

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

I PUSMEČIO FINANSINĖS ATASKAITOS

2020-06-30

2402

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

PANEVĖŽIO KOLEGIJA

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

111968437, LAISVĖS A. 23, PANEVĖŽYS

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2020-08-24

Nr. 111-103/1

(data)

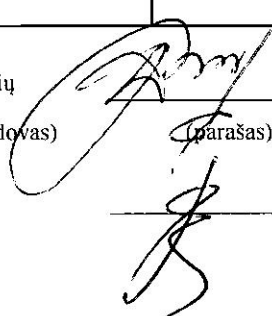
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		5129090,07	5000686,36
I.	Nematerialusis turtas		13823,16	11974,11
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos	P01	13823,16	11974,11
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P02	5092402,98	4965275,02
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2315907,71	2331407,15
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		1247,76	1322,82
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		1221000,00	1221000,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		847870,56	733614,97
II.6	Transporto priemonės		16608,04	18925,42
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		315110,59	295978,51
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		278291,62	279210,05
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		96366,70	83816,70
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	P03	22863,93	23436,63
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		433728,23	178384,97
I.	Atsargos	P04	6885,09	2377,61
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		4673,49	154,61
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		2211,60	2223,00
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P05	12313,85	14232,65
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P06	222288,18	92955,20
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		1139,05	1135,87
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	P06	44666,87	7654,32
III.5	Sukauptos gautinos sumos		169940,19	81344,96
III.6	Kitos gautinos sumos	P06	6542,07	2820,05
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P07	192241,11	68819,51
	IŠ VISO TURTO:		5562818,30	5179071,33

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P08	3164721,91	3099901,42
I.	Iš valstybės biudžeto		1958683,46	1977848,79
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1733,50	153,50
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1152914,07	1067951,88
IV.	Iš kitų šaltinių		51390,88	53947,25
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P09	1032962,80	1094415,07
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		509546,98	510119,68
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		487302,32	487302,32
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		22244,66	22817,36
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		523415,82	584295,39
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	P10	18606,02	35725,69
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		0,00	0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P11	162997,37	14239,77
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		173915,91	15171,33
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P12	105625,56	105625,56
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P13	62270,96	413533,04
F.	GRYNASIS TURTAS	P14	1365133,59	984754,84
I.	Dalininkų kapitalas		420892,61	420892,61
II.	Rezervai		1100230,48	1100230,48
II.1	Tikrosios vertės rezervas		1100230,48	1100230,48
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka		97,95	97,95
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-156087,45	-536466,20
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		380850,84	-140662,85
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-536938,29	-395803,35
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		5562818,30	5179071,33

Direktorius pavaduotoja studijoms, pavaduojanti direktorių
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



dr. Daiva Beržinskienė-Juozainienė

(vardas ir pavardė)

Gražina Andrikiene

(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,
veiklos rezultatų ataskaitos forma)

PANEVĖŽIO KOLEGIJA

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

111968437, LAISVĖS A. 23, PANEVĖŽYS

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2020-08-24

Nr.

V11-103/2

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1758147,67	783603,23
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		992024,59	450542,05
I.1.	Iš valstybės biudžeto		921345,72	422158,01
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		60896,11	26838,33
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		9782,76	1545,71
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P15	766123,08	333061,18
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		766123,08	333061,18
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		-1362583,66	-658491,10
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŅAUDOS			
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P16	-1086489,68	-499827,00
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-80144,33	-27148,22
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-48146,58	-48717,91
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-7072,03	-2320,58
V.	TRANSPORTO		-1254,79	-1330,95
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-686,27	-778,19
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-8364,12	-12814,35
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ	P17	-2147,01	-831,56
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-19478,72	-10682,92
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		-3669,00	-34143,71
XI.	NUOMOS		-2602,11	-882,66
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-27916,32	-18322,20
XIV.	KITOS	P18	-74612,70	-690,85
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		395564,01	125112,13
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-14240,58	-1754,95
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P19	31604,96	28387,85
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŅAUDOS		-45845,54	-30142,80
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P20	-472,59	-2554,76
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIĖŠ NUOSAVYBĖS		380850,84	120802,42
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			-329,36
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		380850,84	120473,06
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktoriaus pavaduotoja studijoms, pavaduojanti direktorių

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

dr. Daiva Beržinskienė-Juozainienė

(vardas ir pavardė)

Gražina Andrikiene

(vardas ir pavardė)

2020 m. birželio 30 d.

FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2020-08-24

Panevėžys

I. BENDROJI DALIS

Panevėžio 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. Kolegijos finansinė atskaitomybė teikiama Švietimo ir mokslo ministerijai.

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.

Kolegijoje per ataskaitinį laikotarpį dirbusiųjų darbuotojų vidutinis skaičius 168.

Per ataskaitinį laikotarpį studijavusiųjų studentų vidutinis skaičius – 1234.

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

Kolegija yra Lietuvos Respublikos valstybinė aukštoji mokykla, kurioje vykdomos aukštosios kolegines studijos, plėtojami taikomieji moksliniai tyrimai.

Kolegijos finansinių ataskaitų rinkinys teikiamas už 2020 metų I pusmetį.

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurai ir centais.

II. NUORODA Į PASKUTINIŲ METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINĮ

Apskaitos politika pateikta aiškinamajame rašte prie 2019 metų finansinių ataskaitų rinkinio ir per 2020 metų ataskaitinį laikotarpį nebuvo keičiama.

III. SUTRUMPINTO AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

01 pastaba. Nematerialus 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.

Ataskaitiniu laikotarpiu nematerialaus turto įsigyta už 5555,11 eurų. Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pagal grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikiama pagal 13-ojo VSAFAS „Nematerialus turtas 1 priede nustatytą formą. Kolegijos nematerialiojo turto apskaitoje turto nuvertėjimo nėra.

Kolegijos veikloje naudojama ir visiškai amortizuota, ir turintis likutinę vertę programinė įranga ir licencijos. Kolegijos nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas ir naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina 2020 m. birželio 30 d. – 179958,77 euro.

Naujo turto, įsigyto perduoti ir pasitikėjimo teise perduoto kitiems subjektams, kolegijoje nėra.

02 pastaba. Ilgalaikis materialusis turtas

Kolegijoje yra šios ilgalaikio materialiojo turto grupės ir joms nustatyti nusidėvėjimo normatyvai:

Eil. Nr.	Ilgalaikio materialiojo turto grupės	Turto nusidėvėjimo normatyvai (metais)
	Pastatai	
1.1.	Gyvenamieji pastatai: Bendrabučiai	115
1.2.	Negyvenamieji pastatai: Mokomieji korpusai I, II, V, valgykla, kolegija, administracinės patalpos	115
1.3.	Negyvenamieji pastatai: mechaninės dirbtuvės, sandėlis, mokomasis korpusas III, mokyklos pastatas, garažas	75
2.	Infrastruktūros ir kiti statiniai	
2.1.	Kiemo aikštelės, tvoros ir kt.	18
3.	Nekilnojamosios kultūros vertybės	
3.1.	Mokomasis korpusas IV	19
4.	Mašinos ir įrenginiai	
4.1.	Gamybos mašinos ir įrenginiai	15
4.2.	Medicinos įranga	8
4.3.	Apsaugos įranga	7
4.4.	Filmavimo, fotografavimo, mobiliojo telefono ryšio įrenginiai	4
4.5.	Radijo ir televizijos, informacinių ir ryšių technologijų tinklų valdymo įrenginiai ir įranga	9
4.6.	Kitos mašinos ir įrenginiai	14
5.	Transporto priemonės	
5.1.	Lengvieji automobiliai ir jų priekabos	7
5.2.	Specialūs automobiliai	5
5.3.	Autobusai, krovininiai automobiliai, jų priekabos ir puspriekabės	6
	Kitos transporto priemonės	9

5.4.		
6.	Baldai ir biuro įranga	
6.1.	Baldai	8
6.2.	Kompiuteriai ir jų įranga	5
6.3.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	6
6.4.	Kita biuro įranga	7
7.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	
7.1.	Scenos meninės meno priemonės	9
7.2.	Muzikos instrumentai	28
7.3.	Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys	7
7.4.	Specialieji drabužiai ir avalynė	2
7.5.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	6

Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pagal ilgalaikio materialiojo turto grupės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikiama pagal 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ 1 priede nustatytą formą.

Per ataskaitinį laikotarpį įsigytas 214430,56 eurų euro vertės ilgalaikis materialusis turtas, iš jo įsigyta 1554,52 euro vertės bibliotekų dokumentų.

