

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

KETVIRTINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS
2018-03-31

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 2018 M. kovo 31 d. DUOMENIS**

2018.05.04 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		4.548.874,19	4.578.967,03
I.	Nematerialusis turtas	P01	14.862,93	14.946,76
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		14.862,93	14.946,76
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P02	4.508.238,77	4.538.776,01
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2.501.482,33	2.511.482,56
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		1.585,53	1.623,06
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		1.116.000,00	1.116.000,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		534.818,27	549.961,37
II.6	Transporto priemonės		27.036,25	28.194,94
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		58.196,81	63.988,95
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		269.119,58	267.525,13
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	P03	25.772,49	25.244,26
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		392.717,94	258.326,14
I.	Atsargos	P04	6.627,29	6.199,91
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs		2.055,89	1.628,51
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		4.571,40	4.571,40
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P05	12.212,94	53.701,42
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P06	141.274,24	100.124,87
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			1.184,66
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		13.211,02	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	P06	22.624,97	18.402,14
III.5	Sukauptos gautinos sumos		89.204,39	75.570,43
III.6	Kitos gautinos sumos	P06	16.233,86	4.967,64
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P07	232.603,47	98.299,94
	IŠ VISO TURTO:		4.941.592,13	4.837.293,17
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P08	2.828.685,23	2.796.419,74
I.	Iš valstybės biudžeto		1.749.340,58	1.783.354,40
II.	Iš savivaldybės biudžeto		61,50	61,50
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		992.544,42	924.696,08
IV.	Iš kitų šaltinių		86.738,73	88.307,76
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		969.876,02	1.051.808,06

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		573.855,63	583.480,23
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	P09	573.855,63	583.480,23
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		396.020,39	468.327,83
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	P10	38.052,09	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		500,00	
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P11	29.270,79	8.802,03
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		16.875,24	22.625,52
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P12	92.367,91	92.367,91
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P13	218.954,36	306.687,43
F.	GRYNASIS TURTAS	P14	1.143.030,88	989.065,37
I.	Dalininkų kapitalas		420.892,61	420.892,61
II.	Rezervai		995.230,48	995.230,48
II.1	Tikrosios vertės rezervas		995.230,48	995.230,48
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka		503,67	-292,47
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-273.595,88	-426.765,25
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		153.169,37	26.566,91
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-426.765,25	-453.332,16
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		4.941.592,13	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. kovo 31 d. DUOMENIS

2018.05.04 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		768.106,03	794.338,57
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		461.055,21	462.893,41
I.1	Iš valstybės biudžeto		416.882,78	425.316,42
I.2	iš savivaldybių biudžeto			
I.3	iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		42.483,14	35.410,64
I.4	iš kitų finansavimo šaltinių		1.689,29	2.166,35
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		307.050,82	331.445,16
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P15	307.050,82	331.445,16
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		603.200,09	636.669,55
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P16	461.892,89	478.653,03
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		30.193,84	35.991,96
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		48.481,97	58.288,26
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		3.125,68	6.996,78
V.	TRANSPORTO		1.225,38	3.154,43
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			994,18
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		2.441,49	2.704,53
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ	P17	3.272,74	-223,48
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		7.868,53	11.991,22
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		37.968,34	29.957,20
XI.	NUOMOS		56,40	890,50
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		6.178,65	7.036,65
XIV.	KITOS	P18	494,18	234,29
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		164.905,94	157.669,02
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-9.258,99	10.923,36
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P19	20.544,96	10.923,36
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		29.803,95	
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P20	-2.477,58	-4.021,68
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		153.169,37	164.570,70
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		796,14	229,39
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		153.965,51	164.800,09
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Įstaigos kodas 2402

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotasis administracijos vadovas)

(Parasas)

dr. Gediminas Sargūnas

(Vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(Parasas)

Viktorija Dundulienė

(Vardas ir pavardė)

2018 m. kovo 31 d.

FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018-05-04

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 179.

Kolegijoje per ataskaitinį laikotarpį studijavusiųjų studentų vidutinis skaičius sudarė 1302.

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 – kovo 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 turą pateikiama pagal 13-ojo standarto 1 priede „Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pagal 2018 m. kovo 31 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. kovo 31 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 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	Balansinė vertė (eurais, ct.)
Bibliotekos fondas (knygos, elektroniniai dokumentai, natos)	266.486,03
Jono Jablonskio portretas (tapytas S. Laurinavičiaus)	33,80
Užuolaidos	0,29
Kavos virimo aparatai	1.051,86
Ekspozicija Jono Jablonskio auditorijai	103,74
Regalija „Panevėžio kolegija“	148,29
Šviestuvus Smidt	232,80
Videofilmas apie Panevėžio kolegiją	1.062,77
Viso:	269.119,58

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta 1.824,58 euro vertės bibliotekos dokumentų ir per ataskaitinį

laikotarpį jų nebuvo nurašyta.

