



VILNIAUS KOLEGIJA

Viešoji įstaiga, Saltoniškių g. 58, LT-08105 Vilnius, tel. (8 5) 219 1600,
faks. (8 5) 219 1622, el. p. viko@viko.lt.

Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 111965131

Lietuvos Respublikos švietimo ir mokslo
ministerijai

2015-07-31 Nr. (114)-V4-305

2015 M. BIRŽELIO 30 D. FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Vilniaus kolegija (toliau Kolegija), kodas 111965131 yra Lietuvos Respublikos valstybinė aukštoji mokykla, kurioje vyrauja koleginės studijos, plėtojami taikomieji moksliniai tyrimai ir profesionalusis menas.

Kolegijos steigėja yra Lietuvos Respublikos Vyriausybė. Kolegija įsteigta Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2000 m. rugpjūčio 30 d. nutarimu Nr. 1000 „Dėl valstybinių Alytaus, Kauno, Utenos ir Vilniaus kolegijų steigimo“.

Kolegija yra viešasis juridinis asmuo nuo 2011 m. gruodžio 20 d. veikiantis kaip viešoji įstaiga. Kolegijos savininkė yra Lietuvos Respublika. Savininkės turtines ir neturtines teises ir pareigas įgyvendina Vyriausybės įgaliota Švietimo ir mokslo ministerija.

Kolegijos buveinės adresas – Saltoniškių g. 58, LT-08105, Vilnius.

Kolegijos veiklos tikslai:

- vykdyti studijas, teikiančias asmeniui aukštąjį koleginių išsilavinimą ir aukštojo mokslo kvalifikaciją, tenkinančias Lietuvos valstybės, visuomenės ir ūkio reikmes ir atitinkančias mokslo, naujausių technologijų ir profesionalaus meno lygį;
- plėtoti regionui reikalingus taikomuosius mokslinius tyrimus, konsultuoti vietos valdžios ir ūkio subjektus;
- sudaryti sąlygas asmenų įgytoms žinioms ir gebėjimams tobulinti, įgyvendinti

mokymosi visą gyvenimą principą;

- ugdyti švietimui ir kultūrai imlią visuomenę, gebančią dirbti sparčios technologijų kaitos sąlygomis;

- skleisti mokslo, technologijų ir meno žinias visuomenėje.

Kolegijos uždaviniai:

- sudaryti vienodas sąlygas asmenims, siekiantiems aukštojo koleginio išsilavinimo, nepaisant lyties, amžiaus, etninės priklausomybės, religijos, politinių pažiūrų, negalios ir socialinės padėties;

- užtikrinti aukštos kokybės studijas, laiduojančias kompetentingos, kritiškos, atsakingos ir nuolat gausinančios savo žinias asmenybės ugdymą;

- plėtoti kokybės užtikrinimo sistemą;

- vykdyti mokslo taikomąją ir konsultacinę veiklą, skirtą studijų kokybei gerinti;

- kurti modernią šiuolaikinę mokymo bazę, plėtoti naujasias technologijas;

- užtikrinti racionalų materialinių ir finansinių išteklių naudojimą;

- sudaryti sąlygas visuomenės nariams nuolat tobulėti neatsižvelgiant į tautybę, lytį, religinius ar politinius įsitikinimus.

Kolegija turi akademinę, administracinę, ūkio ir finansų tvarkymo veiklos autonomiją, grindžiamą savivaldos principu, akademinė laisve ir apibrėžtą Lietuvos Respublikos Konstitucijos, Mokslo ir studijų įstatymo ir kitų įstatymų bei Vilniaus kolegijos statuto.

Kolegija yra paramos gavėja.

Kolegijos dėstytojai, mokslo darbuotojai, administracijos darbuotojai ir studentai turi žodžio, studijų, mokslinių tyrimų, meninės veiklos laisvę ir ja naudojasi nepažeisdami kitų asmenų teisių, Lietuvos Respublikos įstatymų, kitų teisės aktų ir Statuto.

