CRC kodas: ee202249
2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita"
2 priedas

Alytaus kolegija
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Studentų g. 17, Alytus, 111965327
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

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

2015-10-19 (Data) Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas : eurais, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos. Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2		3	4
A.	**ILGALAIKIS TURTAS**		**4.514.988,72**	**4.649.213,05**
I.	Nematerialusis turtas		17.538,64	66.979,01
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos	11	16.009,79	65.208,70
I.3	Kitas nematerialusis turtas	12	1.528,85	1.770,31
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		4.497.450,08	4.582.234,04
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai	13	3.840.364,43	3.881.861,07
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai	14	9.993,34	10.505,26
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai	15	484.418,17	516.708,25
II.6	Transporto priemonės	16	956,60	1.570,94
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga	17	58.406,62	70.449,91
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	18	103.310,92	101.138,61
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	**BIOLOGINIS TURTAS**			
C.	**TRUMPALAIKIS TURTAS**		385.907,31	260.450,55
I.	Atsargos		7.986,33	1.782,14
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	22	7.986,33	1.782,14
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	23	3.011,10	2.504,11
III.	Per vienus metus gautinos sumos		162.800,52	95.283,38
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos	24	4.843,00	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	25	82.409,07	64.365,74
III.5	Sukauptos gautinos sumos	26	75.548,45	30.867,67
III.6	Kitos gautinos sumos			49,97
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	27	212.109,36	160.880,92
	IŠ VISO TURTO:		4.900.896,03	4.909.663,60
D.	**FINANASAVIMO SUMOS**	28	4.637.780,99	4.735.098,45
I.	Iš valstybės biudžeto		3.751.852,51	3.768.635,49
II.	Iš savivaldybės biudžeto		193,07	193,07
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		877.074,41	956.553,28
IV.	Iš kitų šaltinių		8.661,00	9.716,61
E.	**ĮSIPAREIGOJIMAI**		243.011,74	155.767,72

CRC kodas: ee202249

Alytaus kolegija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Studentų g. 17, Alytus, 111965327

(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		243.011,74	155.767,72
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	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		4.843,00	
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	29	12.348,03	3.588,63
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	30	58.573,52	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	31	41.713,23	41.713,24
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	32	125.533,96	110.465,85
F.	**GRYNASIS TURTAS**		20.103,30	18.797,43
I.	Dalininkų kapitalas		411.930,03	411.930,03
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-391.826,73	-393.132,60
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1.305,60	-35.710,92
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	33	-393.132,33	-357.421,68
G.	**MAŽUMOS DALIS**			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		4.900.896,03	4.909.663,60

Įstaigos kodas 2287

Direktorė — Danutė Remeikienė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas) (Parašas) (Vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė — Dalė Griškonienė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris)) (Parašas) (Vardas ir pavardė)

CRC kodas: cafe2960

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita"
1 priedas

Alytaus kolegija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Studentų g. 17, Alytus, 111965327

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2015 M. rugsejo 30 d. DUOMENIS

2015-10-19 Nr. _____
(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas : eurais, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS**		**1.117.292,07**	**1.127.856,28**
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	35	767.541,08	751.243,26
I.1	Iš valstybės biudžeto		618.077,56	593.511,32
I.2	iš savivaldybių biudžeto		15.791,58	5.746,23
I.3	iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		129.887,96	151.074,59
I.4	iš kitų finansavimo šaltinių		3.783,98	911,12
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		349.750,99	376.613,02
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		349.750,99	376.613,02
III.2	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS**		**1.115.931,16**	**1.208.832,04**
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		727.007,29	788.425,87
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		137.022,78	163.647,78
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		67.588,71	81.376,17
IV.	KOMANDIRUOČIŲ	36	31.463,38	23.983,93
V.	TRANSPORTO		1.279,07	3.545,14
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1.051,53	205,63
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1.248,75	3.058,41
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ	37	377,94	-294,24
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		43.811,80	41.448,59
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		38.991,40	38.772,08
XI.	NUOMOS		1.213,80	2.265,70
XII.	FINANSAVIMO		3.500,00	2.606,58
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	38	61.236,15	58.771,48
XIV.	KITOS	39	138,56	1.018,92
C.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**1.360,91**	**-80.975,76**
D.	**KITOS VEIKLOS REZULTATAS**			**7.340,90**
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	40	11.539,63	10.958,76
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		11.539,63	3.617,86
E.	**FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS**		**-55,31**	**-50,35**
F.	**APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA**			
G.	**PELNO MOKESTIS**			
H.	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ**		**1.305,60**	**-73.685,21**
I.	**NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA**			
J.	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**1.305,60**	**-73.685,21**
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Įstaigos kodas 2287

