



## VILNIAUS KOLEGIJA

Viešoji įstaiga, J. Jasinskio g. 15, LT-01111 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

2012-02-23 Nr.(4.8)-V4- 328

### 2011 METŲ FINANSINĖS ATASKAITOMYBĖS 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 – J. Jasinskio g. 15, LT-01111, Vilnius.

Kolegijos veiklos tikslai:

vykdyti studijas, teikiančias asmeniui aukštąjį koleginį 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 naujas 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, Dizaino ir technologijų fakultetas, Menų 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.

Vilniaus kolegijos vidutinis metinis sąrašinis darbuotojų skaičius buvo 978 žm.

Kolegijoje 2011 m. gruodžio 31 d. studijavo 7760 studentų, iš jų valstybės nefinansuojamose studijų vietose 2324 studentai. Pagal studijų formą studentų skaičius buvo: nuolatinių studijų 5142, iš jų valstybės nefinansuojamose studijų vietose 783 ir iššestinių studijų 2618, iš jų valstybės nefinansuojamose studijų vietose 1541 studentai. Profesinėse studijose mokėsi 21 studentas.

## **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 kolegija, rengdama finansinę ataskaitą taip pat vadovavosi direktoriaus 2010 m. sausio 15 d įsakymu Nr. V-80 patvirtintu apskaitos vadovu bei buhalterinių sąskaitų planu.

Vilniaus kolegijos taikoma apskaitos politika aprašyta 2011 m. kovo 21 d. Švietimo ir mokslo ministerijai pateiktoje 2010 m. finansinėje atskaitomybėje.



## AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

### Finansinės būklės ataskaita

1. Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas finansinės ataskaitose yra parodytas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją. Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstyta per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką. 2011m. pabaigoje visiškai amortizuoto, bet naudojamo Vilniaus kolegijos veikloje ilgalaikio nematerialaus turto įsigijimo savikaina:

Buhalterinė sąskaita	Sąskaitos pavadinimas	Įsigijimo savikaina
112000100	Programinės įrangos ir jos licencijų įsigijimo savikaina	952439,23
113000100	Patentų ir kitų licencijų įsigijimo savikaina	124,76
<b>Iš viso:</b>		<b>952563,99</b>

Nematerialaus turto naudingo tarnavimo laikas:

Buhalterinė sąskaita	Sąskaitos pavadinimas	Naudingo tarnavimo laikas metais
112000100	Programinės įrangos ir jos licencijų įsigijimo savikaina	1
113000100	Patentų ir kitų licencijų įsigijimo savikaina	1
115000100	Kito nematerialiojo turto įsigijimo savikaina	1

2. Pirminio pripažinimo metu ilgalaikis materialusis turtas apskaitoje registruotas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus kultūros vertybes, ataskaitose parodytas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą. Kultūros vertybės po pirminio pripažinimo finansinėse ataskaitose parodytos tikrąja verte. Ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė yra paskirstyta per visą turto naudingo tarnavimo laiką.

2011 m. pabaigoje visiškai nudėvėto, bet naudojamo Vilniaus kolegijos veikloje ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina:

Buhalterinė sąskaita	Sąskaitos pavadinimas	Įsigijimo savikaina
120220100	Negyvenamųjų pastatų įsigijimo savikaina	211635,73
120320100	Kitų statinių įsigijimo savikaina	30224,50
120510100	Gamybos mašinų ir įrenginių įsigijimo savikaina	649172,52
120530100	Medicinos įrangos įsigijimo savikaina	257752,57
120540100	Kitų mašinų ir įrenginių įsigijimo savikaina	549228,74
120600100	Transporto priemonių įsigijimo savikaina	498225,20
120810100	Baldų įsigijimo savikaina	321633,33
120820100	Kompiuterinės įrangos įsigijimo savikaina	3576155,10
120830100	Kitos biuro įrangos įsigijimo savikaina	919335,45
120910100	Scenos meno priemonių įsigijimo savikaina	94244,32
120940100	Kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina	153358,70
<b>Iš viso:</b>		<b>7260966,16</b>

Ilgalaikio materialaus turto naudingo tarnavimo laikas:

Pavadinimas	Naudingo tarnavimo laikas metais
<b>Pastatai:</b>	
Gyvenamieji pastatai	90
Negyvenamieji pastatai	90
Negyvenamieji pastatai (mediniai)	35
<b>Infrastruktūros ir kiti statiniai:</b>	
Infrastruktūros ir kiti statiniai	18
<b>Mašinos ir įrenginiai:</b>	
Gamybos mašinos ir įrenginiai	15
Medicinos įranga	8
Kitos mašinos ir įrenginiai	14
<b>Transporto priemonės:</b>	
Lengvieji automobiliai	5
Kitos transporto priemonės	9
<b>Baldai ir biuro įranga:</b>	
Baldai	5
Kompiuterinė įranga	3
Kita biuro įranga	3
<b>Kitas ilgalaikis materialusis turtas:</b>	
Scenos meno priemonės	9
Muzikos instrumentai	18
Ūkio inventoriūs ir kiti reikmenys	7
Kitas ilgalaikis materialusis turtas	6

Nekilnojamosioms kultūros vertybėms priskirtas pastatas, esantis Didžiojoje g. 38, Vilniuje. Šis pastatas įtrauktas į nekilnojamųjų kultūros vertybių registrą. Tikroji pastato vertė patvirtinta remiantis 2011 08 26 d. Nekilnojamojo turto registro centrinio duomenų banko išduotu išrašu.