Pagrindinė Kolegijos veiklos sritis – švietimas. Pagrindinė Kolegijos veiklos rūšis – aukštasis koleginis mokslas. Kitos Kolegijos veiklos rūšys (pagal Ekonominės veiklos rūšių klasifikatorių):

- techninis ir profesinis vidurinis mokymas, kodas – 85.32;

- kitas mokymas, kodas – 85.5;

- švietimui būdingų paslaugų veikla, kodas – 85.60;

- kita žmonių sveikatos priežiūros veikla, kodas – 86.90;

- veterinarinė veikla, kodas – 75;

- augalininkystė ir gyvulininkystė, medžioklė ir susijusių paslaugų veikla, kodas – 01;

- kita, niekur kitur nepriskirta, profesinė, mokslinė ir techninė veikla, kodas – 74.90;
- kita informacinių technologijų ir kompiuterių paslaugų veikla, kodas – 62.09;
- leidybinė veikla, kodas – 58;
- moksliniai tyrimai ir taikomoji veikla, kodas – 72;
- bibliotekų ir archyvų veikla, kodas – 91.01;
- kūrybinė, meninė ir pramogų organizavimo veikla, kodas – 90.0;
- kita apgyvendinimo veikla, kodas – 55.90;
- kitų maitinimo paslaugų teikimas, kodas – 56.29;
- kepyklos ir miltinių produktų gamyba, kodas – 10.7;
- kitų maisto produktų gamyba, kodas – 10.8;
- kita pramogų ir poilsio organizavimo veikla, kodas – 93.29;
- kita asmenų aptarnavimo veikla, kodas – 96.

Kolegijos struktūrą sudaro šie padaliniai: Elektronikos ir informatikos fakultetas, Ekonomikos fakultetas, Verslo vadybos fakultetas, Sveikatos priežiūros fakultetas, Agrotechnologijų fakultetas, Pedagogikos fakultetas, Menų ir kūrybinių technologijų fakultetas.

Kolegijoje veikia Akademinė taryba, Kolegijos taryba ir savivaldos institucijos fakultetuose, kurių veiklą reglamentuoja jų nuostatai.

Kolegijos studentų interesams atstovauja Studentų atstovybė, veikianti pagal studentų konferencijos patvirtintus įstatus.

Kolegijos personalą sudaro dėstytojai, mokslo darbuotojai, administracija ir kiti darbuotojai. Su kolegijos darbuotojais sudaromos darbo sutartys Lietuvos Respublikos įstatymų nustatyta tvarka ir jiems užtikrinamos šių įstatymų ir kitų teisės aktų numatytos darbo sąlygos ir socialinės garantijos.

Kolegijos darbuotojų skaičius

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
938	910

II. APSKAITOS POLITIKA

Vilniaus kolegijos finansinės ataskaitos parengtos pagal Lietuvos Respublikos finansinę apskaitą ir finansinių ataskaitų parengimą reglamentuojančius teisės aktus bei Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau - VSAFAS).

Vilniaus kolegijos taikoma apskaitos politika aprašoma 2014 m. finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

Nuo 2015 m. sausio 1 d. (euro įvedimo Lietuvos Respublikoje dienos) Kolegijos apskaita tvarkoma ir apskaitos dokumentai surašomi naudojant piniginių vienetą – eurą. Litais išreikšti apskaitos duomenys, kurie į apskaitą buvo įtraukti iki dienos, einančios prieš euro įvedimo dieną, perskaičiuoti į eurus, taikant neatšaukiamai nustatytą euro ir lito perskaičiavimo kursą – 3,45280. Skirtumai, susidarę dėl sąskaitų plano sąskaitų likučių, išreikštų litais, perskaičiavimo į eurus, pripažinti ankstesnių metų perviršiu arba deficitu.

AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

1. Nematerialusis turtas

2015 m. visiškai amortizuoto, bet naudojamo Vilniaus kolegijos veikloje nematerialaus turto įsigijimo savikaina:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
801435,96	2767320,03

2015 m. įsigyto nematerialaus turto vertė – 847,98 EUR. Nurašyto netinkamo, nereikalingo nematerialaus turto vertė – 976,02 EUR (amortizacija – 976,02 EUR). Per ataskaitinį laikotarpį sukauptos amortizacijos sąnaudos – 21752,99 EUR. Skirtumas, susidaręs dėl nematerialaus turto sąskaitų plano sąskaitų likučių, išreikštų litais, perskaičiavimo į eurus – 0,01 EUR.