Direktorė — Danutė Remeikienė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas) (Parašas) (Vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė — Dalė Griškonienė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris)) (Parašas) (Vardas ir pavardė)

CRC kodas: ee6793d0

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos"
4 priedas

Alytaus kolegija
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Studentų g. 17, Alytus, 111965327
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2015 M rugsejo 30 d.

2015-10-22Sudaryta
(Data)

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems 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):**	**3.768.635,49**	**551.770,80**					**573.396,78**			**4.843,00**	**3.751.852,51**
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3.760.547,65	1.845,25					11.901,60				3.750.491,30
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	8.087,84	549.925,55					561.495,18			4.843,00	1.361,21
2.	**Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):**	**193,07**	**15.791,58**					**15.791,58**				**193,07**
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	193,07	1.000,00					1.000,00				193,07
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		14.791,58					14.791,58				
3.	**Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansvimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):**	**956.553,28**	**54.566,09**					**129.887,96**		**4.157,00**		**877.074,41**
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	938.941,71	4.706,96					85.384,03				858.264,64
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	17.611,57	49.859,13					44.503,93		4.157,00		18.809,77
4.	**Iš kitų šaltinių:**	**9.716,61**	**2.536,23**		**192,14**			**3.783,98**				**8.661,00**
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	9.716,61	380,00		192,14			1.627,75				8.661,00
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		2.156,23					2.156,23				
5.	**Iš viso finansavimo sumų**	**4.735.098,45**	**624.664,70**		**192,14**			**722.860,30**		**4.157,00**	**4.843,00**	**4.637.780,99**

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

Įstaigos kodas 2287

Direktorė — Danutė Remeikienė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas) — *(Vardas ir pavardė)*

ALYTAUS KOLEGIJA

Aiškinamasis raštas prie 2015 m. 9 mėnesių tarpinės finansinės ataskaitos rinkinio

Bendroji dalis

1. Alytaus kolegija – dominuojanti aukštoji mokykla Pietų Lietuvos regione. Kolegija įsikūrusi adresu: Studentų g. 17, Alytus, įmonės kodas 111965327, juridinių asmenų registre įregistruota 2011 m. lapkričio 30 d. kaip Viešoji įstaiga. Kolegijos savininkė yra valstybė, steigėjas – Lietuvos Respublikos Vyriausybė, savininko teises ir pareigas įgyvendina Švietimo ir mokslo ministerija. Mokykla turi antspaudą su Lietuvos Respublikos herbu. Kolegija per 2015 m. 9 mėnesius vykdė Studijų ir mokslo plėtros programą 12.01, gavo pajamų už teikiamas paslaugas bei tikslinių lėšų.

2. Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį – 138 darbuotojai, praėjusio ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – 142. Studentų skaičius rugsėjo 30 d. – 796, praėjusio ataskaitinio laikotarpio studentų skaičius – 792.

3. Kolegijos pagrindinė veiklos sritis – švietimas, o pagrindinė veiklos rūšis – aukštasis neuniversitetinis mokslas. Be pagrindinės veiklos vykdomos ir kitos veiklos rūšys: švietimo darbuotojų, verslo atstovų, valstybės tarnautojų kvalifikacijos tobulinimas, moksleivių neformalaus švietimo renginių organizavimas, plėtojami mokslo taikomieji tyrimai bei kita veikla.

4. Kolegijoje yra du fakultetai: Vadybos ir inžinerijos (fakultetas įsikūręs adresu: Studentų g. 17, Alytus) bei Informacijos ir ryšių technologijų fakultetas (įsikūręs adresu: Seirijų g. 2, Alytus).