Nebaigtos statybos balanso likutį sudaro:

– Lauko laboratorijos, esančios Klinikų g. 3, Vilniaus rajone, rekonstrukcijos darbai – 607370,85 Lt.,

– Pastato, esančio J.Jasinskio g., 15, Vilniuje, esminio pagerinimo darbai – 8107,00 Lt.

Ilgalaikį finansinį turtą sudaro Vilniaus kolegijos dalininko įnašas į Visorių informacinių technologijų parką –100,00 Lt., bei ilgalaikės gautinos sumos, kurių atsiskaitymo terminas ilgesnis nei 12 mėn. – 184,27 Lt.

3. Biologinis turtas apskaitoje užregistruotas tikrąja verte. Vilniaus kolegijos biologinį turtą sudaro ne žemės ūkio veikloje naudojami arklys, karvė ir bitės.

4. Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertintos, bei finansinėse ataskaitose pateikiamos įsigijimo savikaina. Įsigijamos atsargos naudojamos Vilniaus kolegijos veikloje ar viešosioms paslaugoms



teikti. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė pripažįstama sąnaudomis, o tokio turto kiekinė ir vertinė apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

Atsargų likutį 2011-12-31 sudaro:

Buhalterinė sąskaita	Sąskaitos pavadinimas	Suma
	<b>Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriųs:</b>	
201010100	Medžiagų ir žaliavų įsigijimo savikaina (medžiagos mokslo ir mokymo tikslams)	1449,46
201010100	Medžiagų ir žaliavų įsigijimo savikaina (medžiagos mokslo ir mokymo tikslams)	1449,46
201020100	Medžiagų ir žaliavų įsigijimo savikaina (maisto produktai)	3739,28
201030100	Medžiagų ir žaliavų įsigijimo savikaina (ūkinės medžiagos ir raštinės reikmenys)	8984,25
201040100	Medžiagų ir žaliavų įsigijimo savikaina (kuras, degalai, tepalai)	1888,67
201130100	Medžiagų ir žaliavų įsigijimo savikaina (griežtos apskaitos blankai)	9663,15
	<b>Iš viso medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriųs:</b>	<b>25724,81</b>
	<b>Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)</b>	
205000100	Pagamintos produkcijos įsigijimo savikaina	381,00
	<b>Iš viso pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti :</b>	<b>381,00</b>

5. Išankstinius apmokėjimus sudaro:

Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 195919,13 Lt.

Pavadinimas	Suma	Pastabos
EUROPEN e.V.	5179,20	
ARTŪRAS SKRIPKA	41126,65	
UAB Lietuvos parodų centras "LITEXPO"	423,50	
AB Lietuvos paštas	33915,58	
Valstybės įmonė Registrų centras	370,34	
UAB "Laboratorinė medicina"	80,00	
UAB „Neolitas“	2299,00	
UAB Informacinių leidinių platinimo centras	2299,00	
Pravieniškųjų valstybės įmonė prie pataisos namų	23,54	
UAB "Konteinė"	101365,00	
UAB "Regroup projektavimas"	8228,00	
UAB "Pačiolio prekyba"	950,00	
SKY ENERGY GROUP, UAB	1418,32	
UAB "Anisas"	540,00	
UAB „Neolitas“ (nuvertėjimas)	-2299,00	Bankrutuojanti įmonė
<b>Iš viso:</b>	<b>195919,13</b>	

Ateinančių laikotarpių sąnaudos – 266141,55 Lt.

212100100	<b>Ateinančių laikotarpių sąnaudos (komandiruotės):</b>	
-----------	---	--

