

Vilniaus kolegija

2024 M. BIRŽELIO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ

RINKINYS

**Parengta pagal viešojo sektoriaus apskaitos
ir finansinės atskaitomybės standartus**

111965131, Saltoniškių g. 58, Vilnius, 08105-Vilnius

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

Vilniaus kolegija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2024 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2024-08-01 Nr. 19

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTA		14.987.335,98	14.717.685,83
I.	Nematerialusis turtas	P03	23.802,28	40.291,51
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		23.802,28	40.291,51
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	14.663.008,96	14.645.087,88
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		9.713.699,34	9.823.457,28
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai		15.981,20	17.503,22
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1.839.940,21	1.925.265,40
II.6	Transporto priemonės		139.415,94	2.435,60
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		2.953.972,27	2.876.426,38
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	P05	300.524,74	32.306,44
IV.	Mineraliniai išteklių			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTA			
C.	TRUMPALAIKIS TURTA		16.418.171,21	17.561.649,04
I.	Atsargos	P08	89.249,99	65.361,95
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		73.560,08	53.440,60
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		15.689,91	11.921,35
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P09	255.261,13	548.380,20
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	636.452,28	1.759.544,98
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, turtą, paslaugas		69.634,98	86.314,78
III.5	Sukauptos gautinos sumos		534.445,34	1.637.063,92
III.6	Kitos gautinos sumos		32.371,96	36.166,28
IV.	Trumpalaikės investicijos			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	15.437.207,81	15.188.361,91
	IŠ VISO TURTO:		31.405.507,19	32.279.334,87
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	15.735.531,30	15.631.959,28
I.	Iš valstybės biudžeto		10.142.075,31	10.385.264,04
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		5.229.394,73	4.909.147,24
IV.	Iš kitų šaltinių		364.061,26	337.548,00
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		1.345.240,18	2.294.033,27
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		292.806,11	292.806,11
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	P15	292.806,11	292.806,11
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	1.052.434,07	2.001.227,16
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		20,00	67,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		20,00	67,00
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		234.955,24	22.336,26
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		36,11	737,75
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		241.910,56	1.387.135,67
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P18	575.512,16	590.950,48
F.	GRYNASIS TURTAS		14.324.735,71	14.353.342,32
I.	Dalininkų kapitalas		5.614.101,83	5.614.101,83
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka		31.277,72	32.277,48
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		8.679.356,16	8.706.963,01
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-27.606,85	1.672.914,75
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		8.706.963,01	7.034.048,26
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		31.405.507,19	32.279.334,87

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgaliotą administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Vilniaus kolegija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

111965131, Saltoniškių g. 58, Vilnius, 08105-Vilnius

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2024 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2024-08-01 Nr. 20

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		14.252.666,15	12.435.244,12
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		12.538.273,12	10.848.718,00
I.1.	Iš valstybės biudžeto		11.146.408,23	9.639.839,43
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1.378.267,07	1.158.455,43
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		13.597,82	50.423,14
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1.714.393,03	1.586.526,12
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1.714.393,03	1.586.526,12
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		13.710.901,40	10.767.364,79
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		9.353.244,08	7.598.147,92
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		563.364,20	473.721,10
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		383.990,84	464.516,29
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		243.435,55	259.711,15
V.	TRANSPORTO		15.078,17	11.008,19
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		42.512,90	31.884,08
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		871.208,75	60.766,87
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		28.239,83	35.604,47
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		257.317,49	119.027,88
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		25.215,75	19.445,00
XI.	NUOMOS		136.781,76	77.189,63
XII.	FINANSAVIMO		183.489,22	79.169,30
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		357.033,30	403.304,17
XIV.	KITOS		1.249.989,56	1.133.868,74
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		541.764,75	1.667.879,33
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-701.088,32	-649.659,09
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		636.512,30	627.867,31
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-304,00	-196,00
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS		1.337.296,62	1.277.330,40
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI		131.716,72	8.918,22
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIĖŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-27.606,85	1.027.138,46
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		-999,76	2,93
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-28.606,61	1.027.141,39
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			



VILNIAUS KOLEGIJA

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

Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 111965131

Lietuvos Respublikos švietimo, mokslo
ir sporto ministerijai

2024-08- Nr.

2024 M. BIRŽELIO 30 D. FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Vilniaus kolegija (toliau Kolegija), kodas 111965131 yra Lietuvos Respublikos valstybinė aukštoji mokykla, kurioje vykdomos kolegines studijos, grindžiamos profesionalia praktika ir taikomaisiais moksliniais tyrimais, eksperimentine plėtra ir profesionaliuoju menu, teikiamas aukštais koleginis išsilavinimas, sudaromos sąlygos asmenims mokytis visą gyvenimą.

Kolegija įsteigta 2000 m. rugpjūčio 30 d.

Kolegija yra Lietuvos Respublikoje įregistruotas viešasis juridinis asmuo, turintis antspaudą su Lietuvos valstybės herbu ir savo pavadinimu. Kolegijos teisinė forma – viešoji įstaiga.

Kolegijos savininkė yra Lietuvos Respublika. Savininkės turtines ir neturtines teises ir pareigas įgyvendina Lietuvos Respublikos švietimo, mokslo ir sporto ministerija.