5. Filialų bei panašių struktūrinių vienetų kolegija neturi.

6. Finansinėje ataskaitoje už 2015 m. 9 mėnesius duomenys išreikšti piniginiais vienetais – eurais ir euro centais.

7. Kolegija ataskaitinio laikotarpio pabaigoje neturėjo kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų.

Apskaitos politika

8. Nuo 2010 metų kolegija apskaitą pradėjo tvarkyti pagal Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau VSAFAS) bei Finansų ministerijos parengtą metodiką. Nuo buhalterinės apskaitos tvarkymo modifikuotu principu pereita prie apskaitos tvarkymo kaupimo principu. Kolegija perėjimo prie VSAFAS dieną, sąskaitų likučiams naudotiems

iki perėjimo prie VSAFAS dienos, atliko tokius veiksmus: sugrupavo pagal VSAFAS reikalavimus į atitinkamas grupes, t.y. priskirdama juos turto, finansavimo sumų, įsipareigojimų ar grynojo turto grupėms ir atitinkamai juos užregistravo apskaitoje, pripažino ir užregistravo visą turtą ir įsipareigojimus, kurių nebuvo pripažinusi iki perėjimo prie VSAFAS dienos. Naujas sąskaitų planas patvirtintas 2009 m. lapkričio 27 d. direktorės įsakymu Nr. V-60. Buhalterinės apskaitos vadovas bei apskaitos tvarkų aprašai patvirtinti 2010 m. vasario 26 d. direktorės įsakymu Nr. V-128.

9. Kolegijos parengtos finansinės ataskaitos atitinka VSAFAS, kaip nustatyta Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo 21 straipsnio 6 dalyje.

10. Kolegijos apskaitos politika yra apskaitos vadovo sudėtinė dalis. Kolegijos apskaitos politika užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, kolegija vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 1-ajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas".

Sutrumpinto aiškinamojo rašto pastabos

11. Finansinės būklės ataskaitoje straipsnį Programinė įranga ir jos licencijos sudaro 16 009,79 Eur. Didžiąją dalį šios sumos sudaro Vidinės studijų kokybės vadybos sistemos modulis – 15 213,49 Eur.

12. Straipsnio Kitas nematerialusis turtas pagrindą sudaro kolegijos internetinė svetainė.

13. Ataskaitos straipsnio Pastatai sumos 3 840 364,43 Eur pagrindą sudaro: Centriniai rūmai – 662 952,12 Eur, Informacijos ir ryšių technologijų fakultetas – 2 139 269,01 Eur.

14. Straipsnį Infrastruktūros ir kiti statiniai 9 993,34 Eur sudaro: kiemo aikštelė, tvora, estakada, baseinas, krepšinio aikštelė, bėgimo takas, vėjo jėgainė, vandentiekio linija bei nuotekų šalinimo tinklai.

15. Didžiąją dalį straipsnio Mašinos ir įrengimai sumos 484 418,17 Eur sudaro: laboratoriniai stendai –365 779,01 Eur, įrenginys skirtas bibliotekos klientams aptarnauti – 9 465,99 Eur, matavimo prietaisai bei įrengimai – 82 576,70 Eur.

16. Straipsnį Transporto priemonės sudaro: Opel Zafira – 0,29 Eur, VW Caddy – 0,29 Eur, Volkswagen Passat 956,02 Eur.

17. Ataskaitos straipsnį Baldai ir biuro įranga 58 406,62 Eur sudaro: kompiuterinė technika 32 703,77 Eur, baldai – 18 501,19 Eur, biuro įranga – 7 201,66 Eur.

18. Kitą ilgalaikį turtą sudaro bibliotekos fondai. Per ataskaitinį laikotarpį bibliotekos fondai padidėjo 2 172,31 Eur.

19. Minėtų straipsnių pokytį, lyginant praėjusį ataskaitinį laikotarpį su ataskaitiniu laikotarpiu, lėmė paskaičiuotos nusidėvėjimo sumos už 9 mėnesius.