	UAB „BPC Travel“	1089,00
	<b>Iš viso ateinančių laikotarpių sąnaudos (komandiruotės) :</b>	<b>1089,00</b>
<b>212200100</b>	<b>Ateinančių laikotarpių kitos sąnaudos (prenumerata):</b>	
	UAB "Scientia"	20731,45
	UAB "Verslo žinios"	5641,87
	UAB "Apskaitos ir audito žinios"	295,00
	Lietuvos mokslinių bibliotekų asociacija	20540,8
	UAB "LNE"	253,76
	UAB "Strateginių projektų vystymo grupė"	20,00
	UAB "UPB baltic"	43,08
	UAB "Pačiolio prekyba"	238,00
	UAB "Vildingo prekyba"	52032,21
	UAB Scientiasocialis	78,48
	Lietuvos neurologų asociacija	55,00
	<b>Iš viso ateinančių laikotarpių kitos sąnaudos (prenumerata):</b>	<b>99929,65</b>
<b>212200100</b>	<b>Ateinančių laikotarpių kitos sąnaudos :</b>	
	Kauno technologijos universitetas (subdomeno mokestis 2011 m.)	126,69
	UAB "Delfi" (reklamos paslaugos)	4666,67
	Vilniaus krepšinio sąjunga (nario mokestis 2011 m. )	2600,00
	Ateinančių laikotarpių stipendijų sąnaudos (studentams, kurie išvykę pagal Socratesmainų programas)	131807,58
	UAB "Leidybos studija" (reklamos paslaugos 2011 m.)	5142,50
	Lietuvos moterų krepšinio "A" lyga (nario mokestis 2011 m. )	60,00
	UAB "BPC Travel" (studentų kelionės 2011 m. išlaidos)	5445,00
	UAB "Epasas.lt" (reklamos paslaugos 2011 m.)	8715,00
	VšĮ Mokslo ir technologijų populiarinimo centras (reklamos paslaugos 2011 m.)	2000,00
	VšĮ Horeca guru (reklamos paslaugos 2011 m.)	2142,50
	VZW VLOO (kvalifikacijos kėlimo sąnaudos)	2416,96
	<b>Iš viso ateinančių laikotarpių kitos sąnaudos :</b>	<b>165122,90</b>

6. Per vienerius metus gautinas sumas sudaro:

		Suma	Pastabos
	<b>Gautinos trumpalaikės finansinės sumos</b>		
<b>221120100</b>	<b>Kitų ilgalaikių gautinų sumų einamųjų metų dalis</b>		
	Švėgždaitė Lina	3900,00	
	<b>Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas</b>		
<b>225500100</b>	<b>Gautinos sumos už turto nuomą</b>		
<b>229920100</b>	<b>Kitos gautinos sumos</b>		
	UAB "Jukat"	18,00	
	ViktorRadionov	116,29	
	UAB "Biuro mašinos"	270,00	



	UAB "Proprintbaltic"	290,18	
	UAB "Apsaugos komanda"	450,00	
	UAB Digisatas	510,57	
	T.Čunichinos LS centras "BodyFlex"	623,86	
	L.Pilnikovostik.ūkiobendrovė"Gravėja"	658,57	
	UAB "VPC"	680,72	
	UAB "Tele 2"	720,00	
	VŠĮ Buivydiškių veterinarijos klinika	819,30	
	UAB "Jutransa"	879,24	
	VŠĮ "HIPPO Plus"	896,81	
	UAB "Endemik diagnostika"	1039,80	
	ĮĮ "Alikebabai"	1061,27	
	"Radžviga", UAB	1128,88	
	UAB "Auksinis vairas"	1130,25	
	UAB "Reista"	1141,83	
	UAB "Bitė Lietuva"	1175,00	
	Buivydiškių pradinė mokykla	1310,07	
	S.Juchnevičienės ĮĮ "Saverija"	1508,54	
	Einoras Giedraitis	1561,51	
	UAB"ZOOM OUT"	1582,35	
	VŠĮ Mokykla "Art ofbeauty"	1797,92	
	UAB "Vėjarna"	1978,08	
	UAB "OrangeGroupBaltic"	2000,00	
	UAB"EKSKO "	2043,50	
	V.Kurapkaičio PĮ	2142,08	
	UAB "CTG"	2276,00	
	VŠĮ "Lesė"	2364,16	
	UAB "Liūtaurė"	2440,76	
	UAB "Numėjas"	2518,47	
	UAB "Intaclit"	2750,91	
	UAB "Senasis kuparas"	2974,14	
	UAB "Mira"	3061,24	
	UAB "Omnitel"	3187,13	
	UAB "Tekstara"	3745,92	
	Futbolo klubas "Vėtra"	4000,00	
	Arnoldas Zdanevičius	5231,00	
	VĮ "Kaimo verslo projektai"	5351,06	
	UAB Vyručiai	5813,11	
	UAB "Prekybos projektai"	6026,56	
	UAB "Ciklonas"	8031,27	
	UAB "ItalianTradition"	8405,03	
	UAB "Elis ir Co"	32600,00	
	Gautinos sumos iš bendrabučių gyventojų už komunalines paslaugas ir nuomą	139536,06	
<b>225500300</b>	<b>Gautinų sumų už turto nuomą nuvertėjimas (-)</b>		
<b>229920300</b>	<b>Kitų gautinų sumų nuvertėjimas (-)</b>		
	UAB "Jutransa"	-465,48	
	UAB"EKSKO "	-2043,50	
	Futbolo klubas "Vėtra"	-4000,00	
	VĮ "Kaimo verslo projektai"	-5351,06	



