

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

KETVIRTINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS
2018-09-30

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 2018 M rugsejo 30 d. DUOMENIS

2018.11.05

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		4.375.643,41	4.578.967,03
I.	Nematerialusis turtas		11.495,72	14.946,76
I.1	Pletros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos	P01	11.495,72	14.946,76
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P02	4.339.700,85	4.538.776,01
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2.370.155,75	2.511.482,56
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		1.510,47	1.623,06
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		1.120.000,00	1.116.000,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		504.566,92	549.961,37
II.6	Transporto priemonės		24.718,87	28.194,94
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		46.937,88	63.988,95
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		271.810,96	267.525,13
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	P03	24.446,84	25.244,26
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		395.324,10	258.326,14
I.	Atsargos	P04	2.376,16	6.199,91
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		118,96	1.628,51
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		2.257,20	4.571,40
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P05	74.263,81	53.701,42
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P06	97.167,45	100.124,87
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		1.140,24	1.184,66
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		48,00	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas	P06	15.150,38	18.402,14
III.5	Sukauptos gautinos sumos		69.170,08	75.570,43
III.6	Kitos gautinos sumos	P06	11.658,75	4.967,64
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P07	221.516,68	98.299,94
	IŠ VISO TURTO:		4.770.967,51	4.837.293,17
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P08	2.685.470,90	2.796.419,74
I.	Iš valstybės biudžeto		1.658.512,92	1.783.354,40
II.	Iš savivaldybės biudžeto		61,50	61,50
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		970.666,61	924.696,08
IV.	Iš kitų šaltinių		56.229,87	88.307,76

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		554.886,67	583.480,23
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	P09	554.886,67	583.480,23
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		414.061,04	468.327,83
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	P10	38.191,36	37.844,94
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		492,00	
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P11	9.411,69	8.802,03
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		24.374,93	22.625,52
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P12	92.367,91	92.367,91
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P13	249.223,15	306.687,43
F.	GRYNASIS TURTAS	P14	1.116.548,90	989.065,37
I.	Dalininkų kapitalas		420.892,61	420.892,61
II.	Rezervai		999.230,48	995.230,48
II.1	Tikrosios vertės rezervas		999.230,48	995.230,48
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka		-280,09	-292,47
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-303.294,10	-426.765,25
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		123.471,15	26.566,91
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-426.765,25	-453.332,16
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		4.770.967,51	4.837.293,17

Įstaigos kodas 2402

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas 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 2018 M rugsejo 30 d. DUOMENIS

2018.11.05 Nr.

(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		1.915.006,24	1.971.562,52
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.300.004,95	1.305.064,15
I.1	Iš valstybės biudžeto		1.173.787,60	1.165.457,12
I.2	iš savivaldybių biudžeto		400,00	216,00
I.3	iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		119.868,29	133.636,93
I.4	iš kitų finansavimo šaltinių		5.949,06	5.754,10
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		615.001,29	666.498,37
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P15	615.001,29	666.498,37
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		1.788.907,75	1.821.892,37
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P16	1.386.597,07	1.380.713,43
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		87.319,95	105.883,45
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		74.949,18	70.622,47
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		22.960,65	18.715,08
V.	TRANSPORTO		4.634,81	10.492,87
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		2.361,00	2.683,42
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		13.565,13	16.070,31
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ	P17	-199,42	10.565,59
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		37.548,97	39.291,22
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		100.891,69	118.484,50
XI.	NUOMOS		6.460,78	3.912,84
XII.	FINANSAVIMO	P18	9.807,53	
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		40.493,57	43.335,20
XIV.	KITOS	P19	1.516,84	1.121,99
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		126.098,49	149.670,15
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		5.637,54	24.674,65
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P20	63.731,92	47.030,63
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		58.094,38	22.355,98
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P21	-8.264,88	-9.920,06
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		123.471,15	164.424,74
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		12,38	126,19
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		123.483,53	164.550,93
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Įstaigos kodas 2402

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

dr. Gediminas Sargūnas

(Parašas)

(Vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (būhalteris))

Viktorija Dundulienė

(Parašas)

(Vardas ir pavardė)

2018 m. rugsėjo 30 d.

FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018-11-06

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 akademinę laisvę. 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.

Per ataskaitinį laikotarpį kolegijoje dirbusiųjų darbuotojų vidutinis skaičius 157.

Kolegijoje per ataskaitinį laikotarpį studijavusiųjų studentų vidutinis skaičius 1224.

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 2018 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 2017 metų finansinių ataskaitų metinio rinkinio ir per 2018 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 nustatytą formą „Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pagal 2018 m. rugsėjo 30 d.“. 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 m. sausio 1 d. Dėl apskaitos pagal Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus nuo 2010 m. 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 999.230,48 euro, likutinė vertė 1.120.000,00 euro. Paskutinė pastato tikrosios vertės nustatymo data 2018 m. liepos 2 d.

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

Kolegija neturi tokio ilgalaikio materialiojo turto kaip kilnojamosios kultūros vertybės.

Kolegija įsigijo 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.), kuri pagal turinį atitinka pirkimo išsimokėtinai sutartį. Kolegija įsigijo lengvąjį automobilį pagal Finansinio lizingo sutartį (sutartis galioja iki 2021 m. rugsėjo 10 d.).

Kitas ilgalaikis materialusis turtas:

Pavadinimas	Balansinė vertė (eurais, ct.)
Bibliotekos fondas (knygos, elektroniniai dokumentai, natos)	269.566,26
Jono Jablonskio portretas (tapytas S. Laurinavičiaus)	0,29
Užuolaidos	0,29
Kavos virimo aparatai	901,72
Ekspozicija Jono Jablonskio auditorijai	62,40
Regalija „Panevėžio kolegija“	101,61
Šviestuvus Smidt	201,78
Videofilmas apie Panevėžio kolegiją	976,6
Viso:	271.810,95

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta 4.904,81 euro vertės bibliotekos dokumentų ir per ataskaitinį laikotarpį jų nebuvo nurašyta.

2018 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 nustatytą formą „Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pagal 2018 m. rugsėjo 30 d.“.

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 154,34 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 registrui 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 nustatytą formą „Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus pagal 2018 m. rugsėjo 30 d.“.

04 pastaba. Atsargos.

Medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus likutį sudaro 118,96 euro vertės nepanaudotas kuras. Atsargų, skirtų parduoti (perduoti), įsigijimo savikainos 2.257,20 euro likutį sudaro pardavimui skirtos knygos apie Panevėžio mokytojų seminariją.

Įsigyti kaip atsargos 4.884,36 euro vertės ir neatlygintinai gauti 20,45 euro vertės spaudiniai pergrupuoti į kitą ilgalaikį turtą - bibliotekos fondą.

Neatlygintinai gautos atsargos:

Turtą perdavė	Turto pavadinimas	Vertė (eurais, ct.)
Lietuvos banko Komunikacijos departamento Leidybos ir vertimų skyrius	Knyga „Pinigai ir pinigų sistemos pokyčiai Lietuvoje (1988-2016)“	15,00
UAB „Apskaitos ir audito žinios“	Laikraščiai „AAM aktualijos“	137,75
Valstybinė lietuvių kalbos komisija	J. Jonikienės knyga „Aiškinamasis maitinimo įmonių terminų lietuvių-anglų kalbų žodynas“	5,45
	Iš viso:	158,20

Informacija apie atsargas pateikiama pagal 8-ojo standarto „Atsargos“ 1 priede nustatytą formą „Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pagal 2018 m. rugsėjo 30 d.“.

05 pastaba. Išankstiniai apmokėjimai.