2. Ilgalaikis materialusis turtas

2015 m. visiškai nudėvėto, bet naudojamo Vilniaus kolegijos veikloje ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
2573100,87	8671470,48

2015 m. įsigyto ilgalaikio materialaus turto vertė – 51256,28 EUR (iš jų neatlygintinai gauta – 4794,20 EUR). Nurašyto netinkamo, nereikalingo ilgalaikio materialaus turto vertė – 31506,61 EUR (nusidėvėjimas – 13036,38 EUR). Per ataskaitinį laikotarpį sukauptos nusidėvėjimo sąnaudos – 267906,83 EUR, atstatytos vertės sumažėjimo sąnaudos – 215,32 EUR, turto, grąžinto patikėtojų vertė – 28843,96 EUR (nusidėvėjimas – 23214,64 EUR, tikrosios vertės sumažėjimas – 1359,32 EUR). Turto, kurį buvo priimtas sprendimas parduoti aukcione, perkelta į atsargas vertė – 12623,66 EUR (nusidėvėjimas – 11209,65 EUR). Skirtumas, susidaręs dėl ilgalaikio materialaus turto sąskaitų plano sąskaitų likučių, išreikštų litais, perskaičiavimo į eurus – 0,10 EUR.

3. Ilgalaikis finansinis turtas

Vilniaus kolegijos ilgalaikį finansinį turtą sudaro dalininko įnašas į Visorių informacinių technologijų parką – 28,96 EUR, bei investicijų į Visorių informacinių technologijų parką vertės padidėjimas – 6795,80 EUR.

Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus pateikiama 6 VSAFAS 1 priede.

4. Biologinis turtas

Biologinis turtas apskaitoje užregistruotas tikrąja verte. Vilniaus kolegijos biologinį turtą sudaro ne žemės ūkio veikloje naudojamas biologinis turtas.

5. Atsargos

2015-06-30 d. atsargų likutį sudaro:

Pavadinimas	Suma
Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriųs:	
Medžiagos mokslo ir mokymo tikslams	1315,39
Maisto produktai	752,21
Ūkinės medžiagos ir raštinės reikmenys	31063,01
Kuras, degalai, tepalai	458,89
Griežtos apskaitos blankai	8544,30
Ūkinio inventoriaus įsigijimo savikaina	45,12
Iš viso medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriųs:	42178,92

2015 m. įsigyta atsargų – 289137,30 EUR, neatlygintinai gauta– 8539,21 EUR, nurašyta sunaudojus savo veikloje 205107,94 EUR, perduota naudoti veikloje – 79443,73 EUR, perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams – 118,15 EUR, perduota atsargų – 570,09 EUR. Skirtumas, susidaręs dėl atsargų sąskaitų plano sąskaitų likučių, išreikštų litais, perskaičiavimo į eurus – 0,42 EUR.

Ilgalaikio turto, kurį 2015 m. buvo priimtas sprendimas parduoti aukcione, perkelta į atsargas įsigijimo savikaina – 12623,66 EUR (nusidėvėjimas – 11209,65 EUR).

2015 m. viešajame aukcione parduoto turto savikaina – 62263,26 EUR (nusidėvėjimas – 62263,26 EUR). Turto, parduoto, kaip metalo laužas, savikaina – 1927,42 EUR (nusidėvėjimas – 513,41 EUR).

6. Išankstiniai apmokėjimai

Išankstinius apmokėjimus sudaro:

- išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 4964,93 EUR;
- išankstiniai mokėjimai projektų partneriams – 2297,20 EUR;
- ateinančių laikotarpių prenumeratos sąnaudos – 26536,53 EUR;
- ateinančių laikotarpių kitos sąnaudos (studentams pagal mainų programas išmokėtos stipendijos, nario mokesčiai, turto draudimas ir kt.) – 101878,92 EUR.

7. Per vienerius metus gautinos sumos

Per vienerius metus gautinas sumas sudaro:

- gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas:
 - gautinos sumos už turto nuomą – 12668,06 EUR;
 - gautinos sumos už kursus – 563,00 EUR;
 - gautinos sumos už bendrabučius – 5180,17 EUR;
 - gautinos sumos už valgyklų teikiamas maitinimo paslaugas – 4700,85 EUR;
 - gautinos studijų įmokos – 47080,92 EUR;
 - gautinos sumos už kitas paslaugas – 96,00 EUR.
- sukauptos gautinos sumos (sukauptos finansavimo pajamos) – 20987,00 EUR.
- kitos gautinos sumos :
 - gautinos sumos iš atskaitingų asmenų (avansu mokėtos kelionės išlaidos) – 6712,61 EUR;
 - kitos gautinos sumos (komunalinių išlaidų kompensavimas ir kt.) – 31549,02 EUR.

8. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

2015 06 30 d. pinigų likutį sudaro:

Valstybės biudžeto lėšos (gauti asignavimai)	609,01
Europos Sąjungos finansinės paramos lėšos	462878,95
Europos Sąjungos projektų finansavimui gautos valstybės biudžeto lėšos	35931,22
Iš užsienio valstybių gautos lėšos, skirtos tarptautiniams projektams finansuoti	17298,21
Iš kitų šaltinių gautos lėšos	6075,68

Teikiamų paslaugų, turto nuomos lėšos	698228,46
Lėšos, surinktos už trečiųjų asmenų suteiktas komunalines paslaugas	9112,47
Neatpažintos įplaukos	6786,46
Pinigai kasoje	2200,66
Kitos lėšos	21255,29
Iš viso:	1260376,41

Vadovaujantis 2014-12-30 d. išankstinio eurų banknotų ir monetų išmokėjimo sutartimi su AB Swedbanku, Vilniaus kolegija iš minėto banko 2014 m. gavo 2700,00 EUR, kurie skirti nuo 2015 01 01 d. kolegijos valgyklose vykdomų grynųjų pinigų operacijoms. Išankstinio išmokėjimo metu gauti eurų banknotai ir monetos nominaliaja verte – 2700,00 EUR iki 2015 sausio 1 d. buvo užregistruoti nebalansinėje sąskaitoje. 2015 m. sausio 1 d. iš nebalansinės sąskaitos išregistruoti ir užregistruoti Vilniaus kolegijos banko sąskaitoje.

9. Finansavimo sumos

Finansavimo sumos finansinėse ataskaitose pateikiamos pagal finansavimo šaltinį ir tikslią paskirtį. Informacija detalizuojama 20 VSAFAS 4 priede.

2015 m. Vilniaus kolegija finansavimo sumas gavo iš Valstybės biudžeto, Europos Sąjungos, užsienio valstybių, kitų šaltinių.

Finansavimo sumų pergrupavimas

Finansavimo sumų pergrupavimo likutis – 0,50 EUR. Šiame likutyje užregistruoti skirtumai, susidarę dėl finansavimo sumų likučių paskutinę praėjusio ataskaitinio laikotarpio dieną, išreikštų litais, perskaičiavimo į eurus nuo 2015 sausio 1 d.

Neatlygintinai gautas turtas

Vilniaus kolegijos 2015 m. neatlygintinai gauto turto finansavimo sumos ilgalaikiam turtui įsigyti – 3736,77 EUR, spaudiniams – 1166,76 EUR, atsargoms – 8429,88 EUR.

Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams

Perduotas kitiems viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumas sudaro už studentų atliekamą praktiką perduotos finansavimo sumos praktikų vadovų atlyginimo, bei su juo susijusių mokesčių mokėjimui – 26662,93 EUR. Perduotos atsargos – 89,37 EUR. Gražinus savininkui pagal valstybės turto patikėjimo sutartį gautą turtą, perduotos finansavimo sumos – 4270,00 EUR. Vilniaus kolegijos vykdomų projektų partneriams (VSS) perduotos finansavimo sumos – 1210,00 EUR.

Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams

Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams Vilniaus kolegijos apskaitoje užregistruotas patyrus ne viešojo sektoriaus subjektų finansavimo sąnaudas už studentų atliekamą praktiką – 2472,70 EUR, ne viešojo sektoriaus subjektams pervestas tikslinis įnašas – 412,00 EUR, bei Vilniaus kolegijos vykdomų projektų partnerių (ne viešojo sektoriaus subjektų) patirtos sąnaudos – 51616,00 EUR.

Grąžintos finansavimo sumos

Grąžintos finansavimo sumos – Vilniaus kolegijos vykdomiems projektams avansu gautos finansavimo sumos – 737,08 EUR.

Skirtumas tarp panaudotų finansavimo sumų, pateikiamų 20 VSAFAS 4 priede, bei Veiklos rezultatų ataskaitoje pateikiamų finansavimo pajamų susidaro, dėl sukauptose finansavimo sumose registruojamų sumų.

10. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Vilniaus kolegijos mokėtinas socialines išmokas – 45860,00 EUR, sudaro mokėtinos stipendijos studentams, išvykusiems pagal mainų programas (stipendijos bus išmokėtos studentams grįžus ir pateikus ataskaitą).

Tiekėjams mokėtinas sumas už prekes ir paslaugas sudaro – 86291,08 EUR. Sąskaitos gautos liepos mėn.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai, tai mokėtinas darbo užmokestis – 609,01 EUR, mokėtinos valstybinio socialinio draudimo įmokos – 8981,76 EUR, mokėtinas gyventojų pajamų mokestis – 2575,76 EUR, mokėtinos garantinio fondo įmokos – 37,30 EUR, mokėtinos komandiruočių išlaidos – 578,61 EUR.

Sukauptose mokėtinose sumose užregistruotos sukauptos atostogų išmokų sąnaudos – 2141,42 EUR (sukauptos atostogų sąnaudos – 1601,18 EUR, sukauptos atostogų išmokų soc. draudimo sąnaudos – 540,24 EUR).

Kiti Vilniaus kolegijos trumpalaikiai įsipareigojimai :

- gauti išankstiniai apmokėjimai už prekes ir paslaugas (studentų įmokos už studijų paslaugas, kt.) – 22872,70 EUR;
- neatpažintos įplaukos – 6779,46 EUR.

11. Grynasis turtas

Vilniaus kolegijos dalininko kapitalas – 2633101,83 EUR suformuotas 2011 m. lapkričio 9 d. Vyriausybės nutarimu Nr.1326 „Dėl Vilniaus kolegijos pertvarkymo ir Lietuvos Respublikos vyriausybės 2007 m. rugpjūčio 29 d. nutarimo nr.949 „Dėl Vilniaus kolegijos statuto patvirtinimo“ pripažinimo netekusiu galios“, bei 2014 m. gruodžio 23 d. Vyriausybės nutarimu Nr.1511 „Dėl valstybės turto investavimo ir perdavimo pagal valstybės turto patikėjimo sutartį“.

Teigiama nuosavybės metodo įtaka – 6795,80 EUR (Visorių informacinio technologijų parko veiklos rezultatas).

Sukauptas deficitas – 480220,28 EUR, tai einamųjų metų perviršis – 106833,73 EUR, bei ankstesnių metų deficitas – 587054,01 EUR.

Sukauptas praėjusio ataskaitinio laikotarpio deficitas – 587048,32 EUR, nesutampa su ataskaitinio laikotarpio ankstesnių metų deficito eilutėje užregistruota suma – 587054,01 EUR. Skirtumas – 5,69 EUR susidaro dėl sąskaitų plano sąskaitų likučių, išreikštų litais, perskaičiavimo į eurus ir skirtumų registravimo ankstesnių metų perviršiu ar deficitu.

Veiklos rezultatų ataskaita

12. Pagrindinės veiklos pajamos

2015 m. Vilniaus kolegijos pagrindinės veiklos pajamas sudaro gautų finansavimo sumų finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto, Europos sąjungos paramos, užsienio valstybių, kitų finansavimo šaltinių ir pagrindinės veiklos kitos pajamos.

Vilniaus kolegijos pagrindinės veiklos kitos pajamos:

Pajamos už parduotas prekes	282,00
Pajamos už kursus ir seminarus	60005,83
Pajamos už bendrabučių paslaugas	435899,40
Pajamos už maitinimo paslaugas	92402,22
Pajamos už studijų paslaugas	773790,23
Pajamos už pažymas ir spausdinimo paslaugas	1875,01
Pajamos už Simulith centro paslaugas	6331,60
Pajamos už stojimo dokumentų registravimą	1421,70
Pajamos už kirpimo, kosmetologijos, chemijos laboratorijos paslaugas	1990,35
Kitos pajamos	15509,85
Iš viso pagrindinės veiklos kitų pajamų:	1389508,19

13. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Pagrindinės veiklos darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

Pagrindinės veiklos darbo užmokesčio sąnaudos	3390282,30
Pagrindinės veiklos nedarbingumo pašalpos, mokamos darbdavio lėšomis	5855,67
Pagrindinės veiklos išeitinės išmokos	16879,47
Pagrindinės veiklos garantinio fondo įmokų sąnaudos	7555,66
Pagrindinės veiklos socialinio draudimo sąnaudos	1055542,54
Iš viso:	4476115,63

Padidinus dėstytojų ir kitų darbuotojų darbo užmokestį, ataskaitinio laikotarpio sąnaudos, palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, padidėjo 3,5 % .