	UAB Vyručiai	-5813,11	
	UAB "Elis ir Co"	-20538,02	
	Bendrabučių gyventojai	-36528,65	
<b>226200300</b>	<b>Gautinos sumos už bendrabutį</b>		
	Gautinos sumos iš studentų už bendrabučių paslaugas	66580,00	
<b>226200400</b>	<b>Gautinos sumos už maitinimą</b>		
<b>226200500</b>	<b>Gautinos sumos už kitas paslaugas</b>		
	Lietuvos Respublikos ž.ū. rūmai	384,00	
	Gautinos sumos už pažymas	150,00	
<b>226200100</b>	<b>Gautinos sumos už suteiktas paslaugas (kursai, seminarai)</b>		
	VŠĮ Vilniaus universiteto ligoninės Santariškių	40560,00	
<b>226600100</b>	<b>Gautinos įmokos už mokslą aukštosiose mokyklose (studentų įmokos)</b>		
	Gautinos įmokos iš studentų už studijų paslaugas	288496,84	
<b>228210100</b>	<b>Sukauptos finansavimo pajamos</b>		
	Sukauptos atostogų išmokų sąnaudos	1423863,01	
	Kitos sukauptos finansavimo pajamos (vykdant projektus, patirtoms sąnaudoms negautas finansavimas)	268323,74	
<b>229300100</b>	<b>Gautinos sumos iš atskaitingų asmenų</b>		
	Atskaitingi asmenys	750,02	
	<b>Iš viso per vienerius metus gautinos sumos:</b>	<b>2288115,23</b>	

7. Pinigų likutį 2011 12 31 d. sudaro:

Europos Sąjungos finansinės paramos lėšos	1250967,34
Europos Sąjungos projektų finansavimui gautos valstybės biudžeto lėšos	198713,48
Iš užsienio valstybių gautos lėšos, skirtos tarptautiniams projektams finansuoti	12455,64
Iš kitų šaltinių gautos lėšos	10946,08
Teikiamų paslaugų lėšos	2569713,54
Lėšos, surinktos už trečiųjų asmenų suteiktas komunalines paslaugas	154578,10
Kompensuotos ankstesnių laikotarpių lėšos	49582,53
Kitos lėšos	37457,04
<b>Iš viso:</b>	<b>4284413,75</b>

Pinigų likučio vertė litais – 3594211,23 Lt., eurais – 690202,52 Lt.

8. Finansavimo sumos iš Valstybės biudžeto 2011 m. gruodžio 31 d.:

- ilgalaikiam turtui įsigyti – 23667670,15 Lt.,
- atsargoms įsigyti – 113408,55 Lt.,
- kitoms išlaidoms – 409014,59 Lt.

Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių, tarptautinių organizacijų 2011 m. gruodžio 31 d.:

- ilgalaikiam turtui įsigyti – 1148170,35 Lt.,
- atsargoms įsigyti – 2552,03 Lt.,
- kitos išlaidoms – 1510782,84 Lt.

Finansavimo sumos iš kitų šaltinių 2011 m. gruodžio 31 d. :

– ilgalaikiam turtui įsigyti – 490860,12 Lt.,

– atsargoms įsigyti – 1308,58 Lt.,

– kitoms išlaidoms – 9584,90 Lt.

9. Vilniaus kolegijos mokėtinas sumas biudžetui – 99,17 lt. sudaro už 2011 m. suskaičiuotas aplinkos teršimo mokesčiai iš mobilių taršos šaltinių, kuris deklaruotas Valstybinėje mokesčių inspekcijoje 2012 m. sausio mėn.

Mokėtinos sumos tiekėjams :

Pavadinimas	Suma
UAB "Švara visiems"	20,00
M.Gumbrevičiaus PPI "Gelsva"	103,92
VŠĮ Centro poliklinika	160,00
UAB "Magazinas"	224,65
AB "Lietuvos dujos"	292,69
UAB "Vidginta"	300,00
TEO LT, AB	345,36
BĮ UAB "Sanitex"	444,91
TEO LT, AB	731,36
UAB "Edvonis"	744,15
UAB knygynas "Eureka"	804,67
AB Lietuvos paštas	925,23
UAB "Smiltainis ir Ko"	1458,05
UAB "Rotas"	1486,80
UAB "Nemenčinės komunalininkas"	2745,60
AUB "Amafora"	3000,00
UAB "Vilniaus energija"	3847,87
AB LESTO	4283,89
TEO LT, AB	5114,19
UAB "Vilniaus energija"	9218,76
Vilniaus J.Tallat-Kelpšos konservatorija	10079,52
UAB "SKS IT"	13950,09
UAB "Vilniaus energija"	19458,00
UAB "Vilniaus vandenys"	25861,93
UAB "ATEA"	31461,21
Vilniaus universitetas	38319,99
Statybų verslo paslaugos UAB	102035,82
UAB "DonauLab Vilnius"	105784,25
UAB "Minauga"	268311,85
<b>Iš viso tiekėjams mokėtinos sumos:</b>	<b>651514,76</b>

Tiekėjams mokėtinas sumas už 2011 m. gruodžio mėnesį suteiktas komunalines paslaugas sudaro: šildymo paslaugos – 46349,75 Lt., vandens tiekimo paslaugos – 25861,93 Lt., ryšių paslaugos – 7116,14 Lt., elektros energijos suvartojimo paslaugos – 4283,89 Lt., kitos komunalinės paslaugos – 312,69 Lt.