Nebaigtos statybos ir išankstinių mokėjimų sąskaitoje kaupiami vykdomo projekto „Informacinių technologijų studijų ir inovacijų centro rekonstravimas“ darbai.

Per ataskaitinį laikotarpį nurašyta bibliotekos dokumentų už 2227,01 euro.

Kolegijos ilgalaikio materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina 2020 m. birželio 30 d. - 648.761,23 euro.

Kitas ilgalaikis materialusis turtas 2020 06 30

Pavadinimas	Vertė (eurais, ct)
Bibliotekos fondas (knygos, elektroniniai dokumentai, natos)	277071,14
J. Jablonskio portretas (tapytas S.Laurinavičiaus)	0,29
Užuolaidos	0,29
Ekspozicija J. Jablonskio auditorijai	0,29
Regalija "Panevėžio kolegija"	0,29
Šviestuvai Smidt	93,21
Kavos virimo aparatai	451,06
Panevėžio kolegijos įvaizdinis video filmas	675,05
Iš viso:	278291,62

Žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastinėje veikloje ir laikomi vien tik pajamoms iš nuomos, nebuvo.

Kolegija įsigijo lengvąjį automobilį pagal Finansinio lizingo sutartį (sutartis galioja iki 2021 m. rugsėjo 10 dienos).

Kolegija neturi tokio ilgalaikio materialiojo turto kaip žemė ir kilnojamosios kultūros vertybės.

Kaip nekilnojamoji kultūros vertybė yra apskaitomas 1221000 eurų vertės pastatas (mokomasis korpusas IV) Klaipėdos g. 3, Panevėžys, kurio įsigijimo savikaina 120.769,52 euro. Paskutinė pastato tikrosios vertės nustatymo data 2019 m. liepos 1 d.

Neatlygintai gautas ilgalaikis turtas:

Turtą perdavė	Turto pavadinimas	Vertė (eurais)	Pastabos
Studentų atstovybė	Knygos „Mokslo šaknys“	26,40	Kiti šaltiniai
UAB „IN RE“	3D spausdintuvas	0,29	Kiti šaltiniai
Iš viso:		26,49	

03 pastaba. Finansinis turtas

Tai Kolegijos, kaip dalininko 434,43 euro įnašas į Viešąją įstaigą Panevėžio mechatronikos centras sudaro 7,69 proc. įstaigos kapitalo. Kolegijos kaip dalininko 86,89 euro įnašas į Viešąją įstaigą Aukštaitijos profesinės karjeros centras sudaro 11,1 proc. įstaigos kapitalo. Taip pat - privatizuotų butų gyventojų grąžintina bendrabučio atnaujinimui (modernizavimui) panaudota paskola.

04 pastaba. Atsargos

Atsargų likutį sudaro kuro atsargos, įvertintos įsigijimo savikaina, ir skirtos parduoti atsargos. Aplinkybių ar ūkinių įvykių, dėl kurių būtų sumažinta atsargų vertė, nebuvo.

Laikomų pas trečiuosius asmenis atsargų nebuvo.

Neatlygintai gautos atsargos:

Turtą perdavė	Turto pavadinimas	Vertė (eurais)
UAB „Apskaitos ir audito žinios“	Laikraščiai „AAM aktualijos“ Šąsk. 2016001	58,19

Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikiama pagal 8-ojo VSAFAS „Atsargos“ 1 priede nustatytą formą.

05 pastaba. Išankstiniai apmokėjimai

Išankstinius apmokėjimus sudaro 5084,03 euro išankstiniai apmokėjimai tiekėjams, 60,41 euro išankstinių apmokėjimų tiekėjams nuvertėjimas, 4843,00 euro stipendijos pagal Erasmus mainų programas ir 2447,23 euro prenumeratos, draudimo, naudojimosi duomenų bazėmis mokesčių ateinančių laikotarpių sąnaudos.