2018 m. sausio – kovo 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 2018 m. kovo 31 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 938,10 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 2018 m. kovo 31 d.“ nustatytą formą.

04 pastaba. Atsargos.

Medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus likutį sudaro 1.518,51 euro ilgalaikio turto kūrimui skirtos atsargos, 407,00 eurų ūkinis inventorių ir 130,38 euro vertės nepanaudotas kuras. Atsargų, skirtų parduoti (perduoti), įsigijimo savikainos 4.571,40 euro likutį sudaro pardavimui skirtos knygos apie Panevėžio mokytojų seminariją. Įsigyti kaip atsargos 1.824,58 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“	45,26
	Iš viso:	60,26

Informacija apie atsargas pateikiama pagal 8-ojo standarto „Atsargos“ 1 priede „Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pagal 2018 m. kovo 31 d.“ nustatytą formą.

05 pastaba. Išankstiniai apmokėjimai.

Išankstinius apmokėjimus sudaro 2.074,44 euro išankstiniai apmokėjimai tiekėjams, 509,77 euro išankstinių apmokėjimų tiekėjams nuvertėjimas, 5.940,00 eurų stipendijos pagal Erasmus mainų programas, 4.708,27 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 922,15 euro gautinos sumos už turto nuomą, 371,01 euro gautinų suma už turto nuomą nuvertėjimas, 133.994,98 euro gautinos sumos už studijas, 119.745,99 euro gautinų sumų už studijas nuvertėjimas, 2.119,37 euro gautinos

sumos iš studentų už bendrabutį, 1.351,78 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, 8.926,00 euro gautinos sumos už konsultacijas ir kitą taikomąją veiklą, 1.868,75 euro gautinų sumų už konsultacijas nuvertėjimas.

Kitas gautinas sumas sudaro 1.226,07 euro gautini delspinigiai, 231,09 euro gautinų delspinigių nuvertėjimas, 8.903,00 eurai gautinos sumos iš atskaitingų asmenų, 103,42 euro permokos, iš jų 85,35 euro gyventojų pajamų mokestis, 18,07 euro darbo užmokestis, 254,63 euro konsorciumo įnašų suma, 5.112,56 euro gautinos sumos už komunalines paslaugas, 349,12 euro gautinų sumų už komunalines paslaugas nuvertėjimas, 427,22 euro gautinos sumos už ryšio paslaugas, 427,22 euro gautinų sumų už ryšio paslaugas nuvertėjimas, 1.217,49 euro gautinos paskolos ir palūkanų sumos iš privatizuotų butų gyventojų, 3,10 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 75.240,91 euro už studijas ir kitas teikiamas paslaugas gautos pajamų lėšos, 151.750,07 euro pavedimų lėšos, 363,78 euro paramos lėšos, 5.248,71 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 2018 m. kovo 31 d.“ nustatytą formą.

09 pastaba. Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai.

Ilgalaikius finansinius įsipareigojimus sudaro 535.424,78 euro bendrabučio atnaujinimui (modernizavimui) panaudota paskola, 13.683,35 euro įsiskolinimas už nuomos (lizingo) būdu įsigytą turtą, 24.747,50 euro bendrabučio privatizuotų butų atnaujinimo (modernizavimo) gyventojų paskola.

10 pastaba. Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis.

Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalį sudaro 28.567,01 euro ilgalaikės vidaus paskolos einamųjų metų dalis, 8.293,16 euro už nuomos (lizingo) būdu įsigytą turtą einamųjų metų dalis, 1.191,92 euro bendrabučio privatizuotų butų atnaujinimo (modernizavimo) gyventojų paskolos einamųjų metų dalis. Per ataskaitinį laikotarpį gražinta 7.362,78 euro bendrabučio atnaujinimo (modernizavimo) paskolos ir 2.985,81 euro palūkanų.

11 pastaba. Tiekėjams mokėtinos sumos.

Tiekėjams mokėtinas sumas sudaro įsiskolinimai už ryšių paslaugas 326,90 euro, už transporto išlaidą 403,81 euro, už ilgalaikio materialiojo turto nuomą 317,50 euro, už ilgalaikio materialiojo turto einamąjį remontą 1.014,48 euro, už komunalines paslaugas 22.052,89, už prekes 575,48 euro, už kitas paslaugas 3.085,38 euro, už ilgalaikį nematerialųjį turtą 1.494,35 euro.