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

Kolegija turi autonomiją, apimančią akademinę, administracinę, ūkio ir finansų tvarkymo veiklą, grindžiamą savivaldos principu ir akademinę laisvę. Lietuvos Respublikos Konstitucijos, Lietuvos Respublikos mokslo ir studijų įstatymo, kitų įstatymų nustatyta tvarka Kolegijos autonomija derinama su atskaitomybe visuomenei, steigėjams bei juridinio asmens dalyviams.

Kolegija yra paramos gavėja.

Kolegijos veiklos tikslai:

- vykdyti studijas, teikiančias asmeniui aukštąjį koleginį išsilavinimą ir aukštojo mokslo

kvalifikaciją, tenkinančias Lietuvos valstybės bei visuomenės ir ūkio reikmes ir atitinkančias mokslo, naujausių technologijų lygį;

- plėtoti veiklos pasauliui aktualius taikomuosius mokslinius tyrimus, eksperimentinę plėtrą ir paveikų profesionalųjį meną;

- sudaryti sąlygas asmenų įgytoms žinioms ir gebėjimams tobulinti;

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

- formuoti organizacijos kultūrą, orientuotą į Kolegijos bendruomenės narių susitelkimą, socialiai atsakingą bendruomeniškumą..

Kolegijos uždaviniai:

- sudaryti vienodas sąlygas asmenims, siekiantiems aukštojo koleginio išsilavinimo, nepaisant lyties, rasės, tautybės, pilietybės, kalbos, kilmės, socialinės padėties, tikėjimo, įsitikinimų ar pažiūrų, amžiaus, lytinės orientacijos, negalios, etninės priklausomybės, religijos pagrindu;

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

- plėtoti kokybės užtikrinimo sistemą;

- vykdyti taikomuosius mokslinius tyrimus, eksperimentinę plėtrą ir paveikų profesionalųjį meną, skirtus studijų kokybei gerinti, regiono, šalies plėtrai;

- kurti modernią šiuolaikinę mokymo bazę, plėtoti naujas technologijas, tenkinant studijuojančiųjų bei visuomenės narių poreikius;

- užtikrinti racionalų materialinių ir finansinių išteklių naudojimą;

- sudaryti sąlygas visuomenės nariams nuolat tobulėti ir mokytis visą gyvenimą, neatsižvelgiant į lytį, rasę, tautybę, pilietybę, kalbą, kilmę, socialinę padėtį, tikėjimą, įsitikinimus ar pažiūras, amžių, lytinę orientaciją, negalią, etninę priklausomybę, religiją.

Pagrindinė Kolegijos veiklos sritis – švietimas ir taikomieji moksliniai tyrimai. Kolegijos pagrindinės veiklos rūšys – koleginių studijų vykdymas, moksliniai tyrimai ir taikomoji veikla.

Kolegijos veiklos rūšys (pagal Ekonominės veiklos rūšių klasifikatorių):

- aukštasis mokslas, kodas – 85.4;

- kitas mokymas, kodas – 85.5;

- švietimui būdingų paslaugų veikla, kodas – 85.6;

- kita žmonių sveikatos priežiūros veikla, kodas – 86.9;

- veterinarinė veikla, kodas – 75;

- techninis ir profesinis vidurinis išsilavinimas, kodas – 85.32

- 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;
- nuosavo arba nuomojamo turto nuoma ir eksploatavimas – 68.2;
- kita asmenų aptarnavimo veikla, kodas – 96.

Kolegija gali vykdyti ir kitą veiklą, jeigu tai neprieštarauja Kolegijos veiklos tikslams, Lietuvos Respublikos įstatymams ir kitiems teisės aktams.

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.

Nuo 2024 m. liepos 1 d. reorganizavus viešąją įstaigą Vilniaus technologijų ir dizaino kolegiją, ši įstaiga jungimo būdu prijungta prie Vilniaus kolegijos, kuriai pereina visos reorganizuotos viešosios įstaigos teisės ir pareigos.

Kolegijos valdymo organai yra Kolegijos taryba ir Akademinė taryba.

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
801	771

2024 m. birželio 30 d. Vilniaus kolegijoje studijavo 4767 studentai.

Vilniaus kolegija yra Viešosios įstaigos “Visorių informacinių technologijų parkas“ dalininkė (2002 m. gruodžio 31 d. dalininko pažymėjimas Nr.7), investavusi 28,96 eurų dydžio dalininko dalį 181345,00 eurų viešosios įstaigos kapitale. Dalininko įnašas suteikė vieną balsą Steigiamajame taip pat Visuotiniuose įstaigos dalininkų susirinkimuose.

Ataskaitoje pateikiami duomenys išreikšti eurais ir euro centais.

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 2023 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

P03 Nematerialusis turtas

2024 m. I-II ketvirtį įsigyto nematerialaus turto vertė – 9325,07 Eur. Nurašyto netinkamo, nereikalingo nematerialaus turto vertė – 6906,74 Eur (amortizacija – 6906,74 Eur). Per ataskaitinį laikotarpį sukauptos amortizacijos sąnaudos – 25814,30 Eur.

Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą pateikiama 4 priede.

P04 Ilgalaikis materialusis turtas

2024 m. I-II ketvirtį įsigyto ilgalaikio materialaus turto vertė – 612476,12 Eur.

Nurašyto netinkamo, nereikalingo ilgalaikio materialaus turto vertė – 150426,07 (nusidėvėjimas – 122791,69 Eur).

Į kito ilgalaikio materialaus turto grupę iš atsargų grupės pergrupuoti bibliotekos fondo leidiniai – 24466,43Eur.