20. Kolegijoje yra turto, kuris visiškai nudėvėtas, tačiau veikloje naudojamas. Jo įsigijimo savikaina 23 376,67 Eur.

21. Nebalansinės sąskaitos likutį rugsėjo 30 d. sudaro 536 106,36 Eur, iš jų: išsinuomotas ilgalaikis turas (žemė) – 102 869,84 Eur bei atiduotas naudoti ūkinis inventorius – 433 236,52 Eur.

22. Per ataskaitinį laikotarpį parduota atsargų už 18 374,68 Eur. Parduotas atsargas sudaro valgyklos maisto produktai. Medžiagų ir žaliavų, kurios skirtos kolegijos veiklai užtikrinti, sunaudota už 25 437,12 Eur.

23. Išankstinius mokėjimus sudaro mokėjimai tiekėjams – UAB „Interneto vizija“ – 42,11 Eur (internetinės svetainės palaikymo paslaugos), VŠĮ „Gerais norais pragaras grįstas“ – 10,00 Eur (dalyvio mokestis), UAB „Patogu pirkti“ – 39,66 Eur (knygos), ateinančių laikotarpių sąnaudos – 1 639,92 Eur (spaudos prenumerata), 1 279,41 Eur (turto draudimas).

24. Gautinas finansavimo sumas sudaro - gautinas finansavimas iš valstybės biudžeto studentų stipendijoms.

25. Gautinas sumas už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas sudaro: gautinos sumos už turto nuomą – 162,42 Eur, gautinos sumos už gyvenimą bendrabutyje – 4 567,90 Eur, gautinos sumos už maitinimo paslaugas – 447,17 Eur, gautinos įmokos už kursus, seminarus – 1 619,34 Eur, gautinos įmokos už mokslą – 72 658,20 Eur, gautinos sumos už parduotas prekes, suteiktas paslaugas – 2 954,04 Eur.

26. Sukauptas gautinas sumas 75 548,45 Eur sudaro: atostogų rezervas – 30 867,67 Eur bei sąnaudos, kurios pripažintos finansavimo pajamomis, tačiau dar neapmokėtos – 44 680,78 Eur.

27. Straipsnį Pinigai ir pinigų ekvivalentai sudaro septyniolikos sąskaitų, esančių Lietuvos bankuose, likučiai, kasoje likučio nebuvo.

28. Straipsnis Finansavimo sumos išdetalizuotas 20 - ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede.

29. Kreditorinį įsiskolinimą sudaro neapmokėtos sąskaitos faktūros tiekėjams už suteiktas prekes ir paslaugas rugsėjo mėn.: maisto produktus – 2 584,61 Eur, komunalines paslaugas – 4 684,73 Eur, ryšių paslaugas – 515,16 Eur, kanceliarines bei ūkio prekes – 2 882,37 Eur; advokato paslaugas – 202,72 Eur ir kita – 1 478,44 Eur.

30. Straipsnį Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai sudaro: mokėtinas darbo užmokestis, socialinio draudimo įmokos, mokėtinos įmokos į garantinį fondą bei gyventojų pajamų mokestis už rugsėjo mėn. – 58 573,52 Eur.

31. Straipsnį Sukauptos mokėtinos sumos sudaro sukauptos atostoginių sąnaudos.

32. Straipsnį Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai sudaro: gauti išankstiniai mokėjimai už mokslą iš studentų bei būsimų studentų, iš Afrikos ir Azijos šalių, kurie dar nėra gavę LR Užsienio reikalų ministerijos leidimo atvykti į Europos Sąjungos šalis – 125 178,60 Eur, kitos mokėtinos sumos atskaitingiems asmenims – 118,12 Eur, mokėtinas PVM mokestis 237,24 Eur.

33. Straipsnio Ankstesnių metų perviršis ir deficitas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio likutį lyginant su ataskaitinio laikotarpio likučiu, fiksuojamas skirtumas 0,27 Eur. Skirtumą įtakojo sąskaitų plano sąskaitų likučių perskaičiavimas iš piniginio vieneto litas į piniginį vienetą euras. Minėtą skirtumą sudaro ilgalaikio materialaus turto pagal turto vienetą likučių perskaičiavimas iš litų į eurus.

