

PANEVĖŽIO KOLEGIJA
111968437, LAISVĖS A. 23, PANEVĖŽYS, 2402

KETVIRTINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS
2017-06-30

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. birželio 30 d. DUOMENIS**

2017-08-01 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		4.728.896,39	4.779.253,88
I.	Nematerialusis turtas	P01	7.511,22	6.435,51
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		7.511,22	6.435,51
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P02	4.695.600,15	4.746.664,27
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2.531.483,02	2.551.483,48
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		1.698,12	1.773,18
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		1.221.000,00	1.221.000,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		580.247,57	610.533,77
II.6	Transporto priemonės		23.064,94	24.885,82
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		73.903,23	78.431,99
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		264.203,27	258.556,03
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	P03	25.785,02	26.154,10
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		322.597,58	244.030,44
I.	Atsargos	P04	6.665,21	7.014,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1.706,21	1.656,00
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		4.959,00	5.358,00
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P05	35.699,71	23.205,33
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P06	160.914,77	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, turta, paslaugas	P06	30.508,82	8.401,54
III.5	Sukauptos gautinos sumos		99.792,52	96.728,32
III.6	Kitos gautinos sumos		30.613,43	4.898,46
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P07	119.317,89	103.782,79
	IŠ VISO TURTO:		5.051.493,97	5.023.284,32
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P08	2.879.171,23	2.809.638,20
I.	Iš valstybės biudžeto		1.780.348,76	1.777.231,39
II.	Iš savivaldybės biudžeto		520,00	36,00
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1.007.257,22	938.015,21
IV.	Iš kitų šaltinių		91.045,25	94.355,60
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		865.384,44	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		602.482,77	621.325,17
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	P09	602.482,77	621.325,17
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		262.901,67	524.964,45
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	P10	37.714,15	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	31.262,64	9.585,39
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		43.420,74	26.038,84
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P12	120.112,73	122.642,45
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P13	30.391,41	326.066,08
F.	GRYNASIS TURTAS	P14	1.306.938,30	1.067.356,50
I.	Dalininkų kapitalas		420.892,61	420.892,61
II.	Rezervai		1.100.230,48	1.100.230,48
II.1	Tikrosios vertės rezervas		1.100.230,48	1.100.230,48
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka		-281,55	-434,43
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-213.903,24	-453.332,16
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		239.428,92	-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:		5.051.493,97	5.023.284,32

Įstaigos kodas 2402

Direktorius pavaduotojas
mokslui ir plėtrai
dr. Donatas Bakšys

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(Parašas)

dr. Gediminas Sargūnas

(Vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(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. birželio 30 d. DUOMENIS

2017-08-01 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		1.647.468,91	1.678.455,16
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.006.819,19	977.437,67
I.1	Iš valstybės biudžeto		929.357,67	881.842,70
I.2	iš savivaldybių biudžeto		216,00	171,83
I.3	iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		73.176,37	91.133,97
I.4	iš kitų finansavimo šaltinių		4.069,15	4.289,17
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		640.649,72	701.017,49
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P15	640.649,72	701.017,49
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		1.439.539,79	1.531.840,21
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P16	1.118.571,43	1.174.555,01
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		71.794,86	79.035,79
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		79.171,04	83.455,70
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		17.977,39	32.927,65
V.	TRANSPORTO		5.130,14	7.490,34
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		2.207,22	1.919,30
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		7.028,78	11.359,46
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		6.290,57	5.709,45
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		32.015,42	32.868,70
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		62.449,65	75.417,20
XI.	NUOMOS		3.524,63	317,50
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		32.830,57	26.496,66
XIV.	KITOS		548,09	287,45
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		207.929,12	146.614,95
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		38.679,75	10.617,26
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P17	38.679,75	10.617,26
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P18	-7.179,95	-6.443,01
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		239.428,92	150.789,20
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		152,88	
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		239.581,80	150.789,20
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius pavaduotojas
mokslui ir plėtrai
dr. Donatas Bakšys

Įstatigos 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)

2017 m. birželio 30 d.

FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2017-08-01

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 210.

Kolegijoje per ataskaitinį laikotarpį studijavusiųjų studentų vidutinis skaičius sudarė 1361.

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 – birželio 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 naudojimo 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. birželio 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. birželio 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 1.100.230,48 euro, likutinė vertė 1.221.000,00 euro. Paskutinė pastato tikrosios vertės nustatymo data 2015 m. liepos 28 d.

Pastatų, kurie nenaudojami įprastinėje veikloje ir laikomi vien tik 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)	260.825,52
Jono Jablonskio portretas	184,46
Užuolaidos	54,10
Kavos virimo aparatai	1.283,79
Ekspozicija Jono Jablonskio auditorijai	165,75
Regalija „Panevėžio kolegija“	218,31
Šviestuvus Smidt	279,33
Panevėžio kolegijos įvaizdinis video filmas	1.192,01
Iš viso:	264.203,27

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta 4.883,09 euro vertės bibliotekos dokumentų ir per ataskaitinį laikotarpį jų nebuvo nurašyta.

2017 m. sausio – birželio 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. birželio 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 152,88 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 registruoti 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. birželio 30 d.“ nustatytą formą.

04 pastaba. Atsargos.

Medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus likutį sudaro 1.517,22 euro ilgalaikio turto sumontavimui skirtos atsargos ir 188,99 euro vertės nepanaudotas kuras. Atsargų, skirtų parduoti (perduoti), įsigijimo 4.959,00 euro savikainos likutį sudaro pardavimui skirtos knygos apie Panevėžio mokytojų seminariją. Įsigyti kaip atsargos 4.883,09 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“	78,80
Fiziniai asmenys	Knygos	240,00
	Iš viso:	323,71

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

05 pastaba. Išankstiniai apmokėjimai.

Išankstinius apmokėjimus sudaro 1.099,54 euro išankstiniai apmokėjimai tiekėjams, 493,52 euro išankstinių apmokėjimų tiekėjams nuvertėjimas, 33.021,00 euras stipendijos pagal Erasmus mainų programas, 2.072,69 euro prenumeratos, narystės asociacijose, draudimo, naudojimosi duomenų bazėmis mokesčių ateinančių laikotarpių sąnaudos.

06 pastaba. Per vienus metus gautinos sumos.

Gautinas sumas už turto naudojimą ir teikiamas paslaugas sudaro 1.493,97 euro gautinos sumos

už turto nuomą, 184,10 euro gautinų suma už turto nuomą nuvertėjimas, 142.980,95 euro gautinos sumos už studijas, 119.206,58 euro gautinų sumų už studijas nuvertėjimas, 2.341,18 euro gautinos sumos iš studentų už bendrabutį, 1.226,60 euro gautinų sumų iš studentų už bendrabutį nuvertėjimas, 2.836,70 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, 4.100,00 euro gautinos sumos už konsultacijas ir kitą taikomąją veiklą.

Kitas gautinas sumas sudaro 69,70 euro gautini delspinigiai, 6,32 euro gautinų delspinių nuvertėjimas, 25.961,73 euro permokos, iš jų 11.981,64 euro gyventojų pajamų mokestis, 7.711,94 euro 9 proc. socialinio draudimo įmokos, 6.264,40 euro 30,98 proc. socialinio draudimo įmokos ir 3,75 euro darbo užmokestis, 239,26 euro konsorciumo įnašų suma, 3.804,29 euro gautinos sumos už komunalines paslaugas, 665,37 euro gautinų sumų už komunalines paslaugas nuvertėjimas, 427,22 euro gautinos sumos už ryšio paslaugas, 427,22 euro gautinų sumų už ryšio paslaugas nuvertėjimas, 1.242,39 euro gautinos paskolos ir palūkanų sumos iš privatizuotų butų gyventojų, 32,25 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 lėšų 1.370,18 euro už studijas ir kitas teikiamas paslaugas gautos pajamos, 114.275,57 euro pavedimų lėšos, 395,08 euro paramos lėšos, 3.277,06 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. birželio 30 d.“ nustatytą formą.