Skolos tiekėjams, susidariusios dėl Vilniaus kolegijos vykdomų projektų – 562482,31 Lt.

Kitos mokėtinos sumos – 5108,05 Lt.

Sukauptose mokėtinose sumose sukauptos atostogų išmokų sąnaudos sudaro – 1737291,85 Lt. (Sukauptos atostogų sąnaudos – 1326310,80 Lt., Sukauptos atostogų išmokų soc. draudimo sąnaudos – 410981,05 Lt.), kitos sukauptos pervestinos sumos – 512,96 Lt. (sukauptos pervestinos palūkanos, gautos už Europos Sąjungos projektų sąskaitų likučius banko sąskaitose).

Kiti Vilniaus kolegijos trumpalaikiai įsipareigojimai :

<b>Gauti išankstiniai mokėjimai už parduotas prekes ir paslaugas, kitos permokėtos sumos</b>	<b>Suma</b>
UAB „Merkada“	0,01
UAB „Žmogaus studijų centras“	156,00
Lietuvos kultūros tyrimų institutas	4575,85
Bendrabučių gyventojai už komunalines paslaugas	821,57
Studentų išankstiniai apmokėjimai už bendrabučius	12007,00
Studentų išankstiniai apmokėjimai už studijų paslaugas	17570,62
Kitos gautos sumos	36401,95
<b>Iš viso trumpalaikiai įsipareigojimai:</b>	<b>71533,00</b>

10. Vilniaus kolegijos grynąjį turtą sudaro dalininko kapitalas – 6477490,00 Lt., kuris suformuotas 2011 m. lapkričio 9 d. Vyriausybės nutarimu Nr.1326 Vilniaus kolegiją pertvarkius iš valstybės biudžetinės įstaigos į viešąją įstaigą, tikrosios vertės rezervas – 2405080,00 Lt. (pastato, esančio Didžiojoje g. 38, Vilniuje, tikrosios vertės padidėjimas), einamųjų metų deficitas – 7614177,08 Lt., (2011 m. veiklos deficitas – 1289041,55 Lt., formuojant dalininko kapitalą susidaręs deficitas – 6325135,53 Lt.), bei ankstesnių metų perteklius – 7256316,00 Lt.

#### **Veiklos rezultatų ataskaita**

11. Vilniaus kolegijos pagrindinės veiklos kitos pajamos:

Pajamos už kursus ir seminarus	442677,74
Pajamos už bendrabučių paslaugas	2595213,09
Pajamos už maitinimo paslaugas	559407,76
Pajamos už studijų paslaugas	6628320,28
Pajamos už pažymas ir spausdinimo paslaugas	33538,69
Pajamos už Simulith centro paslaugas	28865,25
Pajamos už kirpimo, kosmetologijos, siuvimo praktikų centro paslaugas	11586,95
Pajamos už stojimo dokumentų registravimą	324645,00
Kitos pajamos	79325,07
<b>Iš viso pagrindinės veiklos kitų pajamų:</b>	<b>10703579,83</b>

12. Pagrindinės veiklos darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

Pagrindinės veiklos darbo užmokesčio sąnaudos	21958146,96
---	-------------

Pagrindinės veiklos nedarbingumo pašalpos, mokamos darbdavio lėšomis	25262,56
Pagrindinės veiklos išeitinės išmokos	112190,93
Pagrindinės veiklos garantinio fondo įmokų sąnaudos	757,14
Pagrindinės veiklos socialinio draudimo sąnaudos	6783566,42
Pagrindinės veiklos socialinio draudimo sąnaudos nuo išeitinių pašalpų	34756,75
<b>Iš viso:</b>	<b>28914680,76</b>

Vidutinis darbuotojų skaičius – 938.

### 13. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos

Pagrindinės veiklos šildymo sąnaudos	2920029,59
Pagrindinės veiklos elektros energijos sąnaudos	1302150,99
Pagrindinės veiklos ryšių paslaugų sąnaudos	197146,19
Pagrindinės veiklos vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos	404864,70
Pagrindinės veiklos kitų komunalinių paslaugų sąnaudos	74776,65
<b>Iš viso:</b>	<b>4898968,12</b>

14. Atsiradus abejonėms, dėl kai kurių gautinų sumų iš pirkėjų atgavimo, pripažintos nevertėjimo sąnaudos – 21645,76 Lt., bei įvertinus biologinį turtą (bites), užregistruotos ilgalaikio turto vertės nuvertėjimo sąnaudos – 50,00 Lt.