Išankstinius apmokėjimus sudaro 791,05 euro išankstiniai apmokėjimai tiekėjams, 178,77 euro išankstinių apmokėjimų tiekėjams nuvertėjimas, 9.480,80 euro išankstiniai apmokėjimai viešojo

sektorius subjektams, 52.912,80 euro kitiems subjektams mokėtinos finansavimo sumos, 5.209,00 eurų stipendijos pagal Erasmus mainų programas, 6.048,93 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 632,13 euro gautinos sumos už turto nuomą, 89,50 euro gautinų suma už turto nuomą nuvertėjimas, 130.518,35 euro gautinos sumos už studijas, 117.408,00 eurų gautinų sumų už studijas nuvertėjimas, 1.066,26 euro gautinos sumos iš studentų už bendrabutį, 546,36 euro gautinų sumų iš studentų už bendrabutį nuvertėjimas, 2.177,85 euro gautinos sumos iš kitų gyventojų už bendrabutį, 2.177,85 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, 2.035,00 euro gautinos sumos už mokslo taikomąją veiklą, 1.057,50 euro gautinų sumų už mokslo taikomąją veiklą nuvertėjimas.

Kitas gautinas sumas sudaro 658,01 euro gautini delspinigiai, 414,67 euro gautinų delspinigių nuvertėjimas, 7.761,00 euro gautinos sumos iš atskaitingų asmenų, 508,22 euro darbo užmokesčio permokos (iš jų 504,46 euro dėl ligos atostogų metu), 3,75 euro darbo užmokesčio permokų nuvertėjimas, 3.222,30 euro gautinos sumos už komunalines paslaugas, 183,75 euro gautinų sumų už komunalines paslaugas nuvertėjimas, 254,63 euro konsorciumo įnašų suma, 246,95 euro konsorciumo įnašų sumos nuvertėjimas, 427,22 euro gautinos sumos už ryšio paslaugas, 427,22 euro gautinų sumų už ryšio paslaugas nuvertėjimas, 110,06 euro gautinos palūkanų sumos iš privatizuotų butų gyventojų, 6,45 euro gautinų palūkanų sumų iš privatizuotų butų gyventojų nuvertėjimas.

07 pastaba. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Pinigus kolegijos sąskaitose bankuose „Swedbank“, AB ir AB DNB bankas sudaro 113.091,92 euro už studijas ir kitas teikiamas paslaugas gautų pajamų lėšos, 104.484,81 euro pavedimų lėšos, 3.939,95 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 nustatytą formą „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį 2018 m. rugsėjo 30 d.“.

09 pastaba. Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai.

Ilgalaikius finansinius įsipareigojimus sudaro 520.815,75 euro bendrabučio atnaujinimui (modernizavimui) panaudota paskola, 9.865,31 euro įsiskolinimas už nuomos (lizingo) būdu ar išsimokėtinai įsigytą turtą, 24.205,61 euro bendrabučio privatizuotų butų atnaujinimo (modernizavimo) gyventojų paskola.

10 pastaba. Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis.

Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalį sudaro 29.003,20 euro ilgalaikės vidaus paskolos einamųjų metų dalis, 7.979,61 euro už nuomos (lizingo) būdu ar išsimokėtinai įsigytą turtą einamųjų metų dalis, 1.208,55 euro bendrabučio privatizuotų butų atnaujinimo (modernizavimo) gyventojų paskolos einamųjų metų dalis.

11 pastaba. Tiekėjams mokėtinos sumos.

Tiekėjams mokėtinas sumas sudaro įsiskolinimai už ryšių paslaugas 276,98 euro, už transporto

išlaikymą ir transporto paslaugas 294,29 euro, už materialiojo turto nuomą 317,50 euro, už materialiojo turto paprastąjį remontą 879,56 euro, už komunalines paslaugas 5.834,45, už informacinių technologijų prekes ir paslaugas 58,20 euro, už reprezentacines prekes ir paslaugas 220,70 euro, kitas prekes ir paslaugas 1.530,01 euro.

12 pastaba. Sukauptos mokėtinės sumos.