09 pastaba. Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai.

Ilgalaikius finansinius įsipareigojimus sudaro 557.023,08 euro bendrabučio atnaujinimui (modernizavimui) panaudota paskola, 19.914,44 euro išskolinimas už nuomos (lizingo) būdu įsigytą turtą, 25.545,25 euro bendrabučio privatizuotų butų atnaujinimo (modernizavimo) gyventojų paskola.

10 pastaba. Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalį sudaro 27.956,65 euro ilgalaikės vidaus paskolos einamųjų metų dalis, 8.572,87 euro už nuomos (lizingo) būdu įsigytą turtą einamųjų metų dalis, 1.184,63 euro bendrabučio privatizuotų butų atnaujinimo (modernizavimo) gyventojų paskolos einamųjų metų dalis.

11 pastaba. Tiekėjams mokėtinos sumos.

Tiekėjams mokėtinas sumas sudaro išskolinimai: už ryšių paslaugas 313,03 euro, už transporto išlaikymą 447,98 euro, už spaudinius 614,83 euro, už prekes 2.425,44 euro, už ilgalaikio materialiojo turto nuomą 2.044,08 euro, už ilgalaikio materialiojo turto einamąjį remontą 1.768,71 euro, už komunalines paslaugas 15.080,45, už kitas paslaugas 7.236,58 euro, už ilgalaikį turtą 1.331,54 eurų.

12 pastaba. Sukauptos mokėtinos sumos.

Sukauptas mokėtinas sumas sudaro atostoginių, išeitinių išmokų ir socialinio draudimo sukauptos sąnaudos.

13 pastaba. Kiti trumpalaikiais įsipareigojimai.

Kitus trumpalaikius įsipareigojimus sudaro 28.787,87 euro gauti išankstiniai mokėjimai už studijas, 896,13 euro gauti išankstiniai mokėjimai už bendrabutį, 0,78 euro išankstiniai mokėjimai už kurso kartojimą, 450,08 euras išankstiniai mokėjimai už patalpų nuomą, 256,55 eurai išankstiniai mokėjimai už kitas paslaugas.

14 pastaba. Grynasis turtas.

Dalininkų kapitalą sudaro valstybės investuotas turtas.

Tikrosios vertės rezervą sudaro pastato, kaip nekilnojamosios kultūros vertybės, tikroji vertė. Paskutinė pastato tikrosios vertės nustatymo data 2015 m. liepos 28 diena. Įvertinus pastatą tikrąja verte vertės padidėjimas sudaro 1.100.230,48 euro.

Veiklos rezultatų ataskaita.

15 pastaba. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro 586.641,90 euro apskaičiuotos pajamos už studijas, 25.036,49 euro apskaičiuotos pajamos iš studentų už bendrabutį, 990,00 euro stojančiųjų sutarčių registracijos mokestis, 27.981,33 euro apskaičiuotos pajamos už konsultacijas, seminarus, kursus ir kitą taikomąją veiklą.

16 pastaba. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos sudaro 77,7 proc. visų pagrindinės veiklos sąnaudų.

Nuvertėjimo sąnaudas sudaro 6.404,67 euro apskaičiuotas nuvertėjimas už studijas, 438,86 euro apskaičiuotas nuvertėjimas už kitas teikiamas paslaugas, 552,96 euro mažintos pripažintos išankstinių apmokėjimų nuvertėjimo sąnaudos.

Kitas sąnaudas sudaro banko mokesčiai.

17 pastaba. Kitos veiklos pajamos.

Kitos veiklos pajamas sudaro apskaičiuotas 11.488,26 euro mokestis už patalpų nuomą, 24.280,11 euro apskaičiuotos pajamos iš kitų gyventojų už bendrabutį, 540,00 eurų turto pardavimo pajamos, 2.371,38 euro už kitas suteiktas paslaugas.