### 15. Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina

Pagrindinės veiklos spaudiniai	423286,81
Pagrindinės veiklos maisto prekės	445468,86
Pagrindinės veiklos ūkinis inventorių	393470,38
Pagrindinės veiklos minkštas inventorių	17791,04
Pagrindinės veiklos griežtos apskaitos blankai	20219,90
Pagrindinės veiklos ūkinės medžiagos	508569,52
Pagrindinės veiklos kitos medžiagos	206165,04
<b>Iš viso:</b>	<b>2014971,55</b>

16. Finansavimo sąnaudas sudaro Vilniaus kolegijos vykdomų projektų partneriams (ne viešojo sektoriaus subjektams) pervestos lėšos – 24700,73 Lt., bei M.Mažvydo bibliotekai privalomų perduoti leidinių, kurie buvo įsigyti iš teikiamų paslaugų lėšų, vertė – 333,67 Lt.

### 17. Kitos paslaugos

Pagrindinės veiklos turto vertinimo paslaugos	6120,47
Pagrindinės veiklos reprezentacinės išlaidos	48811,55
Pagrindinės veiklos kitos paslaugos	1778520,85
<b>Iš viso:</b>	<b>1833452,87</b>

### 18. Kitos

Pagrindinės veiklos vienkartinį pašalpų sąnaudos ir darbdavio soc. draudimas	13515,84
Pagrindinės veiklos autorinių sutarčių, neatitinkančių darbo santykių esmės sąnaudos ir darbdavio soc.draudimas	12865,59
Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos (banko komisiniai mok., valiutos pirkimas)	51214,45



Pagrindinės veiklos stipendijos studentams	3420470,13
<b>Iš viso:</b>	<b>3498066,01</b>

19. Kitos veiklos pajamas – 436095,34 Lt. sudaro turto nuomos pajamos.

20. Kitos veiklos sąnaudas sudaro kitos veiklos (nuomos) gautinų sumų vertės sumažėjimo sąnaudos – 18596,76 Lt.

21. Finansinės ir investicinės veiklos pajamas sudaro apskaičiuotų palūkanų pajamos – 2047,45 Lt., bei teigiama valiutos kurso pasikeitimo įtaka – 104,99 Lt. Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudas sudaro baudų ir delspinigių sąnaudos – 313,85 Lt, bei finansinės ir investicinės veiklos kitos sąnaudos, kurios užregistruotos apskaitoje registruojant Vilniaus kolegijos dalininko kapitalą – 6325135,53Lt.

22. Veiklos rezultatų ataskaitos straipsnyje „Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka nurodyta suma – 195947. 00 Lt. susijusi su esmine ankstesnio laikotarpio apskaitos ir finansinių ataskaitų klaida, dėl sumažintų šia suma sąnaudų.

2011 m. nustatyta, kad nebaigtos statybos pastatas, esantis Čekoniškių kaime, Vilniaus rajone turi nuvertėjimo požymių, atitinkančių 22 VSAFAS „Turto nuvertėjimas“ nuostatas. Pastatas apskaitoje užregistruotas 1995 m., jis niekada nebuvo naudojamas, jį užbaigti ekonomiškai nenaudinga. Šio pastato nuvertėjimas nebuvo įvertintas nei ankstesniu ataskaitiniu laikotarpiu, nei pereinant prie naujos apskaitos taikymo, dėl to nuvertėjimas apskaitoje registruojamas 2011 m. 922000200 „Praėjusių laikotarpių sąnaudų koregavimo įtaka“ sąskaitoje ir veiklos rezultatų ataskaitoje rodoma, ne pagrindinės veiklos nuvertėjimo ir nurašytų sumų (B. VIII.), o Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtakos eilutėje (F). Nebaigtos statybos nuvertėjimo sumai registruojamos panaudotų finansavimo sumų pajamos, dėl to, Grynojo perviršio ar deficito minėtas įvertinimas nekeičia.

### **Pinigų srautų ataskaita**

23. Finansavimo sumos iš Valstybės biudžeto Mokslinių tyrimų ir švietimo sistemos modernizavimo programai finansuoti – 27099200,00 Lt., Neįgaliųjų reikalų departamento neįgaliems studentams skirtas finansavimas – 81796,83 Lt., Europos Sąjungos finansuojamiems projektams iš Valstybės biudžeto gautos finansavimo sumos – 288486,35 Lt., Švietimo mainų paramos fondo finansuojamiems projektams iš Valstybės biudžeto gauta – 516537,07 Lt., kitiems Vilniaus kolegijos projektams gautas finansavimas – 6851,17 Lt.

24. Gautos finansavimo įplaukos iš užsienio valstybių – 135868,82 Lt., Europos Sąjungos projektų finansavimo įplaukos – 3720770,48 Lt.

25. Įplaukas už suteiktas paslaugas sudaro: įplaukos už studijų paslaugas – 6424358,81 Lt., įplaukos už kursus, seminarus – 307327,40 Lt., įplaukos už bendrabučių paslaugas – 2541282,83 Lt., valgyklų teikiamų paslaugų įplaukos – 560297,71 Lt., turto nuomos įplaukos – 429614,14 Lt., stojimo įmokos – 326645,00 Lt., kitų paslaugų įplaukos – 337709,61 Lt.