12 pastaba. Sukauptos mokėtinos 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 217.416,27 euro gauti išankstiniai mokėjimai už

studijas, 792,93 euro gauti išankstiniai mokėjimai už bendrabutį, 0,78 euro išankstiniai mokėjimai už kurso kartojimą, 270,00 euro už seminarus, 11,05 eurų išankstiniai mokėjimai už kitas paslaugas, 347,50 euro į kitas kolegijos banko sąskaitas pervestinos lėšos, 115,83 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 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 292.143,88 euro apskaičiuotos pajamos už studijas, 785,00 eurų stojančiųjų sutarčių registracijos mokestis, 13.335,89 euro apskaičiuotos pajamos už konsultacijas, seminarus, kursus ir kitą taikomąją veiklą, 786,05 euro kitos pajamos.

16 pastaba. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos sudaro 76,6 proc. visų pagrindinės veiklos sąnaudų.

17 pastaba. Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos.

Nuvertėjimo sąnaudas sudaro 1.607,63 euro apskaičiuotos nuvertėjimo už studijas sąnaudos, atstatytos 721,91 euro apskaičiuoto nuvertėjimo už studijas sąnaudos, 237,05 euro apskaičiuotos išankstinių apmokėjimų nuvertėjimo sąnaudos, apskaičiuotos 2.165,91 euro nuvertėjimo už kitas teikiamas paslaugas sąnaudos, atstatytos 15,94 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 6.280,93 euro mokestis už patalpų nuomą, 14.264,03 euro apskaičiuotos pajamos už bendrabutį.

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 825.130,37 euro vertės turtas, iš jo pagal panaudos sutartis gauti žemės sklypai 290.442,54 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 33.621,95 euro, atiduotas naudoti ūkinis inventorių 446.901,95 euro, saugiųjų dokumentų blankai 7.253,58 euro, nurašytas nemokių debitorių įsiskolinimas 42.808,97 euro.

Nenumatomas kolegijos restruktūrizavimas, nenumatomas kolegijos veiklos nutraukimas.

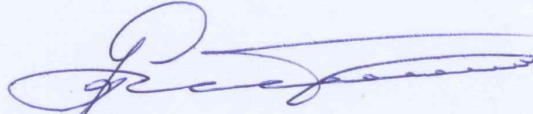
Ataskaitiniu laikotarpiu apskaitiniai įverčiai keičiami nebuvo.

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

Kolegija neturėjo sprendimų dėl teisinių ginčų.

Kiti reikšmingi įvykiai po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos.

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 finansines būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinę būklės ataskaitą), kodas, adresas)

INFORMACIJA APIE KONTROLIUOJAMUS, ASOCIJUOTUOSIUS IR KITUS SUBJEKTUS *

PAGAL 2018 M. kovo 31 d.

2018.05.04
(Data)

Eil. Nr.	Subjekto tipas ir pavadinimas	Buveinės adresas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje					Pagrindinė veikla
			Valdomų akcijų dalinis (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	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				

5.	Kontroliuojamos akcinės ir uždarnosios akcinės bendrovės									
5.1.	...									
5.2.	...									
5.3.	...									
5.4.	...									
5.5.	...									
5.6.	...									
6.	Asocijuotieji subjektai					18,80	521,32	12,199,00	39,483,00	
6.1.	Viešoji įstaiga Panevėžio mechatronikos centras	Panevėžys,		7,69	434,43			12,199,00	39,483,00	80,42
6.2.	...	Daukanto g. 12								
6.3.	Viešoji įstaiga 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 išteklių fondai									
7.1.1.	...	X		X	X	X				
7.1.2.	...	X		X	X	X				
7.1.3.	...	X		X	X	X				
7.1.4.	...	X		X	X	X				
7.1.5.	...	X		X	X	X				
7.1.6.	...	X		X	X	X				
7.2.	Administruojami mokesčių fondai									
7.2.1.	...	X		X	X	X				
7.2.2.	...	X		X	X	X				
7.2.3.	...	X		X	X	X				
7.2.4.	...	X		X	X	X				
7.2.5.	...	X		X	X	X				
7.2.6.	...	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;

** - įraukiama 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 SĄNAUDOS
 PAGAL 2018 M. kovo 31 d.**

2018.05.04

(Data)

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	430,42	71,27
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos	430,42	71,27
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	2908,00	4092,95
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos		8,35
2.3.	Palūkanų sąnaudos	2908,00	4084,60
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-2477,58	-4021,68

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Ištaigos kodas 2402

Panevėžio kolegija

(viešojo sektoriaus subjektu arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Laisvės a. 23, LT-35200 Panevėžys, 111968437

(viešojo sektoriaus subjektu, paramosio finansines išlaidas atskaitant (konsoliduojamą finansines išlaidas atskaitant), kodas, adresas)

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

PAGAL 2018 M. kovo 31 d.