Vidutinis darbuotojų skaičius – 938.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos

Pagrindinės veiklos šildymo sąnaudos	382381,13
Pagrindinės veiklos elektros energijos sąnaudos	165975,14
Pagrindinės veiklos ryšių paslaugų sąnaudos	17952,91
Pagrindinės veiklos vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos	80135,20
Pagrindinės veiklos kitų komunalinių paslaugų sąnaudos (atliekų išvežimas, dujos)	25368,56
Iš viso:	671812,94

Sumažėjus šildymo, ryšių, elektros energijos sunaudojimui, komunalinių paslaugų sąnaudos, palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo.

Paprastojo remonto ir eksploataavimo sąnaudų vertė – 86826,44 EUR. Įrangos remonto bei eksploataavimo sąnaudų, patirtų 2015 m. vertė – 10320,26 EUR, patalpų, stogo remonto sąnaudų vertė – 76506,18 EUR.

Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos – 19592,13 EUR. Nenaudojamo, sugedusio turto nuvertėjimo sąnaudos – 168,00 EUR, bibliotekos fondo nurašymo sąnaudos – 18086,04 EUR, atsargų nurašymo sąnaudos – 1337,51 EUR.

Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina

Pagrindinės veiklos spaudiniai	2869,58
Pagrindinės veiklos maisto prekės	62204,39
Pagrindinės veiklos ūkinis inventorių	78537,51
Pagrindinės veiklos griežtos apskaitos blankai	3910,03
Pagrindinės veiklos ūkinės medžiagos, medžiagos mokymo tikslams	73970,16
Pagrindinės veiklos kitos medžiagos	12015,29
Iš viso:	233506,96

Socialinių išmokų sąnaudų straipsnyje pateikiamos stipendijų sąnaudos.

Finansavimo sąnaudas sudaro ne viešojo sektoriaus subjektams už studentų atliekamą praktiką pervestos lėšos – 2472,70 EUR, Vilniaus kolegijos vykdomų projektų partnerių (ne viešojo sektoriaus subjektų) patirtos sąnaudos – 51616,00 EUR, ne viešojo sektoriaus subjektams pervestas tikslinis įnašas – 412,00 EUR. Vilniaus kolegijos studentų atstovybės vykdomai veiklai finansuoti pervestos lėšos – 289,23 EUR, viešojo sektoriaus subjektams iš teikiamų paslaugų pajamų pervestos lėšos už studentų atliekamą praktiką – 3547,11 EUR, viešojo sektoriaus subjektams perduotų leidinių, įsigytų iš teikiamų paslaugų pajamų, vertė – 28,78 EUR.

Kitos paslaugos

Pagrindinės veiklos prenumeratos sąnaudos	24904,14
Pagrindinės veiklos reprezentacinių išlaidų sąnaudos	352,96
Pagrindinės veiklos autorinių sutarčių, neatitinkančių darbo santykių esmės sąnaudos ir darbdavio soc. draudimo sąnaudos	400,18
Pagrindinės veiklos kitos paslaugos (valymas, apsauga, skalbimas, maitinimo paslaugos, programų aptarnavimas, studentų, išvykstančių pagal mainų programas kelionės išlaidos, pastatų draudimas, dezinfekcija, reklama, skelbimai spaudoje, registrų c. paslaugos ir kt.	92253,52
Iš viso:	117910,80

Kitos. Pagrindinės veiklos kitas sąnaudas sudaro banko komisiniai mokesčiai, bei valiutos pirkimo išlaidos, studentams varžybų metu sumokėti maistpinigiai, vienkartinės materialinės pašalpos, kitos išlaidos.

14. Kitos veiklos rezultatas

Kitos veiklos pajamas sudaro turto naudojimo pajamos – 57655,81 EUR, pajamos už viešajame aukcione parduotą turtą – 8295,00 EUR, kitos pajamos – 1407,10 EUR. Kitos veiklos pajamos naudojamos Vilniaus kolegijos pagrindinei veiklai.

Kitos veiklos sąnaudas sudaro kitai veiklai patirtos pastatų nusidėvėjimo sąnaudos, bei kitos sąnaudos.