06 pastaba. Per vienerius metus gautinos sumos

Gautinas sumas už turto naudojimą ir teikiamas paslaugas sudaro 275,47 euro gautinos sumos už turto nuomą, 2,97 euro gautinų sumų už turto nuomą nuvertėjimas, 166983,20 euro gautinos sumos už studijas, 123214,00 euro gautinų sumų už studijas nuvertėjimas, 1072,80 euro gautinos sumos iš studentų už bendrabutį, 561,63 euro gautinų sumų iš studentų už bendrabutį nuvertėjimas, 1785,17 euro gautinos sumos iš kitų gyventojų už bendrabutį, 1591,17 euro gautinų sumų iš kitų gyventojų už bendrabutį nuvertėjimas, 0,46 euro gautinos sumos už kurso kartojimą, 0,46 euro gautinų sumų nuvertėjimas, avansu sumokėti 135 eurai Erasmus+ studentams.

Kitas gautinas sumas sudaro 4947,74 euro gautini delspinigiai, 622,12 euro gautinų delspinigių nuvertėjimas, 2085,09 euro gautinos sumos už komunalines paslaugas, 132,00 euro gautinų sumų už komunalines paslaugas nuvertėjimas, 3,76 euro darbo užmokesčio permokos, 3,76 euro darbo

užmokesčio permokos nuvertėjimas, 254,63 euro konsorciumo įnašų suma, 254,63 euro konsorciumo įnašų sumos nuvertėjimas, 427,22 euro gautinos sumos už ryšio paslaugas, 427,22 euro gautinų sumų už ryšio paslaugas nuvertėjimas, 58,41 euro gautinos palūkanų sumos iš privatizuotų butų gyventojų, 10,05 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 65496,74 euro už studijas ir kitas teikiamas paslaugas gautų pajamų lėšos, 122394,79 euro pavedimų lėšos, 4349,58 euro pinigai kelyje (pavedimas tarp įstaigos sąskaitų).

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 2020 m. birželio 30 d.“.

09 pastaba. Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai

Ilgalaikius finansinius įsipareigojimus sudaro 483288,33 euro bendrabučio atnaujinimui (modernizavimui) panaudota paskola, 4013,99 euro įsiskolinimas už nuomos (lizingo) būdu įsigytą turtą, 22244,66 euro bendrabučio privatizuotų butų atnaujinimo (modernizavimo) gyventojų paskola.

10 pastaba. Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis

Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalį sudaro 14420,83 euro ilgalaikės vidaus paskolos einamųjų metų dalis, 2364,70 euro už nuomos (lizingo) būdu įsigytą turtą einamųjų metų dalis, 1820,49 euro bendrabučio privatizuotų butų atnaujinimo (modernizavimo) gyventojų paskolos einamųjų metų dalis.

11 pastaba. Tiekėjams mokėtinos sumos

Tiekėjams mokėtinas sumas sudaro įsiskolinimai už ryšių paslaugas 107,44 euro, už transporto išlaikymą ir transporto paslaugas 78,73 euro, už materialiojo turto paprastąjį remontą 169,40 euro, už komunalines paslaugas 4910,88 euro, už informacinių technologijų prekes ir paslaugas 20,00 euro, už reprezentacines prekes ir paslaugas 500,00 euro, kitos prekės 430,84 euro, už kitas paslaugas 1542,84 euro, 155237,24 už ilgalaikį turtą.

12 pastaba. Sukauptos mokėtinos sumos

Sukauptas mokėtinas sumas sudaro 103788,50 euro atostoginių ir 1837,06 euro socialinio draudimo sukauptos sąnaudos.

13 pastaba. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

Kitus trumpalaikius įsipareigojimus sudaro 48687,63 euro gauti išankstiniai mokėjimai už studijas, 2140,84 euro gauti išankstiniai mokėjimai už bendrabutį, 0,78 euro išankstiniai mokėjimai už kurso kartojimą, 10678,00 euro išankstiniai mokėjimai už seminarus, kursus, 93,68 euro išankstiniai mokėjimai už patalpų nuomą, 63,20 euro gauti išankstiniai mokėjimai už komunalines paslaugas, 5,00 eurai išankstiniai mokėjimai už dokumentų registravimą, 287,83 euro kitos mokėtinos sumos.

14 pastaba. Grynasis turtas

Dalininkų kapitalą sudaro valstybės investuotas turtas. Tikrosios vertės rezervą sudaro pastato (mokomasis korpusas IV) Klaipėdos g. 3, Panevėžyje, kaip nekilnojamosios kultūros vertybės, tikroji vertė. Ir einamųjų ir praėjusių metų perviršis (deficitas).