2024 m. sausio 12 d. direktoriaus įsakymu buvo pripažintas nereikalingu, bei priimtas sprendimas parduoti aukcione turtas, priskirtas Transporto priemonių turto grupei. Šio turto įsigijimo savikaina – 4467,68 Eur (nusidėvėjimas – 4467,68 Eur). Priėmus sprendimą turtas buvo pergrupuotas į Ilgalaikio materialaus turto, skirto parduoti grupę. Minėto turto pardavimo pelnas – 500,00 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuota nusidėvėjimo suma – 591387,09 Eur, iš jų kitos veiklos nusidėvėjimo sąnaudos – 53837,19 Eur.

Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje bendroji vertė 2024 06 30 d. – 127256,73 Eur.

Ilgalaikio materialaus turto, priskirto prie žemės, kilnojamųjų ar nekilnojamųjų kultūros vertybių grupių 2024 m. birželio 30 d. Vilniaus kolegija neturėjo.

Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą pateikiama 3 priede.

P05 Ilgalaikis finansinis turtas

Vilniaus kolegijos ilgalaikį finansinį turtą sudaro dalininko įnašas į Viešąją įstaigą „Visorių informacinių technologijų parkas“ – 28,96 Eur, investicijų į Viešąją įstaigą „Visorių informacinių

technologijų parkas“ vertės padidėjimas – 31277,72 Eur, bei Kitos ilgalaikės gautinos sumos – 269218,06 Eur, kurias numatoma gauti iš Valstybės biudžeto suformuotiems ilgalaikiams atidėjiniams.

Primant sprendimus Visorių informacinio technologijų parko dalyvių susirinkime Vilniaus kolegija turi 6,67 % balsų. Šio subjekto dalininkų skaičius – 15. Kiekvienas dalininkas turi po vieną balsą. Valstybės, savivaldybės, mokslo bei studijų institucijos (5 dalininkai) šiame subjekte turi 33,3 % balsų, todėl šis subjektas laikomas asocijuotu.

P08 Atsargos

2024 birželio 30 d. medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus likutis – 73560,08 Eur (diplomų blankai, kuras (degalai), valgyklų maisto produktai, raštinės reikmenys, ūkinės medžiagos).

2024 birželio 30 d. atsargų, skirtų parduoti likutis – 15689,91 Eur (veterinarijos klinikoje naudojami vaistai ir medikamentai, skirti gyvūnų gydymui).

2024 m. I-II ketvirtį įsigytų atsargų vertė – 388073,14 Eur (iš jų atsargos, skirtos parduoti – 13652,64 Eur), neatlygintinai gauta – 1961,08 Eur (knygos).

Parduota atsargų – 9884,08 Eur (veterinarijos klinikos medikamentai ir priemonės, bei dekoratyvinių augalų ir želdinimo centro parduoti augalai).

Nurašyta sunaudojus kolegijos veiklai užtikrinti – 194702,28 Eur, perduota naudoti veikloje – 137093,39 Eur.

Pergrupuota iš atsargų perkeliant į ilgalaikį materialųjį turtą – 24466,43 Eur.

2024 m. sausio 12 d. direktoriaus įsakymu buvo pripažintas nereikalingu, bei priimtas sprendimas parduoti aukcione turtas, priskirtas Transporto priemonių turto grupei. Šio turto įsigijimo savikaina – 4467,68 Eur (nusidėvėjimas – 4467,68 Eur). Priėmus sprendimą turtas buvo pergrupuotas į atsargų grupę (Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti). Minėto turto pardavimo pelnas – 500,00 Eur.

Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateikiamas 2 priede.

P09 Išankstiniai apmokėjimai

Išankstinius apmokėjimus sudaro:

– išankstiniai apmokėjimai tiekėjams (išankstiniai mokėjimai už prekes ir paslaugas) – 1156,00 Eur;

– konsorciūmų nario mokesčiai – 6640,08 Eur ;

– ateinančių laikotarpių sąnaudos – 247465,05 Eur (prenumeratos sąnaudos, vykdomų projektų partneriams pervestos lėšos projektų veiklų užtikrinimui, studentams pagal mainų programas išmokėtos stipendijos, nario mokesčiai, turto draudimas, reklama ir kt.).

P10 Per vienerius metus gautinos sumos

Per vienerius metus gautinas sumas sudaro:

- gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas:
 - gautinos sumos už turto nuoma – 20503,38 Eur;
 - gautinos sumos už bendrabučių teikiamas paslaugas – 5741,50 Eur;
 - gautinos studijų įmokos – 42060,10 Eur;
 - kitos gautinos sumos – 1330,00 Eur.
- sukauptos gautinos sumos (sukauptos finansavimo pajamos) – 534445,34 Eur.
- kitos gautinos sumos:
 - gautinos sumos iš atskaitingų asmenų (avanso mokėjimai, skirti komandiruočių ir stažuočių išlaidoms) – 4346,27 Eur.
 - komunalinių išlaidų kompensavimas, ir kt. – 28025,69 Eur.

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje esantis pinigų likutis kasoje – 3953,87 Eur, bankų sąskaitose – 15433253,94 Eur. Pinigų likutį sudaro vykdomų projektų finansavimo sumos, lėšos, gautos už teikiamas pajamas, lėšos, gautos už trečiųjų asmenų suteiktas komunalines paslaugas, kitos lėšos. 2024 m. I-II ketvirtį Valstybės biudžeto gauti asignavimai buvo panaudoti, jų likučio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nebuvo.