26. Kitų įplaukų – 824075,91 Lt. sudaro gautos įplaukos už trečiųjų asmenų suteiktas komunalines paslaugas. Kitos įplaukos ( neatpažintos, gražintos nepanaudotos avanso sumos, kitos grįžusios sumos, kitos įplaukos ) – 106111,00 Lt.

27. Pervestos lėšos ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijos, tai užsienio partneriams gražinta nepanaudota finansavimo suma – 1553,76 Lt.

28. Išmokas kitiems subjektams sudaro gražintos studentų permokėtos sumos už studijų paslaugas, bendrabučius – 110748,90 Lt., bei Vilniaus kolegijos vykdomų projektų partneriams (ne viešojo sektoriaus subjektams) pervestos lėšos – 24700,73 Lt.

### **Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį**

Iš Valstybės biudžeto gautos finansavimo sumos

<b>Finansavimo sumų teikėjas</b>	<b>Suma</b>
Valstybės išdas (mokslinių tyrimų ir švietimo sistemos modernizavimo programos finansavimas)	27099200,00
Švietimo ir mokslo ministerija	293362,37
Vilniaus universitetas	272969,82
Vilniaus universiteto tarptautinio verslo mokykla	12386,80
Nacionalinė mokėjimų agentūra	6126,43
Švietimo mainų paramos fondas	516537,07
Lietuvos pramonininkų konfederacija	1612,99
Asociacija "Infobalt"	3796,36
Lietuvos prekybos įmonių asociacija	3751,02
Lietuvos mokslo taryba	1234,74
Jungtinių tautų vystymo programa	5748,5
Neįgaliųjų reikalų departamentas prie Socialinės apsaugos m-jos	81796,83
<b>Iš viso :</b>	<b>28298522,93</b>

Neatlygintinai gautas turtas (Valstybės biudžeto lėšos)

<b>Finansavimo sumų teikėjas</b>	<b>Suma</b>
Užregistruoti kiti statiniai pagal nekilnojamojo turto registro pažymas (kiemo aikštelės, šaligatviai)	677444,90
Švietimo informacinių technologijų centras	5485,48
Vilniaus universitetas	29514,21
Ugdymo plėtotės centras	2016,43
Lietuvos kultūros darbuotojų tobulinimo centras	250042,5
Lietuvos socialinių tyrimų centras	10793,10
Lietuvos kultūros tyrimų institutas	6334,44
Lietuvos kurčiųjų ir neprigirdinčiųjų ugdymo centras	961,00



Aplinkos apsaugos ministerija	364,90
Valstybinė lietuvių kalbos komisija	1158,16
<b>Iš viso :</b>	<b>984115,12</b>

Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams (Valstybės biudžeto lėšos)

<b>Finansavimo sumų gavėjas</b>	<b>Suma</b>
Švietimo ir mokslo ministerija (formuojant dalininko kapitalą)	18794,28
Vilniaus Juozo Tallat-Kelpšos konservatorija	303837,44
Lietuvos nacionalinė M. Mažvydo biblioteka	582,00
Vilniaus turizmo ir verslo mokykla	327512,65
Buivydiškių pagrindinė mokykla	12499,29
<b>Iš viso :</b>	<b>663225,66</b>

Skirtumas tarp finansavimo pajamų iš valstybės biudžeto Veiklos rezultatų ataskaitoje ir panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto 20 VSAFAS 4 priede – 113128,50Lt. (20 VSAFAS 4 priedo suma didesnė nei Veiklos rezultatų ataskaitoje). Nesutapimas apskaitoje užregistruotas sukauptų finansavimo pajamų sąskaitoje (22821 sąsk..). Skirtumas susidaro:

– dėl patiriamų sąnaudų, kurioms negali būti registruojamos panaudotos finansavimo sumos, arba kurioms negautas finansavimas (atostogų kaupiniai, patirtos sąnaudos už suteiktas paslaugas, sunaudotas atsargas, atiduotą naudoti ūkinį inventorių ir pan.). Patirtoms sąnaudoms registruojamos panaudoto finansavimo sumų pajamos (7 klasės kreditas) ir sukauptos finansavimo pajamos (2 klasės debetas). Minėtoms sąnaudoms neregistruojamos panaudotos finansavimo sumos (4 klasė).

– dėl ataskaitinį laikotarpį gauto finansavimo už ankstesniais ataskaitiniais laikotarpiais (praėjusiais metais) patirtas sąnaudas, panaudojus ankstesniais ataskaitiniais laikotarpiais sukauptas finansavimo pajamas (pav. atostogų kaupinius). Minėtiems ūkiniams įvykiams apskaitoje registruojamos panaudotos finansavimo sumos (4 klasės debetas) ir sukauptos finansavimo pajamos (2 klasės kreditas). Panaudoto finansavimo sumų pajamos (7 klasės kredite), dėl to, kad buvo užregistruotos ankstesniais ataskaitiniais laikotarpiais (praėjusiais metais), neregistruojamos.

Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų gautos finansavimo sumos

<b>Finansavimo sumų teikėjas</b>	<b>Suma</b>
Švietimo ir mokslo ministerija	3216612,84
Vilniaus universitetas	260072,32
Vilniaus universiteto tarptautinio verslo mokykla	70191,91
Nacionalinė mokėjimų agentūra	9221,60
Švietimo mainų paramos fondas	1789550,96
Lietuvos pramonininkų konfederacija	9140,28
Kauno technologijos universitetas	10422,00
Asociacija "Infobalt"	33753,52
Lietuvos prekybos įmonių asociacija	21255,71
Jungtinių tautų vystymo programa	32574,61
INST.ZA SLEDIPLOMNA KVALIFIK.PRI U. SOFIA BULGARI	41837,58
Arteveldehogeschool (Belgium)	4955,56
TechnickaUniverzitaVLiberci	3369,93

Florida centre defarmacio	39213,90
PRODESO S D P COIMBRA	7953,01
Lehram	17893,34
PLANTIJN HOGESCHOOL	6732,96
University of Plymouth head	3554,14
TURUN KAUPUNKI	10358,40
<b>Iš viso :</b>	<b>5588664,57</b>

Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų neatlygintinai gauto turto finansavimo sumos

<b>Finansavimo sumų teikėjas</b>	<b>Suma</b>
Kauno technologijos universitetas	3155,05
Vilniaus universitetas	212,10
<b>Iš viso :</b>	<b>3367,15</b>

Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams (Europos Sąjungos lėšos)

<b>Finansavimo sumų gavėjas</b>	<b>Suma</b>
Švietimo ir mokslo ministerija (formuojant dalininko kapitalą)	131451,39
Lietuvos nacionalinė M. Mažvydo biblioteka	167,86
<b>Iš viso :</b>	<b>131619,25</b>

Grąžintos finansavimo sumos (užsienio valstybėms) – 1553,76 lt. Užsienio valstybės partneriui Swedish association for distance education grąžintas nepanaudotas projekto finansavimas.

Skirtumas tarp finansavimo pajamų iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų Veiklos rezultatų ataskaitoje ir panaudotų finansavimo sumų iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų 20 VSAFAS 4 priede – 22569,24 Lt. (20 VSAFAS 4 priedo suma mažesnė, nei Veiklos rezultatų ataskaitoje). Nesutapimas apskaitoje užregistruotas sukauptų finansavimo pajamų sąskaitoje (22821 sąsk.).

Iš kitų finansavimo šaltinių gautos finansavimo sumos

<b>Finansavimo sumų teikėjas</b>	<b>Suma</b>
Valstybinė mokesčių inspekcija (2% pajamųmokesčio)	4551,24
UAB „Šiltinimo sistemos“	1000,00
UAB „Maisto baras“	250,00
UAB „Veta“	300,00
UAB „Tele 2“	21000,00
UAB „Respublikinis veterinarijos aprūpinimo centras“	500,00
K.Aleksiejūno įmonė	300,00
UAB „Fermentas“	7000,00
UAB „Mikroforma“	1713,00
UAB Jakovo veterinarijos centras	1000,00
Carol M. Gruodis Memorial Education Fund	5025,72
UAB koncernas „Achemos grupė“	10000,00
R.Žilinskienės IĮ	300,00
VŠĮ Buivydiškių veterinarijos klinika	300,00



UAB „Antakalnio veterinarijos gydykla“	600,00
UAB „Algraižė“	1000,00
UAB „Minauga“	500,00
UAB „VET-1“	400,00
<b>Iš viso :</b>	<b>55739,96</b>

Neatlygintinai gautas turtas (kiti šaltiniai)

<b>Finansavimo sumų teikėjas</b>	<b>Suma</b>
UAB „Omnitel“	442,63
UAB „Dzūkija“	201,28
UAB „Vilniaus duona“	227,31
UAB "NordicSugar Kėdainiai"	91,53
UAB "Biovela"	515,27
UAB „Apskaitos ir audito žinios“	506,05
UAB „Ciklonas“	41328,38
Informacinės visuomenės plėtros komitetas	31,20
Lietuvos bankas	310,0
UAB „Penki kontinentai“	218,90
Švietimo ir mokslo ministerijos Švietimo aprūpinimo centras	143,25
Kiti (neatlygintinai gautas iš privačių ir kitų asmenų)	2895,82
<b>Iš viso :</b>	<b>46911,62</b>

Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams

<b>Finansavimo sumų gavėjas</b>	<b>Suma</b>
Švietimo ir mokslo ministerija (formuojant dalininko kapitalą)	2108,80
Lietuvos nacionalinė M. Mažvydo biblioteka	63,65
<b>Iš viso :</b>	<b>2172,45</b>

Direktorius

Vyriausioji buhalterė

Gintautas Bražiūnas

Irena Černiauskiene