17. Nuosavybės metodo įtaka

Įvertinus Visorių informacinio technologijų parko veiklos rezultatus, Vilniaus kolegijos apskaitoje registruojamas investicijų vertės padidėjimas – 6544,31 EUR.

Nebalansinės sąskaitos

Vilniaus kolegijos nebalansinėse sąskaitose registruojamas turtas, gautas pagal panaudos sutartis, atiduotas naudoti ūkinis inventorių, nurašyto turto liekamosios medžiagos, kitos atsargos.

2015 m. birželio 30 d. pagal panaudos sutartis gautos programinės įrangos vertė – 163130,83 EUR, žemės vertė – 663664,44 EUR, kompiuterinės įrangos vertė – 15563,90 EUR, kitos įrangos vertė – 1796,29 EUR.

Pagal panaudos sutartis gauto ūkinio inventoriaus vertė – 4824,16 EUR.

Ūkinio inventoriaus, naudojamo Vilniaus kolegijos veikloje ir registruojamo nebalansinėje sąskaitoje vertė – 1730467,84 EUR.

Nurašyto turto liekamosios medžiagos – 2364,72 EUR.

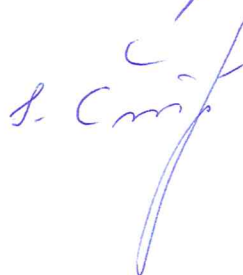
Kitos atsargos – 119,00 EUR.

Direktoriaus pavaduotoja akademinei veiklai,
pavadojanti direktorių



Žymantė Jankauskienė

Vyriausioji buhalterė



Irena Černiauskiene

Vilniaus kolegija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Saltoniškių g. 58-1, Vilnius, LT-08105

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2015 M. birželio 30 d. DUOMENIS

2015-07-31 Nr. 34

(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		9.965.341,02	10.220.291,30
I.	Nematerialusis turtas	1.	21.569,31	42.474,33
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		21.540,42	42.474,33
I.3	Kitas nematerialusis turtas		28,89	
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2.	9.936.946,95	10.177.536,52
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		7.898.325,17	7.980.184,24
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		72.703,28	91.717,48
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			4.054,68
II.5	Mašinos ir įrenginiai		587.222,59	623.515,23
II.6	Transporto priemonės		3.774,74	1.355,14
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		182.493,02	285.929,83
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1.183.667,14	1.182.018,91
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		8.761,01	8.761,01
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	3.	6.824,76	280,45
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	4.	1.332,22	1.332,25
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		1.567.770,54	1.892.666,50
I.	Atsargos	5.	42.178,92	29.742,74
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		42.178,92	29.742,74
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	6.	135.677,58	137.628,26
III.	Per vienus metus gautinos sumos	7.	129.537,63	569.404,52
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		70.289,00	69.669,75
III.5	Sukauptos gautinos sumos		20.987,00	463.318,57
III.6	Kitos gautinos sumos		38.261,63	36.416,20
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	8.	1.260.376,41	1.155.890,98
	IŠ VISO TURTO:		11.534.443,78	12.114.290,05
D.	FINANSAVIMO SUMOS	9.	9.198.039,33	9.330.893,41
I.	Iš valstybės biudžeto		6.696.858,02	6.829.934,76
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		2.333.612,15	2.333.275,97
IV.	Iš kitų šaltinių		167.569,16	167.682,68
E.	ISIPAREIGOJIMAI		176.727,10	737.091,64

Vilniaus kolegija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Saltoniškių g. 58-1, Vilnius, LT-08105

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

I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	10.	176.727,10	737.091,64
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
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	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		45.860,00	26.030,66
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		86.291,08	9.570,36
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		12.782,44	0,01
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		2.141,42	487.637,97
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		29.652,16	213.852,64
F.	GRYNASIS TURTAS	11.	2.159.677,35	2.046.305,00
I.	Dalininkų kapitalas		2.633.101,83	2.633.101,83
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka		6.795,80	251,49
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-480.220,28	-587.048,32
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		106.833,73	-292.449,06
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-587.054,01	-294.599,26
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		11.534.443,78	12.114.290,05

Įstaigos kodas 2290

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(Parašas)

Žymantė Jankauskienė
(Vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(Parašas)

Irena Černiauskiene
(Vardas ir pavardė)

Vilniaus kolegija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Saltoniškių g. 58-1, Vilnius, LT-08105