Veiklos rezultatų ataskaita

15 pastaba. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro 698132,00 euro apskaičiuotos pajamos už studijas, 54332,00 euro už apskaičiuotos pajamos už konsultacijas, seminarus, kursus ir kitą taikomąją veiklą, 13659,08 euro kitos pajamos.

16 pastaba. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos sudaro 79,7 proc. visų pagrindinės veiklos sąnaudų.

17 pastaba. Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos

Per ataskaitinį laikotarpį nurašyta 2227,01 euro bibliotekos dokumentų ir atstatytas 80 eurų gautinų sumų už seminatą nuvertėjimas.

18 pastaba. Finansavimo sąnaudos

Finansavimo sąnaudų sąnaudų per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

19 pastaba. Kitos veiklos pajamos

Kitos veiklos pajamas sudaro apskaičiuotas 12753,59 euro mokestis už patalpų nuomą, 18542,62 euro apskaičiuotos pajamos už bendrabutį, 308,75 eurų turto pardavimo pajamos.

20 pastaba. Kitos veiklos sąnaudos

Kitos veiklos sąnaudas sudaro 21330,73 euro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos, 28,80 euro sunaudotų atsargų sąnaudos, 7515,00 euro ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos, 10436,56 euro komunalinių paslaugų sąnaudos, 6534,45 euro kitų prekių ir paslaugų.

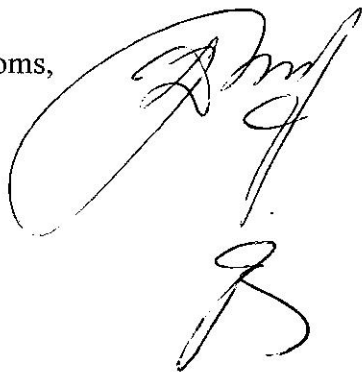
Per ataskaitinį laikotarpį gražinta 15359,04 euro bendrabučio atnaujinimo (modernizavimo) paskolos ir 4784,61 euro palūkanų už paskolą.

Per ataskaitinį laikotarpį apskaitiniai įverčiai nebuvo keičiami.

Per ataskaitinį laikotarpį neapibrėžto turto ar įsipareigojimų nėra.

Per ataskaitinį laikotarpį reikšmingų poataskaitinių įvykių nebuvo.

Direktoriaus pavaduotoja studijoms,
pavaduojantis direktorių



dr. Daiva Beržinskienė-Juozainienė

Vyriausioji buhalterė

Gražina Andrikienė

(Informacijos apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	4312,54	112,28
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos	4312,54	112,28
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	-4784,61	-2667,04
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos		
2.3.	Palūkanų sąnaudos	-4784,61	-2667,04
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1+2)	-472,07	-2554,76

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

(Informacijos apie balansinę atsargų vertę pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartys	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		154,61			2223,00			2377,61
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)	0,00	26961,74	0,00	0,00	0,00	293,75	0,00	27255,49
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		26825,12				293,75		27118,87
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		136,62						136,62
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)	0,00	-20888,34	0,00	0,00	-11,40	-293,75	0,00	-21193,49
3.1.	Parduota					-11,40	-293,75		-305,15
3.2.	Perleista (paskirstyta)								0,00
3.3.	Sunaudota veikloje		-20888,34						-20888,34
3.4.	Kiti nurašymai								0,00
4.	Pergrupavimai (+/-)		-1554,52						-1554,52
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4)	0,00	4673,49	0,00	0,00	2211,60	0,00	0,00	6885,09
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								0,00
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								0,00
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								0,00
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								0,00
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.	Parduota								0,00
10.2.	Perleista (paskirstyta)								0,00
10.3.	Sunaudota veikloje								0,00
10.4.	Kiti nurašymai								0,00
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								0,00
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8+9+10+11)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5+12)	0,00	4673,49	0,00	0,00	2211,60	0,00	0,00	6885,09
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1+6)	0,00	154,61	0,00	0,00	2223,00	0,00	0,00	2377,61

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

(Informacijos apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių aiškinamajame rašte forma)