P12 Finansavimo sumos

Finansavimo sumos finansinėse ataskaitose pateikiamos pagal finansavimo šaltinį ir tikslinę paskirtį. Informacija detalizuojama 5 priede.

2024 m. I-II ketvirtį Vilniaus kolegija finansavimo sumas gavo iš Valstybės biudžeto, Europos Sąjungos, užsienio valstybių, kitų šaltinių.

Neatlygintinai gautas turtas

Vilniaus kolegijos neatlygintinai gauto turto finansavimo sumos atsargoms – 1961,08 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 ir Vilniaus kolegijos vykdomų projektų partnerių (viešojo sektoriaus subjektų) veiklos vykdymui perduotos finansavimo sumos – 39154,29 Eur.

Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams

Vilniaus kolegijos vykdomų projektų partnerių (ne viešojo sektoriaus subjektų) patirtoms projektų vykdymo sąnaudoms užregistruotas finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams – 205482,26 Eur (tame tarpe 23900,54 Eur projektų vykdymo finansavimo sąnaudų buvo užregistruota ankstesniais finansiniais metais).

P15 Atidėjiniai

Ilgalaikių atidėjinių straipsnyje pateikiami suformuoti atidėjiniai asmenims, kuriems dirbant Vilniaus kolegijoje sukako pensijos amžius. Vadovaujantis Darbo kodekso 56 straipsnio 1 dalies 4 punkte numatytais pagrindais šiems asmenims nutraukiant darbo sutartį su Vilniaus kolegija privalu išmokėti darbuotojo dviejų vidutinių darbo užmokesčių dydžių išeitinę išmoką. Šioms išmokoms – 292806,11 Eur apskaitoje užregistruoti atidėjiniai.

P17 Trumpalaikiai įsipareigojimai

Mokėtinas sumas biudžetui – 20,00 Eur sudaro į Vilniaus miesto savivaldybės biudžetą mokėtina rinkliava.

Tiekėjams mokėtinas sumas už prekes ir paslaugas – 234955,24 Eur, sudaro skola už tiekėjų suteiktas paslaugas ir pateiktas prekes. Mokėtinas sumas numatoma sumokėti 2024 m. III ketvirtį.

Su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus sudaro už 2024 m. birželio mėnesį mokėtinos socialinio draudimo įmokos, bei mokėtinas gyventojų pajamų mokestis – 36,11 Eur.

Sukauptose mokėtinose sumose užregistruotos sukauptos atostogų išmokų sąnaudos – 234931,61 Eur (sukauptos atostogų sąnaudos – 231759,20 Eur, sukauptos atostogų išmokų soc. draudimo sąnaudos – 3172,41 Eur), bei Vilniaus kolegijos vykdomų projektų partneriams sukauptos mokėtinos sumos projektų patirtoms sąnaudoms kompensuoti – 6978,95 Eur.

Kiti Vilniaus kolegijos trumpalaikiai įsipareigojimai :

- gauti išankstiniai apmokėjimai už prekes ir paslaugas (studentų įmokos už studijų paslaugas, kt.) – 38893,87 Eur;
- mokėtinos stipendijos – 48600,00 Eur (studentams, išvykusiems pagal mainų programas, kurios bus sumokėtos studentams grįžus ir pateikus ataskaitą);
- kitos mokėtinos sumos (studentų, atvykusių iš užsienio sumokėtas užstatas, mokėtinos sumos atskaitingiems asmenims, mokėtini veiklos mokesčiai ir kt.) – 488018,29 Eur.

P18 Grynasis turtas

Vilniaus kolegijos dalininko kapitalas – 5614101,83 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“, 2014 m. gruodžio 23 d. Vyriausybės nutarimu Nr.1511 „Dėl valstybės turto investavimo ir perdavimo pagal valstybės turto patikėjimo sutartį“ ir 2021 m. balandžio 28 d. nutarimu Nr. 291 „Dėl valstybės turto investavimo ir Vilniaus kolegijos savininko kapitalo didinimo“.

Teigiama nuosavybės metodo įtaka - Viešosios įstaigos Visorių informacinio technologijų parko teigiamas veiklos rezultatas– 31277,72 Eur.

Sukauptas perviršis–8679356,16 Eur, tai einamųjų metų deficitas – 27606,85 Eur, bei ankstesnių metų perviršis – 8706963,01 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaita

2024 m. I-II ketvirčio Vilniaus kolegijos pagrindinės veiklos pajamos – 14252666,15 Eur. Iš jų, gautų finansavimo sumų finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto, Europos Sąjungos, užsienio valstybių, kitų finansavimo šaltinių – 12538273,12 Eur, bei pagrindinės veiklos kitos pajamos – 1714393,03 Eur.

