08 pastaba. Finansavimo sumos.

Finansavimo sumų detalizavimas pateikiamas pagal 20-ojo standarto „Finansavimo sumos“ 4 priede „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį 2017 m. rugsėjo 30 d.“ nustatytą formą.

09 pastaba. Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai.

Ilgalaikius finansinius įsipareigojimus sudaro 549.910,08 euro bendrabučio atnaujinimui (modernizavimui) panaudota paskola, 17.844,92 euro įsiskolinimas už nuomos (lizingo) būdu įsigytą turta, 25.281,30 euro bendrabučio privatizuotų butų atnaujinimo (modernizavimo) gyventojų paskola.

10 pastaba. Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalį sudaro 28.166,69 euro ilgalaikės vidaus paskolos einamųjų metų dalis, 8.233,58 euro už nuomos (lizingo) būdu įsigytą turta einamųjų metų dalis, 1.195,14 euro bendrabučio privatizuotų butų atnaujinimo (modernizavimo) gyventojų paskolos einamųjų metų dalis.

11 pastaba. Tiekėjams mokėtinos sumos.

Tiekėjams mokėtinas sumas sudaro įsiskolinimai: už ryšių paslaugas 301,67 euro, už transporto išlaidas 630,41 euro, už spaudinius 178,11 euro, už prekes 82,56 euro, už ilgalaikio materialiojo turto nuomą 317,50 euro, už ilgalaikio materialiojo turto einamąjį remontą 4.218,51 euro, už komunalines paslaugas 5.926,39, už kitas paslaugas 2.237,74 euro.

12 pastaba. Sukauptos mokėtinos sumos.

Sukauptas mokėtinas sumas sudaro 91.746,42 euro atostoginių ir 28.366,31 euro socialinio draudimo sukauptos sąnaudos.

13 pastaba. Kiti trumpalaikiais įsipareigojimai.

Kitus trumpalaikius įsipareigojimus sudaro 206.364,15 euro gauti išankstiniai mokėjimai už

studijas, 977,84 euro gauti išankstiniai mokėjimai už bendrabutį, 0,78 euro išankstiniai mokėjimai už kurso kartojimą, 5,00 eurų išankstiniai mokėjimai už kitas paslaugas ir 334,10 euro kitos mokėtinos sumos.

14 pastaba. Grynasis turtas.

Dalininkų kapitalą sudaro valstybės investuotas turtas. Tikrosios vertės rezervą sudaro pastato (mokomasis korpusas IV) Klaipėdos g. 3, Panevėžyje, kaip nekilnojamosios kultūros vertybės, tikroji vertė. Paskutinė pastato tikrosios vertės nustatymo data 2017 m. liepos 31 d. Pastato tikroji vertė sumažėjo 105.000,00 eurų.

Veiklos rezultatų ataskaita.

15 pastaba. Pagrindinės veiklos kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro 588.139,35 euro apskaičiuotos pajamos už studijas, 32.163,48 euro apskaičiuotos pajamos iš studentų už bendrabutį, 13,440,00 euro stojančiųjų sutarčių registracijos mokestis, 32.755,54 euro apskaičiuotos pajamos už konsultacijas, seminarus, kursus ir kitą taikomąją veiklą.

16 pastaba. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos sudaro 75,8 proc. visų pagrindinės veiklos sąnaudų.

17 pastaba. Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos.

Nuvertėjimo sąnaudas sudaro 9.727,56 euro apskaičiuotos nuvertėjimo už studijas sąnaudos, atstatytos 24,05 euro apskaičiuoto nuvertėjimo už studijas sąnaudos, 691,63 euro atstatytos pripažintos išankstinių apmokėjimų nuvertėjimo sąnaudos, apskaičiuotos 1.555,64 euro nuvertėjimo už kitas teikiamas paslaugas sąnaudos, atstatytos 1,93 euro apskaičiuoto nuvertėjimo už kitas teikiamas paslaugas sąnaudos.

18 pastaba. Kitos sąnaudos.

Kitas sąnaudas sudaro banko mokesčiai.

19 pastaba. Kitos veiklos pajamos.

Kitos veiklos pajamas sudaro apskaičiuotas 16.651,91 euro mokestis už patalpų nuomą, 26.691,96 euro apskaičiuotos pajamos iš kitų gyventojų už bendrabutį, 585,00 eurų turto pardavimo pajamos, 3.101,76 euro už kitas suteiktas paslaugas.

20 pastaba. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos.

Informacija apie finansinės ir investicinės veiklos rezultatus pateikiama pagal 6-ojo standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 4 priede „Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos“ nustatytą formą.

Nebalansinėse sąskaitose apskaitomas 821.246,30 euro vertės turtas, iš jo pagal panaudos sutartis gauti žemės sklypai 296.766,10 euro, pagal nuomos sutartį gautas automobilis 17.377,20 euro, pagal panaudos sutartį gauta kompiuterinė ir kompiuterinė programinė įranga 3.625,94 euro, pagal panaudos sutartis gautas kitas turtas 475,44 euro, pagal panaudos sutartį perduotos patalpos 33.259,52 euro, atiduotas naudoti ūkinis inventorių 426.059,29 euro, saugiuųjų dokumentų blankai 7.327,64 euro, nurašytas nemokių debitorijų įsiskolinimas 36.355,17 euro.