2018.05.04

(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 materialusis turas			Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Cyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turas	13			
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	
1.	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	1625687,60	1969645,50	22061,52	120769,52	1025270,75	52507,96		603492,05		271566,28			5691001,18	
2.	Išėjimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)															
2.1.	pirkto turto išėjimo savikaina															
2.2.	neatlygintinai gauto turto išėjimo savikaina															
3.	atnaujinimo, perduotojo ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį															
3.1.	perduoto															
3.2.	perduoto															
3.3.	nurašyto															
4.	Pergrupavimai (+/-)															
5.	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)	X	1625687,60	1969645,50	22061,52	120769,52	1025270,75	52507,96		603492,05		273390,86			5692825,76	
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	314527,47	769323,07	20438,46	418512,00	418512,00	24313,02		538833,50	X	4041,15	X	X	2089988,67	
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X														
8.	Apskačiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	3746,16	6254,07	37,53	15143,10	1158,69			5792,14	X	230,13	X	X	32361,82	
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X														
9.1.	perduoto	X														
9.2.	perduoto	X														
9.3.	nurašyto	X														
10.	Pergrupavimai (+/-)	X														
11.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	318273,63	775577,14	20475,99	433655,10	433655,10	25471,71		544625,64	X	4271,28	X	X	2122350,49	
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X														
13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**	X														
14.	Apskačiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X														
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X														
16.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X														
16.1.	perduoto	X														
16.2.	perduoto	X														
16.3.	nurašyto	X														
17.	Pergrupavimai (+/-)	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)

L. Iššys a. 23, LT-35200 Panevėžys, 111968437

(viešojo sektoriaus subjekto, parengtuo finansines būlėles ataskaitų) kodas, adresas)

19.	Tikrosi vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje ***	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	995230,48	995230,48
20.	Neatlygintai 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	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	X	X		
22.1.	parduoto***	X	X	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	X	X		
22.3.	nurašyto***	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X		
23.	Pergrupavimai (+/-)***	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X		
24.	Tikrosi vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-21-22+/-23)***	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	995230,48	995230,48
25.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+ 24)	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X		
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)	1307413,97	1194068,36	1585,53	1116000,00	534818,27	27036,25	58196,81	269119,58	267525,13	63988,95	28194,94	549961,37	1116000,00	549961,37	28194,94			4508238,77	4538776,01
																			Jausgavo kodas: 3402	

* - Pažymėti ataskaitos laikai nepildomi.

** - Kito subjekto sukaupia turto nusidėjęmis arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

*** - Pažymėtose eilutėse parodomas skirtumas tarp ilgalaikio materialiojo turto tikrosios vertės ir įsigijimo savikainos.

15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
16.	Suakaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma								
16.1.	perduoto								
16.2.	perduoto								
16.3.	nurašyto								
17.	Pergrupavimai (+/-)								
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)								
19.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18)	14862,93							14862,93
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)	14946,76							14946,76

* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

**_ Kito subjekto suakaupta 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 finansinę būklės ataskaitą), kodas, adresas)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTIMŲ, TIKSLINĖ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2018 M. kovo 31 d.2018.05.04
(Data)

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1.783.354,40	347.115,84	3.762,26					394.340,68				13.211,02	1.749.340,58
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1.742.764,21		3.762,26					13.151,92				30,00	1.733.404,55
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	40.590,19	347.115,84	-3.762,26					381.188,76				13.181,02	15.936,03
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	61,50												61,50
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	61,50												61,50
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti													
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	119.243,62						51.391,28			4,00		992.544,42
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	839.298,96		2.110,08					15.026,40					826.382,64
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	85.397,12	119.243,62	-2.110,08					36.364,88			4,00		166.161,78
4.	Iš kitų šaltinių:	88.307,76	60,00						1.689,29					86.738,73
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	87.617,61							1.689,29					+85.988,58
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	690,15	60,00											750,15
5.	Iš viso finansavimo sumų	2.796.419,74	466.419,46						447.421,25			4,00	13.211,02	2.828.685,23

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