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos veiklos pajamos

2024 m. I-II ketvirčio Vilniaus kolegijos pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro:

Pavadinimas	Suma (Eur)
Pajamos už kursus ir seminarus, mokslo taikomąją veiklą ir kt.	139775,40

Pajamos už studijų paslaugas	1527434,53
Pajamos už stojimo dokumentų registravimą	45129,10
Kitos pajamos	2054,00
Iš viso pagrindinės veiklos kitų pajamų:	1714393,03

2024 m. I-II ketvirčio Vilniaus kolegijos kitos veiklos pajamas sudaro

Pavadinimas	Suma (Eur)
Turto nuomos pajamos	76209,92
Pajamos už Studentų bendrabučių apgyvendinimo paslaugas	456790,79
Pajamos, gaunamos už valgyklų teikiamas maitinimo paslaugas	53527,62
Pajamos už veterinarinės klinikos teikiamas paslaugas	23300,88
Pajamos už ilgalaikio turto pardavimą	500,00
Kitos pajamos	26183,09
Iš viso kitos veiklos pajamų	636512,30

Pervestinas į biudžetą kitos veiklos pajamas – 304,00 Eur sudaro Vilniaus m. savivaldybei pervestina vietinė rinkliava už suteiktas nakvynės paslaugas.

Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos kitos pajamos palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo dėl padidėjusių studijų pajamų, kursų, mokslo taikomosios veiklos pajamų, stojimo dokumentų registravimo pajamų.

Kitos veiklos pajamos padidėjo dėl padidėjusių bendrabučių apgyvendinimo, valgyklų teikiamų paslaugų, veterinarijos klinikos, bei kitų teikiamų paslaugų pajamų.

P22 Pagrindinės veiklos sąnaudos ir kitos veiklos sąnaudos

2024 m. I-II ketvirčio Vilniaus kolegijos pagrindinės veiklos sąnaudas sudaro – 13710674,52 Eur.

Pagrindinės veiklos darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

Pavadinimas	Suma (Eur)
Pagrindinės veiklos darbo užmokesčio sąnaudos	9133724,98
Pagrindinės veiklos nedarbingumo pašalpos, mokamos darbdavio lėšomis	11114,06
Pagrindinės veiklos išeitinių išmokų sąnaudos	19445,52
Socialinio draudimo sąnaudos	188959,52
Iš viso:	9353244,08

Ataskaitinio laikotarpio darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos padidėjo dėl minimalios mėnesinės algos, dėstytojų ir kitų darbuotojų darbo užmokesčio padidinimo.

Vidutinis darbuotojų skaičius – 801.

Ankstesniais metais buvo įsigyta nemažai ilgalaikio turto. Šio turto nusidėvėjimas padidino ataskaitinio laikotarpio nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudas, dėl to ataskaitinio laikotarpio minėtos sąnaudos, palyginus su tuo pačiu praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos

Pavadinimas	Suma (Eur)
Pagrindinės veiklos šildymo sąnaudos	244730,77
Pagrindinės veiklos elektros energijos sąnaudos	108701,73
Pagrindinės veiklos ryšių paslaugų sąnaudos	3155,71
Pagrindinės veiklos vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos	14214,67
Pagrindinės veiklos kitų komunalinių paslaugų sąnaudos (atliekų išvežimas, dujos)	13187,96
Iš viso:	383990,84

Ant dviejų pastatų įrengtos saulės elektrinės sumažino ataskaitinio laikotarpio elektros energijos sąnaudas. Taupus energetinių išteklių naudojimas lėmė bendrą ataskaitinio laikotarpio komunalinių paslaugų sąnaudų sumažėjimą.

Ataskaitinį laikotarpį palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu komandiruočių sąnaudos sumažėjo dėl Vilniaus kolegijos vykdomų projektų stažuočių metu patirtų mažesnių išlaidų.

Transporto sąnaudos šį ataskaitinį laikotarpį palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo dėl patirtų keleivių vežimo paslaugų sąnaudų.

Ataskaitinio laikotarpio kvalifikacijos kėlimo sąnaudos palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo, dėl dalyvavimo kvalifikacijos kėlimo renginiuose bei mokymuose.

Ataskaitinio laikotarpio remonto ir eksploatacijos sąnaudos, palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo dėl įrengiamų bibliotekos patalpų. Bibliotekos įrengimo remonto sąnaudos sudaro 96,0 proc. bendrų ataskaitinio laikotarpio remonto sąnaudų.

Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudų vertę sudaro: bibliotekos fondo nurašymo sąnaudos – 27634,38 Eur, ir esant abejonėms, dėl kai kurių gautinų sumų iš pirkėjų gavimo, pripažintos gautinų sumų nuvertėjimo sąnaudos – 1107,55 Eur. Ataskaitinį laikotarpį atstatytos nuvertėjimo sąnaudos sudaro – 502,10 Eur. Ši ataskaitinį laikotarpį sąnaudos sumažėjo nurašius mažiau bibliotekų fondų leidinių.

Ataskaitinio laikotarpio atsargų sąnaudos palyginus su praėjusių metų tuo pačiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo dėl vykdytų didesnių atsargų pirkimo ir sunaudojimo apimčių.

Socialinių išmokų sąnaudų straipsnyje pateikiamos socialinės paramos studentams ir vienkartinį pašalpų darbuotojams sąnaudos. Ši ataskaitinį laikotarpį patirta didesnė paramos neįgaliems studentams sąnaudų suma.

Ataskaitinio laikotarpio nuomos sąnaudos, palyginus su praėjusių metų tuo pačiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo dėl padidėjusių įrangos bei licencijų nuomos išlaidų.