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2015 M. birželio 30 d. DUOMENIS2015-07-31 Nr. 35
(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas : eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	2	3	4
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		6.622.304,80	6.605.244,39
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		5.232.796,61	5.301.234,09
I.1	Iš valstybės biudžeto		4.763.040,51	4.648.594,01
I.2	iš savivaldybių biudžeto			
I.3	iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		452.870,18	645.633,08
I.4	iš kitų finansavimo šaltinių		16.885,92	7.007,00
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1.389.508,19	1.304.010,30
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	12.	1.389.508,19	1.304.010,30
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	13.	6.582.589,65	6.535.103,77
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		4.476.115,63	4.325.092,42
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		289.555,18	371.544,37
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		671.812,94	699.271,18
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		93.393,81	81.195,09
V.	TRANSPORTO		13.066,19	12.409,52
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		2.743,48	3.409,44
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		86.826,44	59.269,39
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		19.592,13	2.702,85
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		233.506,96	151.579,93
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		502.555,13	607.438,37
XI.	NUOMOS		12.477,51	13.319,29
XII.	FINANSAVIMO		58.365,82	50.531,83
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		117.910,80	152.056,32
XIV.	KITOS		4.667,63	5.283,77
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		39.715,15	70.140,62
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	14.	67.118,58	63.631,81
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		67.357,91	65.030,36
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		239,33	1.398,55
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			2,55
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			-82.769,53
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		106.833,73	51.005,45
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA	15.	6.544,31	-1.675,79
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		113.378,04	49.329,66
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Dir. pareid. atkad. veiklon'
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)Vyr. buhaltere'
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Išrašo numeris: 229/3

Žymantė Jankauskienė
(Vardas ir pavardė)Irena Černiauskienė
(Vardas ir pavardė)

Vilniaus kolegija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Saltoniškių g. 58-1, Vilnius, LT-08105

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansines būklės ataskaitų (konsoliduotąjį finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

INFORMACIJA APIE KONTROLIUOJAMUS, ASOCIJUOTUOSIUS IR KITUS SUBJEKTUS *
PAGAL 2015 M. birželio 30 d.2015-07-31
(Data)

Nr. 36

Eil. Nr.	Subjekto tipas ir pavadinimas	Buveinės adresas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje				Pagrindinė veikla	
			Valdomų akcijų (dalininko įnašų) 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	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 uždarosios akcinės bendrovės							
5.1.	...		X	X				

Vilniaus kolegija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjekto grupės pavadinimas)

Saltiniškų g. 58-1, Vilnius, LT-08105

(viešojo sektoriaus subjekto, parengsio finansinės ataskaitų konsolidavimo finansinės ataskaitų, kodas, adresas)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALITINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JU POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2015 M birželio 30 d. *Uo. 37*

2015-07-31
(Data)

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį												
		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, užstienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	6.829.934,76	5.074.657,43	0,51	939,63	31.022,30		5.174.767,31	2.884,70					6.696.858,02
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	6.701.877,91	114.534,93	849,22	939,63	4.359,37		197.236,94						6.616.605,38
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	128.056,85	4.960.122,50	-848,71		26.662,93		4.977.530,37	2.884,70					80.252,64
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užstienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):													
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti													
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti													
3.	Iš Europos Sąjungos, užstienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	2.333.275,97	479.697,27	-0,03	3.176,25	1.210,00		428.974,23	51.616,00	737,08			2.333.612,15	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1.895.156,60		7.852,22	3.176,25			98.543,99					1.807.641,08	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	438.119,37	479.697,27	-7.852,25		1.210,00		330.430,24	51.616,00	737,08			525.971,07	
4.	Iš kitų šalių:	167.682,68	7.554,85	0,02	9.217,53			16.885,92					167.569,16	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	163.484,08	970,00	292,17	9.217,53			11.747,68					162.216,10	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	4.198,60	6.584,85	-292,15				5.138,24					5.353,06	
5.	Iš viso finansavimo sumų	9.330.893,41	5.561.909,55	0,50	13.333,41	32.232,30		5.620.627,46	54.500,70	737,08			9.198.039,33	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimus, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisyrimas ir valintų kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis.

Finansavimo suma 3290

Lymante' Lukauskiene'
Audis ir pavadė

[Signature]

Direktorius pavadintotoja akademinei veiklai
(tėsis skaiti patvirtuoti asmenų patirtį pavadinimas)