34. Finansavimo sumų pagal šaltinius, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį ataskaitoje (20-ojo VSAFAS 4 priedas) finansavimo sumų sumažėjimas dėl jo panaudojimo – 722 860,30 Eur, Finansinės būklės ataskaitoje skirtumas tarp sukauptų gautinų sumų laikotarpio pabaigai ir laikotarpio pradžiai – 44 680,78 Eur, Veiklos rezultatų ataskaitoje finansavimo pajamos sudaro 767 541,08 Eur. Rezultatas: (767 541,08 Eur – 722 860,30 Eur = 44 680,78 Eur) Sukauptas gautinas sumas laikotarpio pabaigai sudaro sukauptas atostogų

35. Didžiąją dalį iš valstybės biudžeto gautų finansavimo sumų sudaro gauti asignavimai Studijų ir mokslo plėtros programai vykdyti bei lėšos, gautos iš Švietimo mainų paramos fondo Erasmus+ programai vykdyti. Finansavimo sumas gautas iš Europos Sąjungos sudaro sumos, gautos iš Europos Komisijos Erasmus+ programai vykdyti bei Europe Direct informacijos centro veiklai. Iš kitų šaltinių gautas finansavimo sumas sudaro parama iš verslo įmonių, Alytaus teritorinės darbo biržos apmokėjimai už viešuosius darbus bei iš Maisto banko neatlygintinai gauti maisto produktai (morkos).

36. Komandiruočių sąnaudų ataskaitinį laikotarpį lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu fiksuojamas didėjimas. Didėjimą įtakojo administracijos atstovų dalyvavimas verslo misijose bei mokslo parodose užsienyje.

37. Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudas sudaro nurašytas Kitas ilgalaikis turtas (bibliotekos fondai) – 23,77 Eur, nurašytas Nematerialusis turtas, kuris nebuvo pilnai nudėvėtas, tačiau morališkai pasenęs ir netinkamas naudojimui – 183,14 Eur bei gautinų sumų nuvertėjimas – 171,03 Eur.

Iš praėjusio ataskaitinio laikotarpio gautinoms sumoms pripažinto nuvertėjimo suma yra 3 540,99 Eur. Iš šios sumos per ataskaitinį laikotarpį nurašyta 1 179,12 Eur (57,92 Eur – už patalpų nuomą, 37,41 Eur – už pragyvenimą bendrabutyje, 1 052,48 Eur – už mokslą bei 31,31 Eur – už komunalinius patarnavimus bei kitas paslaugas). Įmonės yra pripažintos bankrutavusiomis ir likviduojamomis. Kolegijai, kaip trečios eilės kreditoriui, skolos nebuvo sumokėtos. Per ataskaitinį

laikotarpį gautinoms sumoms pripažintas nuvertėjimas yra 1 350,15 Eur (10,00 Eur – už patalpų nuomą; 699,63 Eur – už pragyvenimą bendrabutyje; 55,88 Eur – už maitinimo paslaugas, 463,78 Eur – už kursus; 54,67 Eur – už mokslą; 66,19 Eur – už komunalinius patarnavimus bei kitas paslaugas). Bendra gautinų sumų nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 3 712,02 Eur.

38. Kitų paslaugų sąnaudas sudaro: mokyklos pastatų apsaugos 3 702,60 Eur, nario mokesčių už dalyvavimą asociacijose – 6 912,33 Eur, projektų vykdymo – 6 989,15 Eur, informacinės sklaidos – 5 907,85 Eur, komisinių mokesčių agentams– 12 815,00 Eur, skalbinių skalbimo – 1 449,69 Eur, siuntų pervežimo – 1 579,72 Eur, komunalinių atliekų išvežimo – 2 291,52 Eur, advokato paslaugų – 1 824,48 Eur, dalyvavimo parodose – 1 705,00 Eur, profilaktinio sveikatos patikrinimo – 302,00 Eur, VĮ Registrų centro paslaugų – 1 463,58 Eur, kitų paslaugų – 14 293,23 Eur.

39. Kitas pagrindinės veiklos sąnaudas sudaro banko mokesčiai – 138,56 Eur.

40. Kitos veiklos pajamas sudaro lėšos už ilgalaikio turto nuomą – 11 539,63 Eur.

Direktorė Danutė Remeikienė

Vyriausioji buhalterė Dalė Griškonienė