Finansavimo sąnaudas sudaro Vilniaus kolegijos vykdomų projektų partnerių (ne viešojo sektoriaus subjektų) patirtos sąnaudos – 183489,22 Eur. Sąnaudos patirtos iš finansavimo sumų – 181581,72 Eur, iš teikiamų paslaugų lėšų – 1907,50 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio finansavimo sąnaudos, palyginus su praėjusių metų tuo pačiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo, dėl ataskaitinį laikotarpį projektų partnerių patirtų didesnių projektų veiklų sąnaudų.

Kitos paslaugos (prenumerata, valymas, apsauga, skalbimas, maitinimo paslaugos, studentų, išvykstančių pagal mainų programas kelionės išlaidos, pastatų draudimas, dezinfekcija, reklama, skelbimai spaudoje, registrų c. paslaugos, auditas, vertimas, banko komisiniai mokesčiai ir kt.) ataskaitinį laikotarpį sumažėjo dėl vykdytų mažesnių paslaugų pirkimo apimčių.

Pagrindinės veiklos kitas sąnaudas sudaro – 1249989,56 Eur (stipendijų, narystės mokesčių ir kt. sąnaudos).

Ataskaitinio laikotarpio kitos sąnaudos palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo dėl padidėjusių stipendijų sąnaudų.

Kitos veiklos sąnaudas – 1337296,62 Eur sudaro valgyklų maisto produktų sąnaudos, veterinarijos klinikoje sunaudotų medikamentų sąnaudos, bendrabučių komunalinių paslaugų

sąnaudos, bendrabučių pastatų nusidėvėjimo sąnaudos, valgyklų, bendrabučių veterinarijos klinikos darbuotojų darbo užmokesčio, laikino nedarbingumo, socialinio draudimo sąnaudos, Vilniaus kolegijai tenkanti konsorciūmų patirtų sąnaudų dalis, kitos sąnaudos.

Padidėjus darbo užmokesčiui, bei su juo susijusiems mokesčiams, sunaudotų atsargų sąnaudoms, padidėjus remonto ir eksploataavimo sąnaudoms, ataskaitinio laikotarpio kitos veiklos kitos sąnaudos palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo.

P23 Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas

Finansinės ir investicinės veiklos rezultata sudaro pavėluotų atsiskaitymų, baudų ir delspinigių už sutartinių įsipareigojimų nevykdymą pajamos – 1767,89 Eur, bankų mokamų palūkanų pajamos (vienos nakties palūkanos, mokamos už sąskaitos likutį) – 129948,27 Eur, pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo – 0,56 Eur.

Informacija apie Finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikiama 1 priede.

Nebalansinės sąskaitos

2024 m. birželio 30 d. pagal panaudos sutartis gautos žemės vertė – 3363990,36 Eur, kitos įrangos vertė – 6237,75 Eur, ūkinio inventoriaus vertė – 792,00 Eur.

Iš viešojo sektoriaus subjektų panaudai gauto turto vertė – 3364332,11 Eur.

Išsinuomoto turto vertė – 47,00 Eur.

2024 m. birželio 30 d. nebalansinėje sąskaitoje užregistruotos trumpalaikės gautinos sumos sudaro – 5676,00 Eur (nurašytos beviltiškos gautinos sumos).

Ūkinio inventoriaus, naudojamo Vilniaus kolegijos veikloje ir registruojamo nebalansinėje sąskaitoje vertė – 3507686,46 Eur.

Nurašyto turto liekamosios medžiagos – 767,70 Eur.

2024 m. apskaitos įverčiai keičiami nebuvo. Neapibrėžtų įsipareigojimų ir neapibrėžto turto 2024 birželio 30 d. Vilniaus kolegija neturėjo. Reikšmingų po ataskaitinių įvykių nebuvo.

Direktoriaus pavaduotojas ekonomikai
ir plėtrai, pavaduojantis direktorių

Andriejus Sadauskis

Finansų ir apskaitos tarnybos vadovė

Irena Černiauskiene

Priedas

Patvirtinta Lietuvos Respublikos finansų ministro 2008 m. rugpjūčio 18 d. įsakymu Nr. 1K-247 (finansų ministro 2020 m. gruodžio 2 d. įsakymo Nr. 1K-398 redakcija)

Vilniaus kolegija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

111965131, Saltoniškių g. 58, Vilnius, 08105-Vilnius

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

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

PAGAL 2024 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2024-08-01 Nr. 21

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	131.717,14	8.918,67
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo	0,98	
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos	1.767,89	1.682,51
1.3.	Palūkanų pajamos	129.948,27	7.236,16
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	0,42	0,45
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo	0,42	
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos		0,45
2.3.	Palūkanų sąnaudos		
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatai (1 - 2)	131.716,72	8.918,22

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

2 Priedas

Patvirtinta Lietuvos Respublikos finansų ministro 2008 m. birželio 20 d. įsakymu Nr. 1K-220 (finansų ministro 2013 m. gruodžio 19 d. įsakymo Nr. 1K-404 redakcija)

Vilniaus kolegija

(viešojo sektoriaus subjektų arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

111965131, Selloniškų g. 58, Vilnius, 08105-Vilnius

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio ataskaitą arba konsoliduojamą ataskaitą, kodas, adresas)

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

PAGAL 2024 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2024-08-01 Nr. 22