Sukauptas mokėtinas sumas sudaro 70.229,82 euro atostoginių ir 22.138,09 euro socialinio draudimo sukauptos sąnaudos.

13 pastaba. Kiti trumpalaikiais įsipareigojimai.

Kitus trumpalaikius įsipareigojimus sudaro 244.097,53 euro gauti išankstiniai mokėjimai už studijas, 2.078,11 euro gauti išankstiniai mokėjimai už bendrabutį, 0,78 euro išankstiniai mokėjimai už kurso kartojimą, 1.650,00 eurų išankstiniai mokėjimai už mokslo taikomąją veiklą, 133,62 euro išankstiniai mokėjimai už patalpų nuomą, 15,28 eurų išankstiniai mokėjimai už komunalines paslaugas, 5,00 eurai išankstiniai mokėjimai už dokumentų registravimą, 1.242,83 euro kitos mokėtinės 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 2018 m. liepos 2 d. Pastato tikroji vertė padidėjo 4.000,00 eurų.

Veiklos rezultatų ataskaita.

15 pastaba. Pagrindinės veiklos kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro 563.614,16 euro apskaičiuotos pajamos už studijas, 15.065,00 eurų stojančiųjų sutarčių registracijos mokestis, 33.243,64 euro apskaičiuotos pajamos už konsultacijas, seminarus, kursus ir kitą taikomąją veiklą, 3.078,49 euro kitos pajamos.

16 pastaba. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos sudaro 77,5 proc. visų pagrindinės veiklos sąnaudų.

17 pastaba. Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos.

Nuvertėjimo sąnaudas sudaro 1.883,99 euro apskaičiuotos nuvertėjimo už studijas sąnaudos, atstatytos 3.336,26 euro apskaičiuoto nuvertėjimo už studijas sąnaudos, 555,80 euro apskaičiuotos išankstinių apmokėjimų nuvertėjimo sąnaudos, atstatytos 649,75 euro apskaičiuoto išankstinių apmokėjimų nuvertėjimo sąnaudos, apskaičiuotos 3.714,00 euro nuvertėjimo už kitas teikiamas paslaugas sąnaudos, atstatytos 2.373,60 euro apskaičiuoto nuvertėjimo už kitas teikiamas paslaugas sąnaudos, 6,40 euro nurašytų sumų sąnaudos.

18 pastaba. Finansavimo sąnaudos.

Finansavimo sąnaudas sudaro 9.794,93 euro perduoto negyvenamojo pastato likutinė vertė iš kolegijos pajamų lėšų, 12,60 euro neatlygintinai perduotų iš kolegijos pajamų lėšų įsigytų spaudinių vertė.

19 pastaba. Kitos sąnaudos.

Kitas sąnaudas sudaro banko mokesčiai.

20 pastaba. Kitos veiklos pajamos.

Kitos veiklos pajamas sudaro apskaičiuotas 17.327,86 euro mokestis už patalpų nuomą, 45.589,06 euro apskaičiuotos pajamos už bendrabutį, 815,00 euro turto pardavimo pajamos.

21 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 nustatytą formą „Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos“.

Apskaita Nebalansinėse sąskaitose apskaitomas.

Nebalansinėse sąskaitose apskaitomas 830.653,57 euro vertės turtas, iš jo 290.442,54 euro pagal panaudos sutartis gauti žemės sklypai, 3.625,94 euro pagal panaudos sutartį gauta kompiuterinė ir kompiuterinė programinė įranga, 475,44 euro pagal panaudos sutartis gautas kitas turtas, 33.621,95 euro pagal panaudos sutartį perduotos patalpos, atiduotas naudoti ūkinis inventorių 449.674,83 euro, saugiųjų dokumentų blankai 9.187,45 euro, nurašytas nemokių debitorių įsiskolinimas 43.625,42 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 ataskaitiniu laikotarpiu neturėjo sprendimų dėl teisinių ginčų.