18 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 787.122,94 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, atiduotas naudoti ūkinis inventorių 425.195,45 euro, saugiųjų dokumentų blankai 7.327,64 euro, nurašytas nemokių debitorių 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 14.252,52 euro bendrabučio atnaujinimo (modernizavimo) paskolos ir 7.387,34 euro palūkanų.

Direktoriaus pavaduotojas mokslui ir plėtrai,
pavadojantis direktorių



dr. Donatas Bakšys

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 finansines būklės ataskaitų (konsoliduotųjų finansinės būklės ataskaitų), kodas, adresas)

INFORMACIJA APIE KONTROLIUOJAMUS, ASOCIJUOTUOSIUS IR KITUS SUBJEKTUS *
PAGAL 2017 M. birželio 30 d.2017-07-28
(Data)

Eil. Nr.	Subjekto tipas ir pavadinimas	Buveinės adresas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje					Pagrindinė veikla
			Valdomų akcijų (dalinko) 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)	
	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Kontroliuojamos biudžetinės įstaigos		X	X	X			
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***		X	X				
4.1.	...		X	X				
4.2.	...		X	X				

5.	Kontrolojamos akcinės ir uždarnosios akcinės bendrovės	18,80	521,32	1.988,00	1.988,00	80,42
5.1.	Viešoji įstaiga Panevėžio mechatronikos centras	7,69	434,43			
5.2.	...					
5.3.	Viešoji įstaiga Aukštaitijos profesinės karjeros centras	11,11	86,89			
5.4.	...					
5.5.	...					
5.6.	...					
6.	Asocijuotieji subjektai					
6.1.	...					
6.2.	...					
6.3.	...					
6.4.	...					
6.5.	...					
6.6.	...					
7.	Kiti subjektai					
7.1.	Administruojami išteklių fondai	X	X	X		
7.1.1.	...	X	X	X		
7.1.2.	...	X	X	X		
7.1.3.	...	X	X	X		
7.1.4.	...	X	X	X		
7.1.5.	...	X	X	X		
7.1.6.	...	X	X	X		
7.2.	Administruojami mokesčių fondai	X	X	X		
7.2.1.	...	X	X	X		
7.2.2.	...	X	X	X		
7.2.3.	...	X	X	X		
7.2.4.	...	X	X	X		
7.2.5.	...	X	X	X		
7.2.6.	...	X	X	X		
7.3.	Kiti subjektai					
7.3.1.	...					
7.3.2.	...					
7.3.3.	...					
7.3.4.	...					
7.3.5.	...					
7.3.6.	...					

* – pažymėti ataskaitos laukai nepildomi;

** – įtraukiama tiek detalizuojamų eilučių, kiek yra kontroliuojamų, asocijuotųjų ir kitų subjektų;

** – teikiama informacija apie tas valstybės ar savivaldybės įmones, kuriose viešojo sektoriaus subjektas įgyvendina įmonės savininko teises ir pareigas

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 ŠAŪAUDOS
 PAGAL 2017 M. birželio 30 d.**

2017-07-28

(Data)

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	132,31	6,06
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos	132,31	6,06
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	7312,26	6449,07
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	43,05	296,71
2.3.	Palūkanų sąnaudos	7269,21	6152,36
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-7179,95	-6443,01

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Ištaigos kodas 2402

10.4.	Kiti nurašymai														
11.	Pergrupavimai (+/-)														
12.	Aisargy nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)														
13.	Aisargy balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)	1706,21													6665,21
14.	Aisargy balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)	1656,00								5358,00					7014,00

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Aisargy kodas 2402

12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialinis turas“
I priedas

Pauzežio kolegija

(viešojo sektoriaus subjektu arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Laisvės a. 23, LT-35200 Pauzežys, LT 11968437

(viešojo sektoriaus subjektu, parengiantis finansines ataskaitas konsoliduojant finansines ataskaitas, kodas, adresas)

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASKETTĖMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

PAGAL 2017 M. birželio 30 d.