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamos atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	Nebaigta gaminti produkcija ir vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir kitos atsargos, skirtos parduoti	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso	
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartys				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		53.440,60				11.921,35		65.361,95
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		376.381,58				13.652,64		390.034,22
2.1.	Įsigyta turto įsigijimo savikaina		374.420,50				13.652,64		388.073,14
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		1.961,08						1.961,08
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		331.795,67				9.884,08	4.467,68	346.147,43
3.1.	Parduota						9.884,08	4.467,68	14.351,76
3.2.	Perleista (paskirstyta)								
3.3.	Sunaudota veikloje		331.795,67						331.795,67
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)		-24.466,43						
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		73.560,08				15.689,91	4.467,68	-19.998,75
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								89.249,99

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir nелеciamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriuz	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir kitos 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
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupla nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
8.	Atsargų nuvertėjimas per atskaitinį laikotarpį								
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per atskaitinį laikotarpį suma								
10.	Per atskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)							4.467,68	4.467,68
10.1.	Parduota							4.467,68	4.467,68
10.2.	Perleista (paskirstyta)								
10.3.	Sunaudota veikloje								
10.4.	Kiti nurašymai								
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)							4.467,68	4.467,68
12.	Atsargų nuvertėjimas atskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)								
13.	Atsargų balansinė vertė atskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		73.560,08				15.689,91		89.249,99
14.	Atsargų balansinė vertė atskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		53.440,60				11.921,35		65.361,95

*Reikšmingos sumos turi būti papildomai paaiškintos aiškinamajame rašte

3 Priedas

Patvirtinta Lietuvos Respublikos finansų ministro 2008 m. gegužės 8 d. įsakymu Nr. 1K-174 (finansų ministro 2023 m. birželio 1 d. įsakymu Nr. 1K-218 redakcija)

Vilniaus kolegija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

111965131, Saitoniškių g. 58, Vilnius, 08105-Vilnius

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

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO ĮSIGIJIMO SAVIKAINA, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMA

PAGAL 2024 m. BIRŽELIO 30 d. DUOMENIS

2024-08-01 Nr. 23

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	16.796.049,25		317.486,53	4.120.041,34	143.998,75	5.130.542,10		26.508.117,97
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)				101.836,64	138.067,05	372.572,43		612.476,12
2.1.	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina				101.836,64	138.067,05	372.572,43		612.476,12
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina								
2.3.	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkancias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								
2.4.	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys								
3.	Perduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1 + 3.2 + 3.3)				23.389,70		127.036,37		150.426,07
3.1.	perduoto								
3.2.	perduoto								
3.3.	nurašyto				23.389,70		127.036,37		150.426,07
4.	Pergrupavimai (+/-)					-4.467,68	24.466,43		19.988,75
5.	Kiti pokyčiai								
6.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 - 3 + 4 +/- 5)	16.796.049,25		317.486,53	4.198.488,28	277.598,12	5.400.544,59		26.990.166,77
6.1.	iš jos: turto, kuris yra visiškai nudevėjęs, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, išimtinio arba pasigaminimo savikaina	292,83		262.750,23	1.212.499,48	136.542,07	1.400.894,50		3.012.979,11
7.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	6.972.591,97		299.983,31	2.194.775,94	141.563,15	2.254.115,72	X	11.865.030,09
8.	Neatlygintinai gauto turto sukaupia nusidėvėjimo suma							X	

Eil. Nr.	Stripsiniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
		3	4	5	6	7	8	9	10
9.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	109.757,94		1.522,02	187.161,83	1.086,71	291.858,59	X	591.387,09
10.	Suakaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1 + 10.2 + 10.3)				23.369,70		99.401,99	X	122.791,69
10.1.	perduoto							X	
10.2.	perduoto							X	
10.3.	nurašyto				23.369,70		99.401,99	X	122.791,69
11.	Pergrupavimai (+/-)					-4.467,68		X	-4.467,68
12.	Kiti pokyčiai							X	
13.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 + 9 - 10 + / - 11 + / - 12)	7.082.349,91		301.505,33	2.356.548,07	138.182,18	2.446.572,32	X	12.327.157,81
14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
15.	Neatlyginimai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma								
16.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17.	Panalkinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18.	Suakaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1 + 18.2 + 18.3)								
18.1.	perduoto								
18.2.	perduoto								
18.3.	nurašyto								
19.	Pergrupavimai (+/-)								
20.	Kiti pokyčiai								
21.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14 + 15 + 16 - 17 - 18 + / - 19 + / - 20)								
22.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 - 13 - 21)	9.713.699,34		15.981,20	1.839.940,21	139.415,94	2.953.972,27		14.663.008,96
22.1.	Iš jospagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkantis sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
22.2.	Turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
22.3.	Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
22.4.	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.5.	laikinei nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.6.	pasitatu, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė								

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
23.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 – 7 – 14)	9.823.457,28		17.503,22	1.925.265,40	2.435,60	2.876.426,38		14.645.087,88
23.1.	Iš įsipareigojimų finansinės nuomos (lizingo) pažymintus atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
23.2.	Turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
23.3.	Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
23.4.	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5.	laikiniai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.6.	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė								

Pastabos:

- X pažymėti laukai nepildomi.
- Lentelės 5, 12 ir 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašio.
- Lentelės 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupia turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

H Priedas

Patvirtinta Lietuvos Respublikos finansų ministro 2008 m. liepos 16 d. įsakymu Nr. 1K-238 (finansų ministro 2022 m. birželio 14 d. įsakymu Nr. 1K-218 redakcija)