Per ataskaitinį laikotarpį grąžinta 22.060,88 euro bendrabučio atnaujinimo (modernizavimo) paskolos ir 8.984,89 euro palūkanų už paskolą.

Kitų reikšmingų įvykių po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nebuvo.

Direktorius

dr. Gediminas Sargūnas

Vyriausioji buhalterė

Viktorija Dundulienė

Pavežžio kolegija
(viešoji sektorius subjekto arba viešoji sektorius subjekto grupės pavadinimas)

Laives # 28, LT-35210 Panevėžys, 111968437
(viešoji sektorius subjekto pavadinimas, patvirtinimo planinės lėšos ataskaitų (konoliduotųjų finansinės lėšos ataskaita) kodas, adresas)

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINI LAIKOTARPĮ*
PAGAL 2018 M. rugsėjo 30 d.
2018.11.03
(tūkst.)

Eil. Nr.	Straipsniai	Žanai	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamoji kultūros vertybės	Masinės ir individualios	Transporto priemonės	Kilnojamoji kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialinis turas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialinis turas			
1.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1625687,60	1969645,50	2261,52	120769,52	1025270,75	52507,96		603497,05		271566,28			5691001,18
2.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)														
2.1.	pirkto turto išsigijimo savikaina														
2.2.	neatlyginama gauto turto išsigijimo savikaina														
3.	nuvertė, perduoto ir nurašyto turto sumer per ataskaitinį laikotarpį														
3.1.	perduoto			205231,69	6167,76					77035,71				288455,16	
3.2.	perduoto			205231,69	6167,76					77035,71				211399,45	
3.3.	nurašyto													4904,81	
4.	Pergrupavimai (+/-)														
5.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		1625687,60	1764413,81	15893,76	120769,52	1025270,75	52507,96		526456,34		276471,09		5407470,83	
6.	Sukaupta nusidėjęjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	314527,47	769323,07	20438,46	418512,00	24313,02			538833,50	X	4041,15	X	2089988,67	
7.	Neatlyginama gauto turto sukaupta nusidėjęjimo suma**	X									X		X		
8.	Apskaičiuota nusidėjęjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	11238,48	15761,53	112,59	43394,45	3476,07			17045,14	X	618,98	X	93647,24	
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėjęjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X		90904,89	6167,76					77029,40	X		X	174102,05	
9.1.	perduoto	X									X		X		
9.2.	perduoto	X		90904,89	6167,76						X		X	97072,65	
9.3.	nurašyto	X								77029,40	X		X	77029,40	
10.	Pergrupavimai (+/-)														
11.	Sukaupta nusidėjęjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	325765,95	694179,71	14383,29	463906,45	27789,09			478840,24	X	4660,13	X	2009533,86	
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X				56797,38				669,60	X		X	57466,98	
13.	Neatlyginama gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**	X									X		X		
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X		X		
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X		X		
16.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X								0,38	X		X	0,38	
16.1.	perduoto	X									X		X		
16.2.	perduoto	X									X		X		
16.3.	nurašyto	X								0,38	X		X	0,38	
17.	Pergrupavimai (+/-)														
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)	X				56797,38				669,22	X			57466,60	

Panevėžio kolegija

(viešojo sektoriaus subjektu arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Laisvės a. 23, LT-35200 Panevėžys, 111968437

(viešojo sektoriaus subjektu, parengusio finansines būklės ataskaitų/konsoliduotą finansinę būklės ataskaitą, kodas, adresas)

INFORMACIJA APIE KONTROLIUOJAMUS, ASOCIUOTUOSIUS IR KITUS SUBJEKTUS *

PAGAL 2018 M. rugsejo 30 d.