2017.02.28

(Data)

Eil. 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 materialinis turas			Iš viso	
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialinis turas	Nebaigta statyba		Išankiniai apmokėjimai
1	2	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
2.1.	pirkto turto išsigijimo savikaina														
2.2.	neatlyginamai gauto turto išsigijimo savikaina														
3.	arano; perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį														
3.1.	perduoto														
3.2.	perduoto														
3.3.	nurašyto														
4.	Pergupavimai (+/-)														
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		267730,35			4883,09
6.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	299542,83	744306,79	20288,34		363165,79	20671,26		506230,54	X	3084,86	X	X	5679804,06
7.	Neatlyginamai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X	1957290,41
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	7492,32	12508,14	75,06		30286,20	1820,88		17052,18	X	442,22	X	X	69677,00
9.	Suakaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X									X		X	X	
9.1.	perduoto	X									X		X	X	
9.2.	perduoto	X									X		X	X	
9.3.	nurašyto	X									X		X	X	
10.	Pergupavimai (+/-)	X									X		X	X	
11.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	307035,15	756814,93	20363,40		393451,99	22492,14		523282,72	X	3527,08	X	X	2026967,41
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X					56797,38			669,60	X				57466,98
13.	Neatlyginamai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma**	X									X				
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
16.	Suakaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X									X				
16.1.	perduoto	X									X				
16.2.	perduoto	X									X				
16.3.	nurašyto	X									X				
17.	Pergupavimai (+/-)	X									X				
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)	X					56797,38			669,60	X				57466,98

Panevėžio kolegija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjekto grupės pavadinimas)

Laisvės a. 23, LT-35200 Panevėžys, 111968437

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansines būlės ataskaitą (konsoliduojančių finansines būlės ataskaitą), kodas, adresas)

19.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje ***	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	1100230,48	1100230,48
20.	Neatlyginamai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis***																	
21.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)***	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X		
22.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)***	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X		
22.1.	parduoto***	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X		
22.2.	perduoto***	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X		
22.3.	nurašyto***																	
23.	Pergrupavimai (+/-)***	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X		
24.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-21-22+/-23)***	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	1100230,48	1100230,48
25.	Ilegališkio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+ 24)	1318652,45	1212830,57	1698,12	1221000,00	580247,57	23064,94	73903,23	264203,27								4695600,15	4695600,15
26.	Ilegališkio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)	1376144,77	1225338,71	1773,18	1221000,00	610533,77	24885,82	78431,99	258556,03								4746664,27	4746664,27

* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

** - Kito subjekto sukaupta turto nusidėėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

*** - Pažymėtos eilutės parodomas skaičius tarp illegališkio materialiojo turto tikrosios vertės ir įsigijimo savikainos.

Finanso kodas 3402

15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį											
16.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma											
16.1.	perduoto											
16.2.	perduoto											
16.3.	nurašyto											
17.	Pergrupavimai (+/-)											
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)											
19.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18)						7511,22					7511,22
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)						6435,51					6435,51

* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

Panevėžio kolegija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Laisvės a. 23, LT-35200 Panevėžys, 111968437

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

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTIMŲ, TIKSLINĖ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2017 M. birželio 30 d.2017.07.28
(Data)

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	IS valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1.777.231,39	923.405,93		4,91			920.293,47					1.780.348,76
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1.762.309,16	13.332,23		4,91			28.825,83					1.746.820,47
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	14.922,23	-13.332,23					891.467,64					33.528,29
2.	IS savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	36,00	700,00					216,00					520,00
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	36,00	700,00					216,00					36,00
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti			-216,00									484,00
3.	IS 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):	938.015,21	148.418,38					79.176,37					1.007.257,22
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	895.376,95	2.368,82					31.443,45					866.302,32
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	42.638,26	-2.368,82					47.732,92					140.954,90
4.	IS kitų šaltinių:	94.355,60	440,00		318,80			4.069,15					91.045,25
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	94.115,19	240,00		318,80			3.688,76					* 90.985,23
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	240,41	-240,00					380,39					60,02
5.	IS viso finansavimo sumų	2.809.638,20	1.072.964,31		323,71			1.003.754,99					2.879.171,23

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