Vilniaus kolegija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

111965131, Salloniškių g. 58, Vilnius, 08105-Vilnius

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio ataskaitą arba konsoliduojamą ataskaitą, kodas, adresas)

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

PAGAL 2024 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2024-08-01 Nr. 24

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Pliktos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
			Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	734,738,97								734,738,97
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį	9,325,07								9,325,07
2.1.	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina	9,325,07								9,325,07
2.2.	neatlygintinai gauto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.3.	Nematerialusis turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis									
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį	6,906,74								6,906,74
3.1.	parduoto									
3.2.	perduoto									
3.3.	nurašyto	6,906,74								6,906,74
4.	Pergrupavimai (+/-)									
5.	Kiti pokyčiai									

Eil. Nr.	2	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialiųjų turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai			
1	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
6.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 - 3 + / - 4 + / - 5)		737.157,30						737.157,30		
6.1.	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo		675.523,01						675.523,01		
7.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	694.447,46	X			X		694.447,46		
8.	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X		X			X				
9.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	25.814,30	X			X		25.814,30		
10.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X	6.906,74	X			X		6.906,74		
10.1.	perduoto	X		X			X				
10.2.	perduoto	X		X			X				
10.3.	nurašyto	X	6.906,74	X			X		6.906,74		
11.	Pergrupavimai (+/-)	X		X			X				
12.	Kiti pokyčiai	X		X			X				
13.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 + 9 - 10 + / - 11 + / - 12)	X	713.355,02	X			X		713.355,02		
14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje										
15.	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma										
16.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
17.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										

Eil. Nr.	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
			Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
18.	Suakaupto perduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma									
18.1.	perduoto									
18.2.	perduoto									
18.3.	nurašyto									
19.	Pergrupavimai (+/-)									
20.	Kiti pokyčiai									
21.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14 + 15 + 16 – 17 – 18 + / – 19 + / – 20)									
22.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 – 13 – 21)	23.802,28								23.802,28
23.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 – 7 – 14)	40.291,51								40.291,51
24.	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis	95.553,54								95.553,54
25.	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai									

Pastabos:

- X pažymėti ataskaitos teikiai nepildomi.
- Ataskaitos 5, 12, 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašle.
- Ataskaitos 6 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto suakaupta nematerialiojo turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.
- Ataskaitos 10 stulpelis "Prestizas" pildomas tik konsoliduotose finansinėse ataskaitose.

5 Priešlaiška

Patvirtinta Lietuvos Respublikos finansų ministro 2008 m. birželio 9 d. įsakymu Nr. 1K-205 (finansų ministro 2018 m. sausio 2 d. įsakymo Nr. 1K-1 redakcija)

Vilniaus kolegija, 111965131, Saltoniškių g. 58, Vilnius, 08105-Vilnius

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

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

PAGAL 2024 m. BIRŽELIO 30 d. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir fikslumas: eurais

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje				
		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):	10.385.264,04	11.817.848,36	4.400,00		39.154,29		12.026.282,80									10.142.075,31
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	10.118.146,09	431.204,70	123,90				641.921,52									9.907.553,17
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	267.117,95	11.386.643,66	4.276,10		39.154,29		11.384.361,28									234.522,14
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):																
2.1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti																
2.1.2.	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):	4.909.147,24	1.656.440,51	-4.400,00				1.126.310,76					205.482,26				5.229.394,73
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3.058.892,41		28.554,96								200.103,99					2.887.343,38
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1.850.254,83	1.656.440,51	-32.954,96				926.206,77					205.482,26				2.342.051,35
4.	Iš kitų šaltinių:	337.548,00	38.150,00		1.961,08			13.597,82									364.061,26
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	305.143,33		1.036,83	1.961,08			6.101,48									302.039,76
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	32.404,67	38.150,00	-1.036,83				7.496,34									62.021,50
5.	Iš viso finansavimo sumų:	15.631.959,28	13.512.438,87		1.961,08	39.154,29		13.166.191,38					205.482,26				15.735.531,30

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pagal 26-ojo VSAFAS "Fondų apskaita ir finansinių ataskaitų rinkinys" 24 punktą pripažinta valstybės išdodu finansavimo pajamomis.

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Vilniaus kolegija
Dokumento pavadinimas (antraštė)	Dėl 2024 m. birželio 30 d. finansinių ataskaitų rinkinio
Dokumento registracijos data ir numeris	2024-08-02 Nr. V4-1095
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	-
Dokumento adresatas (-ai)	Lietuvos Respublikos švietimo, mokslo ir sporto ministerija
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Andriejus Sadauskis Direktoriaus pavaduotojas ekonomikai ir plėtrai, pavaduojantis direktorių
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-08-02 09:37
Parašo formatas	Trumpalaikio galiojimo (XAdES-T)
Laiko žymoje nurodytas laikas	2024-08-02 09:38
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2024-05-30 16:38 - 2029-05-29 23:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Živilė Liudvinavičienė Direktoriaus biuro vadovė
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-08-02 09:39
Parašo formatas	Trumpalaikio galiojimo (XAdES-T)
Laiko žymoje nurodytas laikas	2024-08-02 09:40
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2023-04-20 12:22 - 2028-04-18 23:59
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	-
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	1
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	0
Pridedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Pridedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	Vilniaus kolegija FAR 2024 06 30.pdf
Pridedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20240709.1
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2024-08-02)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2024-08-02 nuorašą suformavo Irena Černiauskiene
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-