Nenumatomas kolegijos restruktūrizavimas, nenumatomas kolegijos veiklos nutraukimas.

Ataskaitiniu laikotarpiu apskaitiniai įverčiai keičiami nebuvo.


Kolegija neturėjo neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčių nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos.

Kolegija turėjo sprendimų dėl teisinių ginčų. Lietuvos Respublikos valstybinės darbo inspekcijos Panevėžio teritorinio skyriaus darbo ginčų komisijoje 2017 m. vasario 7 d. buvo nagrinėjama darbo byla Nr. APS-111-521/2017 pagal ieškovės G. L. prašymą atsakovei VšĮ Panevėžio kolegijai dėl išmokų, susijusių su darbo santykiais išieškojimo. Darbo ginčų komisija, vadovaudamasi LR DK 289 str. 1d., 294 str. nusprendė atsisakyti nagrinėti ieškovės G. L. prašymą dėl priemokos išieškojimo iš atsakovės Panevėžio kolegijos, praleidus DK 289 str. 1 d. nustatytą trijų mėnesių kreipimosi į darbo ginčų komisiją terminą.

Kiti reikšmingi įvykiai po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos.

Per ataskaitinį laikotarpį gražinta 21.408,92 euro bendrabučio atnaujinimo (modernizavimo) paskolos ir 10.579,53 euro palūkanų.

Direktorius



dr. Gediminas Sargūnas

Vyriausioji buhalterė

Viktorija Dundulienė

Panevėžio kolegija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Laisvės a. 23, LT-35200 Panevėžys, 111968437

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

**INFORMACIJA APIE KONTROLIUOJAMUS, ASOCIJUOTUOSIUS IR KITUS SUBJEKTUS *
PAGAL 2017 M. rugsejo 30 d.**

2017.10.31
(Data)

Eil. Nr.	Subjekto tipas ir pavadinimas	Buveinės adresas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						Pagrindinė veikla
			Valdomų akcijų (dalinių) dalis (procentais)	Investicijos dydis nominaliaja verte (Eur)	Dotacijų balansinė vertė	Grynasis ataskaitinio laikotarpio rezultatas, iš viso (Eur)	Nuosavas kapitalas arba grynasis turtas, iš viso (Eur)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1.	Kontroliuojamos biudžetinės įstaigos								
1.1.	...		X	X	X				
1.2.	...		X	X	X				
2.	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, priskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų								
2.1.	...								
2.2.	...								
2.3.	...								
2.4.	...								
2.5.	...								
2.6.	...								
3.	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, nepriskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų								
3.1.	...								
3.2.	...								
3.3.	...								
3.4.	...								
3.5.	...								
3.6.	...								
4.	Valstybės ir savivaldybių įmonės***								
4.1.	...		X	X					
4.2.	...		X	X					

Panevėžio kolegija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Laisvės a. 23, LT-35200 Panevėžys, 111968437

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

**FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS
 PAGAL 2017 M. rugsejo 30 d.**

2017.10.31

(Data)

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	534,38	25,89
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos	534,38	25,89
1.3.	Palūkanų pajamos		
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2.	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	10454,44	11205,22
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	60,08	432,24
2.3.	Palūkanų sąnaudos	10394,36	10772,98
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-9920,06	-11179,33

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Išaiškos kodas : 2402

Panevėžio kolegija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Laisvės a. 23, LT-35200 Panevėžys, 111968437

(viešojo sektoriaus subjekto, parengtųjų finansinių būklės ataskaitų (konsoliduotųjų finansinių būklės ataskaitų), kodas, adresas)

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

PAGAL 2017 M. rugsejo 30 d.

2017.10.31

(Data)

Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialiasis turtas			Iš viso	
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialiasis turtas	Nebaigta statyba		Išskaitinti apmokejimai
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1625687,60	1969645,50	22061,52	120769,52	1030496,94	45557,08		585332,13		261640,89			5661191,18
2.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)									12523,42		1206,37			13729,79
1.	pirkto turto įsigijimo savikaina									12523,42		1206,37			13729,79
2.	neatlyginamai gauto turto įsigijimo savikaina														
3.	ar antrinė, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį														
1.	perduoto														
2.	perduoto														
3.	nurašyto														
4.	Pergrupavimai (+/-)														
5.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		1625687,60	1969645,50	22061,52	120769,52	1030496,94	45557,08		597855,55		268489,51			5680563,22
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	299542,83	744306,79	20288,34		363165,79	20671,26		506230,54	X	3084,86	X	X	1957290,41
7.	Neatlyginamai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X	
8.	Apskačiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	11238,48	18762,21	112,59		45429,30	2731,32		25005,08	X	699,23	X	X	103978,21
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X									X		X	X	
1.	perduoto	X											X	X	
2.	perduoto	X											X	X	
3.	nurašyto	X											X	X	
0.	Pergrupavimai (+/-)	X											X	X	
1.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	310781,31	763069,00	20400,93		408595,09	23402,58		531235,62	X	3784,09	X	X	2061268,62
2.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X					408595,09								
3.	Neatlyginamai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**	X					56797,38			669,60					57466,98
4.	Apskačiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X													
5.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X													
6.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X													
6.1.	perduoto	X													
6.2.	perduoto	X													
6.3.	nurašyto	X													
7.	Pergrupavimai (+/-)	X													
8.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)	X					56797,38			669,60			X	X	57466,98