2018.11.05

(Data)

Eil. Nr.	Subjekto tipas ir pavadinimas	Buvėtinės adresas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje					Pagrindinė veikla
			Valdomų akcijų (dalinių) dalis (procentais)	Investicijos dydis nominaliąja verte (Eur)	Dotacijų balansinė vertė	Grynasis ataskaitinio laikotarpio rezultatas, iš viso (Eur)	Nuosavas kapitalas arba grynasis turtas, iš viso (Eur)	
1.	Kontroliuojamos biudžetinės įstaigos	3	4	5	6	7	8	9
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.	Kontroliuojamos akcinės ir uždarnosios akcinės bendrovės								
5.1.	...								
5.2.	...								
5.3.	...								
5.4.	...								
5.5.	...								
5.6.	...								
6.	Asocijuotieji subjektai								
6.1.	Viešojo istaiga Panevėžio mechatronikos centras	Panevėžys,	18,80	521,32	2,007,00	27,445,00	2,007,00	27,445,00	80,42
6.2.	...	Daukanto g. 12							
6.3.	Viešojo istaiga Aukštaitijos profesinės karjeros centras	Panevėžys,	11,11	86,89					
6.4.	...	Respublikos g.							
6.5.	...	34-203							
6.6.	...								
7.	Kiti subjektai								
7.1.	Administruojami išiektųjų fondai								
7.1.1.	...	X	X	X	X	X			
7.1.2.	...	X	X	X	X	X			
7.1.3.	...	X	X	X	X	X			
7.1.4.	...	X	X	X	X	X			
7.1.5.	...	X	X	X	X	X			
7.1.6.	...	X	X	X	X	X			
7.2.	Administruojami mokesčių fondai								
7.2.1.	...	X	X	X	X	X			
7.2.2.	...	X	X	X	X	X			
7.2.3.	...	X	X	X	X	X			
7.2.4.	...	X	X	X	X	X			
7.2.5.	...	X	X	X	X	X			
7.2.6.	...	X	X	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;

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

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

10.4.	Kiti nurašymai									
11.	Pergrupavimai (+/-)									
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)									
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)			118,96			2257,20			2376,16
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)			1628,51			4571,40			6199,91

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos atskiramojo rašio tekste.

Panevėžio kolegija

(viešojo sektoriaus subjektu arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Laisvės a. 23, LT-35200 Panevėžys, 111968437

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansines būklės ataskaitų (konsoliduotųjų finansines būklės ataskaitų), kodas, adresas)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTIMŲ TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINI LAIKOTARPĮ

2018 M rugsejo 30 d.

2018.11.05

(Dalis)

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus išskyrus neapdirbtai gautą turimą	Finansavimo sumų perviršumas*	Neapdirbtai gautas turas	Perduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1.783.354,40	1.123.894,88		5,45	77.510,00	1.171.279,81				48,00	1.658.512,92
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1.742.764,21	1.123.894,88	-15.709,20	5,45	77.510,00	38.824,60				48,00	1.642.144,26
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	40.590,19					1.132.455,21					16.368,66
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	61,50	400,00				400,00					61,50
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	61,50		400,00			400,00					61,50
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		400,00	-400,00								
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):	924.696,08	174.750,96				128.776,43			4,00		970.666,61
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	839.298,96		4.201,33			42.919,56					800.580,73
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	85.397,12	174.750,96	-4.201,33			85.856,87			4,00		170.085,88
4.	Iš kitų šaltinių:	88.307,76	740,29			27.021,87	5.949,06					56.229,87
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	87.617,61	0,29	1.230,15		27.021,87	5.749,06					56.229,87
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	690,15	740,00	-1.230,15			200,00			4,00		48,00
5.	Iš viso finansavimo sumų	2.796.419,74	1.299.786,13			104.531,87	1.306.405,30					2.685.470,90

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

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 2018 M. rugsejo 30 d.**

2018.11.05

(Data)

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	474,51	534,38
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos	474,51	534,38
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	8739,39	10454,44
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	4,27	60,08
2.3.	Palūkanų sąnaudos	8735,12	10394,36
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-8264,88	-9920,06

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Ištaigos kodas 2402