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kitosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turas			Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turas	13			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	
1.	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1625687,6	1764413,81	15893,76	120769,52	127765,27	52507,96		801947,09		284648,46	83816,7			6027450,17
2.	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	146098,40	0,00	0,00	53104,72	0,00	0,00	12550,00	0,00		211753,12
2.1	pirkto turto įsigijimo savikaina						146098,40			53104,43			12550,00			211752,83
2.2	neatlyginamai gauto turto įsigijimo savikaina									0,29						0,29
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2227,01	0,00	0,00		-2227,01
3.1	parduoto															0,00
3.2	perduoto											-2227,01				0,00
3.3	nurašyto															0,00
4.	Pergrupavimai (+/-)											1554,32				1554,32
5.	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2+3+4)	0,00	1625687,60	1764413,81	15893,76	120769,52	1423863,67	52507,96	0,00	855051,81	0,00	283975,97	96366,70	0,00		6238530,80
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-344496,75	-714197,51	-14570,94		-515829,59	-33582,54		-505299,36	X	-5438,41	X	X		-2133415,10
7.	Neatlyginamai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X		0,00
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-7492,32	-8007,12	-75,06		-31842,81	-2317,38		-33972,64	X	-245,94	X	X		-83953,27
9.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	X	X		0,00
9.1	parduoto	X									X		X	X		0,00
9.2	perduoto	X									X		X	X		0,00
9.3	nurašyto	X									X		X	X		0,00
10.	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X		0,00
11.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8+9+10)	X	-351985,07	-722204,63	-14646,00	0,00	-547672,40	-35899,92	0,00	-539272,00	X	-5684,35	X	X		-2217368,37
12.	Nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X					-28320,71			-669,22	X					-28989,93
13.	Neatlyginamai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X									X					0,00
14.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X					0,00
15.	Panaikinta nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X					0,00
16.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00		0,00
16.1	parduoto	X									X					0,00
16.2	perduoto	X									X					0,00
16.3	nurašyto	X									X					0,00
17.	Pergrupavimai (+/-)	X									X					0,00
18.	Nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14+15+16+17)	X	0,00	0,00	0,00	0,00	-28320,71	0,00	0,00	-669,22	X	0,00	0,00	0,00		-28989,93

19.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje***		X	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***																			0,00
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	0,00
22.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)***	0,00	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	0,00
22.1.	parduoto***		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	0,00
22.2.	perduoto***		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	0,00
22.3.	nurašyto***		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	0,00
23.	Pergrupavimai (+/-)***		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	0,00
24.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-21-22+/-23)***	0,00	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	1100230,48
25.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5+11+18+24)	0,00	1273698,53	1042209,18	1247,76	1221000,00	847870,56	16608,04	315110,59	0,00	278291,62	96366,70	0,00	5092402,98						
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1+6+12+19)	0,00	1281190,85	1050216,30	1322,82	1221000,00	733614,97	18925,42	295978,51	0,00	279210,05	83816,70	0,00	4965275,62						

* - Pažymėti anksčiau laikai nepildomi

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

*** - Pažymėtos eilutės parodomas skirtumas tarp ilgalaikio materialiojo turto tikrosios vertės ir įsigijimo savikamos.

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			4	5	6	7	8	9	10	11	12		
	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	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				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1977848,79	817703,36	0,00	0,00	0,00	0,00	-836868,69	0,00	0,00	0,00	1958683,46	
1.1.	Nepiniginiam turtui įsigyti	1971728,18	726,00					-45832,18				1926622,00	
1.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti	6120,61	816977,36					-791036,51				32061,46	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	153,50	1580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1733,50	
2.1.	Nepiniginiam turtui įsigyti	153,50										153,50	
2.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti		1580,00									1580,00	
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):	1067951,88	139318,35	0,00	0,00	0,00	0,00	-54356,16	0,00	0,00	0,00	1152914,07	
3.1.	Nepiniginiam turtui įsigyti	1004912,48	62575,00					-28691,84				1038795,64	
3.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti	63039,40	76743,35					-25664,32				114118,43	
4.	Iš kitų šaltinių:	53947,25	7089,48	0,00	136,91	0,00	0,00	-9782,76	0,00	0,00	0,00	51390,88	
4.1.	Nepiniginiam turtui įsigyti	53305,58			136,91			-2685,30				50757,19	
4.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti	641,67	7089,48					-7097,46				633,69	
5.	Iš viso finansavimo sumų	3099901,42	965691,19	0,00	136,91	0,00	0,00	-901007,61	0,00	0,00	0,00	3164721,91	

* Šiote skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso itaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis