



VILNIAUS UNIVERSITETAS

**2023 M. RUGSĖJO 30 D.
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

Parengta pagal viešojo sektoriaus apskaitos
ir finansinės atskaitomybės standartus

Vilnius

TURINYS

| | |
|---|-------|
| Vilniaus universiteto finansinės būklės ataskaita..... | 1 – 2 |
| Vilniaus universiteto veiklos rezultatų ataskaita..... | 3 |
| Vilniaus universiteto finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas..... | 4 – 7 |
| Vilniaus universiteto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto priedai..... | 8– 20 |

2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės
ataskaita

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

VILNIAUS UNIVERSITETAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

211950810, Universiteto g. 3, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|-----------|---|--------------|--|--|
| A. | ILGALAIKIS TURTAS | | 216 296 558,23 | 206 776 527,47 |
| I. | Nematerialusis turtas | 1 | 1 058 858,08 | 2 319 053,02 |
| I.1 | Plėtros darbai | | | |
| I.2 | Programinė įranga ir jos licencijos | | 578 282,30 | 2 180 291,82 |
| I.3 | Kitas nematerialusis turtas | | 127 129,73 | 116 640,15 |
| I.4 | Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai | | 353 446,05 | 22 121,05 |
| I.5 | Prestižas | | | |
| II. | Ilgalaikis materialusis turtas | 2 | 212 811 185,05 | 202 023 549,99 |
| II.1 | Žemė | | 8 290,00 | 8 290,00 |
| II.2 | Pastatai | | 99 505 684,24 | 101 143 985,82 |
| II.3 | Infrastruktūros statiniai | | 922 183,48 | 1 015 597,11 |
| II.4 | Kiti statiniai | | 1 277 116,20 | 1 373 729,12 |
| II.5 | Mašinos ir įrenginiai | | 15 233 183,26 | 14 594 387,90 |
| II.6 | Transporto priemonės | | 141 980,28 | 107 091,13 |
| II.7 | Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis | | 18 555 821,82 | 19 493 559,30 |
| II.8 | Kultūros ir kitos vertybės | | 41 513 909,56 | 49 799 453,45 |
| II.9 | Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai | | 35 653 016,21 | 14 487 456,16 |
| III. | Ilgalaikis finansinis turtas | 3 | 2 426 515,10 | 2 433 924,46 |
| IV. | Mineraliniai ištekliai | | | |
| V. | Kitas ilgalaikis turtas | | | |
| B. | BIOLOGINIS TURTAS | | 254 692,00 | 250 214,85 |
| C. | TRUMPALAIKIS TURTAS | | 125 782 907,84 | 96 254 915,14 |
| I. | Atsargos | 4 | 3 027 698,68 | 3 756 081,12 |
| I.1 | Strateginės ir neliečiamosios atsargos | | | |
| I.2 | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių | | 2 769 679,46 | 3 415 002,06 |
| I.3 | Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos | | 127 192,84 | 211 326,09 |
| I.4 | Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos | | 130 826,38 | 129 752,97 |
| I.5 | Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, | | | |
| II. | Išankstiniai apmokėjimai | | 3 830 509,86 | 2 665 758,58 |
| III. | Per vienus metus gautinos sumos | | 28 903 408,29 | 14 919 673,44 |

| | | | | |
|-----------|--|----------|-----------------------|-----------------------|
| III.1 | Gautinos trumpalaikės finansinės sumos | | | |
| III.2 | Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos | | | |
| III.3 | Gautinos finansavimo sumos | | | 2 455 686,99 |
| III.4 | Gautinos sumos už turto naudojimą, | | 6 244 969,76 | 1 877 671,94 |
| III.5 | Sukauptos gautinos sumos | | 22 510 356,54 | 10 313 326,17 |
| III.6 | Kitos gautinos sumos | | 148 081,99 | 272 988,34 |
| IV. | Trumpalaikės investicijos | | | |
| V. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai | | 90 021 291,01 | 74 913 402,00 |
| | IŠ VISO TURTO: | | 342 334 158,07 | 303 281 657,46 |
| D. | FINANSAVIMO SUMOS | 5 | 189 420 282,98 | 164 672 974,22 |
| I. | Iš valstybės biudžeto | | 69 621 725,29 | 61 221 409,86 |
| II. | Iš savivaldybės biudžeto | | 422 195,33 | 356 484,94 |
| III. | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir | | 112 592 239,25 | 96 295 579,15 |
| IV. | Iš kitų šaltinių | | 6 784 123,11 | 6 799 500,27 |
| E. | ĮSIPAREIGOJIMAI | | 43 397 371,08 | 26 359 626,94 |
| I. | Ilgalaikiai įsipareigojimai | | 6 672 807,68 | 6 875 508,86 |
| I.1 | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | 4 665 905,67 | 4 868 606,85 |
| I.2 | Ilgalaikiai atidėjiniai | | 2 006 902,01 | 2 006 902,01 |
| I.3 | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| II. | Trumpalaikiai įsipareigojimai | | 36 724 563,40 | 19 484 118,08 |
| II.1 | Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir | | | |
| II.2 | Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų | | 391 809,49 | 387 143,65 |
| II.3 | Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | 681 657,94 | 523 642,90 |
| II.4 | Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir | | | 19 861,20 |
| II.5 | Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos | | | |
| II.6 | Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus | | | 1 577,31 |
| II.6.1 | Grąžintinos finansavimo sumos | | | 1 577,31 |
| II.6.2 | Kitos mokėtinos sumos biudžetui | | | |
| II.7 | Mokėtinos socialinės išmokos | | | |
| II.8 | Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų | | | |
| II.9 | Tiekėjams mokėtinos sumos | | 5 168 268,26 | 2 030 008,23 |
| II.10 | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | | 9 187 753,61 | 81 464,41 |
| II.11 | Sukauptos mokėtinos sumos | | 9 092 563,71 | 9 173 348,86 |
| II.12 | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | | 12 202 510,39 | 7 267 071,52 |
| F. | GRYNASIS TURTAS | 9 | 109 516 504,01 | 112 249 056,30 |
| I. | Dalininkų kapitalas | | 62 287 096,27 | 62 287 096,27 |
| II. | Rezervai | | 26 647 238,93 | 35 256 272,71 |
| II.1 | Tikrosios vertės rezervas | | 26 647 238,93 | 35 256 272,71 |
| II.2 | Kiti rezervai | | | |
| III. | Nuosavybės metodo įtaka | | 171 064,15 | 178 573,22 |
| IV. | Sukauptas perviršis ar deficitas | | 20 411 104,66 | 14 527 114,10 |
| IV.1 | Einamųjų metų perviršis ar deficitas | | 5 883 990,56 | 6 139 808,28 |
| IV.2 | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas | | 14 527 114,10 | 8 387 305,82 |
| G. | MAŽUMOS DALIS | | | |
| | IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, | | 342 334 158,07 | 303 281 657,46 |

Rektorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas)

(parašas)

Rimvydas Petrauskas
(vardas ir pavardė)

Finansų departamento direktorius
(ataskaitą parengusio asmens pareigų
pavadinimas)

(parašas)

Stasys Stankevičius
(vardas ir pavardė)

VILNIAUS UNIVERSITETAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

211950810, Universiteto g. 3, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|-----------|---|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| A. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS | | 140 040 336,22 | 126 738 413,23 |
| I. | FINANSAVIMO PAJAMOS | | 125 454 811,05 | 111 316 420,22 |
| I.1. | Iš valstybės biudžeto | | 100 934 585,32 | 85 560 149,68 |
| I.2. | Iš savivaldybių biudžetų | | 119 013,61 | 136 937,73 |
| I.3. | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių | | 24 102 000,04 | 25 313 011,77 |
| I.4. | Iš kitų finansavimo šaltinių | | 299 212,08 | 306 321,04 |
| II. | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ | | | |
| III. | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS | | 14 585 525,17 | 15 421 993,01 |
| III.1. | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | | 14 585 525,17 | 15 421 993,01 |
| III.2. | Pervestinių pagrindinės veiklos kitų | | | |
| B. | PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS | | -135 052 937,88 | -121 330 838,08 |
| I. | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO | | -93 544 132,53 | -80 465 006,02 |
| II. | NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS | | -9 718 195,90 | -10 881 959,37 |
| III. | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ | | -2 990 446,73 | -4 936 799,82 |
| IV. | KOMANDIRUOČIŲ | | -2 276 792,83 | -1 813 178,70 |
| V. | TRANSPORTO | | -277 398,95 | -196 773,76 |
| VI. | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO | | -338 114,60 | -475 024,64 |
| VII. | PAPRASTOJO REMONTO IR | | -2 141 045,26 | -1 505 007,99 |
| VIII. | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ | | 768 296,89 | 333 968,04 |
| IX. | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ | | -4 622 999,44 | -3 592 890,15 |
| X. | SOCIALINIŲ IŠMOKŲ | | -130 767,26 | -123 755,63 |
| XI. | NUOMOS | | -1 472,58 | -1 472,58 |
| XII. | FINANSAVIMO | | -953 517,28 | -1 014 891,89 |
| XIII. | KITŲ PASLAUGŲ | | -5 665 673,14 | -4 970 400,98 |
| XIV. | KITOS | | -13 160 678,27 | -11 687 644,59 |
| C. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS | | 4 987 398,34 | 5 407 575,15 |
| D. | KITOS VEIKLOS REZULTATAS | | 274 050,55 | 36 962,89 |
| I. | KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | 4 099 935,17 | 3 850 002,43 |
| II. | PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS | | | |
| III. | KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS | | -3 825 884,62 | -3 813 039,54 |
| E. | FINANSINĖS IR INVESTICINĖS | 6 | 61 867,67 | 153 811,00 |
| F. | APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR | 7 | | |
| G. | PELNO MOKESTIS | 8 | 560 674,00 | |
| H. | GRYNASIS PERVIRŠIS AR | 9 | 5 883 990,56 | 5 598 349,04 |
| I. | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA | | -7 509,07 | -7 806,66 |
| J. | GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS | | 5 876 481,49 | 5 590 542,38 |
| I. | TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM | | | |
| II. | TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI | | | |

Rektorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas)

Finansų departamento direktorius

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(parašas)

Rimvydas Petrauskas

(vardas ir pavardė)

Stasys Stankevičius

(vardas ir pavardė)

VILNIAUS UNIVERSITETAS
FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Pagal 2023 m. rugsėjo 30 d. duomenis

2023-11-10

I. BENDROJI DALIS

Vilniaus universitetas (toliau – Universitetas) Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registre įregistruotas 1998 m. gruodžio 28 d. kaip valstybinė biudžetinė įstaiga. Nuo 2012 m. sausio 4 d. teisinė forma buvo pakeista iš biudžetinės įstaigos į viešąją įstaigą vykdant privalomą pertvarkymą pagal Lietuvos Respublikos mokslo ir studijų įstatymo 93 str. 8 d. ir Lietuvos Respublikos civilinio kodekso 2.105 str. 2 d. Universiteto buveinė – Universiteto g. 3, Vilnius, kodas – 211950810, PVM mokėtojo kodas – LT119508113. Nuo 2004 m. balandžio 24 d. Universitetui suteiktas paramos gavėjo statusas.

Universitetas turi struktūrinius padalinius: Kaune, Muitinės g. 8 - Vilniaus universiteto Kauno fakultetas, ir Šiauliuose, Vilniaus g. 88 - Vilniaus universiteto Šiaulių akademija.

Universiteto savininkė yra Lietuvos valstybė. Vadovaudamasi 2014 m. kovo 5 d. Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimu Nr. 219 „Dėl valstybės turto investavimo“ LR švietimo, mokslo ir sporto ministerija įgyvendina valstybės, kaip viešosios įstaigos Vilniaus universiteto savininkės, turtines ir neturtines teises ir pareigas.

Universiteto finansiniai metai yra kalendoriniai metai: finansinių metų pradžia yra sausio 1 d., pabaiga – gruodžio 31 d.

Vidutinis metinis darbuotojų skaičius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 5617 (2022 m. pabaigai – 5533).

Pagrindinė Universiteto funkcija – švietimas ir mokslas. Universitete vykdomos pirmosios, antrosios ir trečiosios pakopų humanitarinių, socialinių, fizinių, biomedicinos ir technologijos mokslų sričių studijos, vykdomi moksliniai tyrimai ir eksperimentinė plėtra, teikiamos mokslinės paslaugos, leidyba. Kitos veiklos rūšys yra bendrabučių apgyvendinimo paslaugos, praktikų ir poilsio bazių eksploatacija ir priežiūra, patalpų nuoma, kitos paslaugos.

Universitetas kontroliuoja vieną viešojo sektoriaus subjektą VŠĮ „Europos integracijos studijų centras“ (100 proc.) ir vieną ne viešojo sektoriaus subjektą UAB „Universiteto vaistinė“ (100 proc.).

Taip pat Universitetas turi investicijų į asocijuotus subjektus:

- viešojo sektoriaus subjektai – VŠĮ Vilniaus universiteto ligoninės Santaros klinikos (50 proc.), VŠĮ Vilniaus universiteto Žalgirio klinikos (50 proc.), VŠĮ Respublikinė Vilniaus psichiatrijos ligoninė (50 proc.), VŠĮ Vilniaus universitetinė ligoninė (50 proc.), VŠĮ Nacionalinis vėžio institutas (25 proc.), VŠĮ „Saulėtekio slėnio mokslo ir technologijų parkas“ (24 proc.), VŠĮ „Rytų Europos studijų centras“ (50 proc.), VŠĮ Azijos menų centras (50 proc.);
- ne viešojo sektoriaus subjektai – VŠĮ Studijų užsienyje informacijos centras (50 proc.), VŠĮ „Vilniaus universiteto Teisės klinika“ (33,33 proc.), VŠĮ „Vilniaus universiteto būstas“ (50 proc.), VŠĮ Kultūros paveldo akademija (14,29 proc.), VŠĮ „Visorių informacinių technologijų parkas“ (7,14 proc.).

Universiteto investicija į kitus subjektus – UAB „Baltijos tyrimai“ (10 proc.).

Vilniaus universitetas sudaro ir teikia žemesniojo lygio ataskaitų rinkinius. Ataskaitose pateikti duomenys eurai ir euro centais, apvalinant iki šimtųjų (dviejų skaičių po kablelio).

II. APSKAITOS POLITIKA

Universiteto tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Lietuvos Respublikos finansinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus apskaitos standartais (toliau vadinama – VSAFAS) ir kitais teisės aktais. Universitetas taip pat vadovavosi 2009 m. gruodžio 31 d. rektoriaus įsakymu Nr. R-274 patvirtintais buhalterinės apskaitos aprašais (toliau – apskaitos vadovas), kuris buvo 2015 m. gegužės 4 d. rektoriaus įsakymu Nr. R-167 papildytas ir pataisytas atsižvelgiant į VSAFAS pasikeitimus bei 2022 m. gruodžio 08 d. kanclerio įsakymu Nr. R-412 patvirtintu sąskaitų planu.

Universiteto apskaitos politika detalai aprašyta 2022 metų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte. Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politika nebuvo keičiama.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1 pastaba. Detali informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą pateikta 1 priede.

Per ataskaitinį laikotarpį ženkliai išaugo programinės įrangos amortizuota suma dėl 2022 m. atlikto duomenų bazių, informacinių sistemų ir internetinių svetainių pergrupavimo iš kito nematerialiojo turto grupės į programinės įrangos ir jų licencijos grupę (pagal 13 VSAFAS pakeitimą nuo 2022 m. birželio 14 d.) – 13.399.079,98 Eur. Pergrupuotos duomenų bazės, informacinės sistemos ir internetinės svetainės buvo amortizuojamos programinės įrangos grupėje.

Pagal panaudos sutartis gauto ilgalaikio nematerialiojo turto vertė 127.976,73 Eur, t. y. kompiuterinė programinė įranga ir jos licencijos.

Pagal pasaugos sutartis gauto ilgalaikio nematerialiojo turto vertė 8.712,00 Eur.

Vilniaus universitetas nebeturi išsinuomoto ilgalaikio nematerialiojo turto (programinės įrangos ir jų licencijų) – 0,00 Eur (2022 m. - 71.022,81 Eur). Ji per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo 71.022,81 Eur.

2 pastaba. Detali informacija apie materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą pateikta 2 ir 3 prieduose.

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai perduoto ilgalaikio materialiojo turto vertė įsigijimo savikaina – 35.328,72 Eur (2022 m. – nebuvo). Šis turtas buvo pilnai nudėvėtas, likutinė vertė 0,58 Eur. Tai suteikta parama 2 transporto priemonės Ukrainai (Salbozhanske Settlement Council Of The Dnipro District Of The Dnipropetrovsk).

Nekilnojamosios kultūros vertybės pastatas – Šv. Jonų bažnyčia, pastatas – Šv. Jonų bažnyčios varpinė ir pastatas - viešasis tualetas su buitinėmis patalpomis, Vilnius, Kairėnų g. 57 – 2022 m. pabaigai buvo apskaitomos draudimine verte. Nekilnojamoms kultūros vertybėms, kurioms nėra nepriklausomų turto arba verslo vertintojų nustatytos rinkos vertės, kurios būtų nustatytos ne seniau kaip prieš 3 metus, ir nebuvo nustatytos vidutinės rinkos vertės, kurios nustatomos vadovaujantis Nekilnojamojo turto registrą tvarkančio subjekto atliekamo masinio vertinimo duomenimis, vertė apskaitoje nurodoma įsigijimo savikaina. Per ataskaitinį laikotarpį apskaitoje šių pastatų tikroji vertė buvo sumažinta 8.290.415,33 Eur iki įsigijimo savikainos 516.060,67 Eur. Dėl to nekilnojamųjų kultūros vertybių balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai sumažėjo 8.290.415,33 Eur.

Pagal panaudos sutartis gauto ilgalaikio turto vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 44.556.642,53 Eur, tai yra žemė, mašinos ir įrenginiai, baldai, kompiuterinė įranga, kitas ilgalaikis materialus turtas.

Pagal panaudos sutartis perduoto ilgalaikio turto likutinė vertė – 396.956,18 Eur, iš kurių: kitam VSS perduoto ilgalaikio turto likutinė vertė – 396.955,89 Eur, ne VSS – 0,29 Eur (2022 m. – 268.840,48 Eur). Didžioji perduoto turto dalis likutine verte: Nacionaliniam vėžio institutui (mašinos ir įrengimai) – 34.944,22 Eur, VŠĮ Vilniaus universiteto ligoninės Santaros klinikoms

(mašinos ir įrengimai, baldai ir biuro įranga) – 326.830,00 Eur ir VŠĮ Vilniaus universiteto ligoninės Žalgirio klinikai (mašinos ir įrengimai; baldai ir biuro įranga) – 30.764,90 Eur.

Pagal nuomos sutartis gauto ilgalaikio turto vertė 298.354,67 Eur, tame skaičiuje Vilniaus miesto savivaldybei priklausantis pastatas 283.834,67 Eur, transporto priemonės 14.520,00 Eur.

Pagal pasaugos sutartis gauto ilgalaikio materialiojo turto vertė – 564.179,41 Eur (2022 m. 161.611,27 Eur) Tai iš kito VSS: Lietuvos nacionalinės Martyno Mažvydo bibliotekos pagal pasaugos sutartį ir iš Kauno technologijos universiteto pagal jungtinės veiklos sutartį dėl LITNET eksploatavimo gautas ilgalaikis materialus turtas.

3 pastaba. Per ataskaitinį laikotarpį VĮ Registrų centro sprendimu dėl veiklos nevykdymo likviduotos šios įstaigos: VŠĮ „Strateginių studijų centras“ ir VŠĮ „Rytų Europos Žydų kultūros ir istorijos tyrimų centras“.

Per ataskaitinį laikotarpį universitetas investavo 100 eurų ir tapo VŠĮ „Nacionalinio vėžio instituto“ dalininku (25 proc. balsų). Investicija apskaitoje užregistruota įsigijimo savikaina asocijuotų subjektų sąskaitoje.

4 pastaba. Detali informacija apie atsargų vertės pasikeitimą pateikta 4 priede.

Pagal panaudos sutartis gauto trumpalaikio turto vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai 140.308,89 Eur (2022 m. – 139.567,49 Eur) apskaitomas nebalansinėje sąskaitoje, t.y. koncertiniai kostiumai, biuro įranga ir organizacinė technika, leidiniai, kitas ūkinis inventorių.

Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė nebalansinėje sąskaitoje yra 14.206.280,93 Eur (2022 m.– 13.708.705,32 Eur).Gauto pagal pasaugos sutartis ūkinio inventoriaus likutis – 669,31 Eur (2022 m. – 669,31 Eur). Gauto pagal nuomos sutartis atsargų likutis – 108,90 Eur (2022 m. – 108,90 Eur).

5 pastaba. Detali informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinius, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikta 5 priede.

Ataskaitos finansavimo sumų pergrupavimo 5 stulpelyje parodyta:

- Pergrupuotos finansavimo sumos pagal jų panaudojimą 14.700.479,11Eur;
- Neatlygintinai gautos knygos iš viešojo sektoriaus subjektų pergrupuotos iš nebalansinės sąskaitos į bibliotekos fondus 489,44 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį gauta paramos 278.492,33 Eur, iš jų: iš Lietuvos juridinių ir fizinių asmenų 259.580,19 Eur, užsienio valstybių juridinių asmenų 18.912,14 Eur.

6 pastaba. Detali informacija apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikta 6 priede.

Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas – 61.867,67 Eur (2022 m. III ketv. – 153.811,00 Eur).

7 pastaba. Apskaitos esminių klaidų taisymo nebuvo.

8 pastaba. Per ataskaitinį laikotarpį buvo sumažintas už 2022 m. apskaičiuotas pelno mokestis dėl pritaikytos mokslo tyrimų ir eksperimentinės veiklos darbų lengvatos 560.674,00 eurų.

9 pastaba. Grynasis turtas. Per ataskaitinį laikotarpį tikrosios vertės rezervas sumažėjo 8.609.033,78 Eur dėl nekilnojamųjų kultūros vertybių, įvertintų draudžiamąja verte, įvertinimo įsigijimo savikaina. Einamųjų metų perviršis 5.883.990,56 eurų prieš nuosavybės metodą. Taikant nuosavybės metodą grynojo turto dalis sumažėjo 7.509,07 eurų. Dėl to grynasis turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigai sumažėjo ir sudarė 109.516.504,01 Eur (2022 m. pabaigai – 112.249.056.30 Eur).

10 pastaba. 2023-09-30 d. Universiteto apskaitoje užregistruoti neapibrėžti įsipareigojimai sudaro:

- 162.455,25 eurų prievolių užtikrinimo suma pagal 2016-12-30 d. pasirašytą kreditavimo sutartį su AB SEB banku bendrabučių renovavimo darbų užbaigimui. Kredito grąžinimo pabaigos data 2026-12-29 d.;

- 66.300,00 eurų prievolių užtikrinimo suma pagal 2015-02-18 d. pasirašytą paskolos sutartį su UAB "Viešųjų investicijų plėtros agentūra" bendrabučių renovavimo darbams. Paskolos grąžinimo pabaigos data 2034-04-15 d.;

- 2.200.000,00 eurų prievolių užtikrinimo suma pagal 2018-11-20 d. pasirašytą paskolos sutartį su Lietuvos Respublikos finansų ministerija Vilniaus universiteto medicinos centro statybai. Paskolos grąžinimo pabaigos data 2040-10-04 d.

- 1.723.400,74 eurų ir 6 proc. metinių palūkanų dėl skolos, delspinigių ir patirtų nuostolių priteisimo UAB „Edrana“. Byla nagrinėjimo stadijoje.

- 10.804,50 eurų ieškinys Vilniaus universitetui dėl neteisėto doktorantūros sutarties nutraukimo.

- 165.790,31 eurų netiesioginis ieškinys dėl sulaikytų lėšų už statybos darbus grąžinimo. Vilniaus apygardos teismo 2023-07-25 d. sprendimu ieškinys atmestas. Ieškovas pateikė apeliacinį skundą, laukiama nagrinėjimo Lietuvos apeliaciniame teisme.

- 23.851,51 eurų ieškinys dėl individualaus darbo ginčo.

11 pastaba. Reikšmingų poataskaitinių įvykių, turinčių įtakos Universiteto veiklai, nebuvo.

Aiškinamojo rašto pastabos detalios aprašytos 2022 metų finansinių ataskaitų rinkinyje.

PRIEDAI:

1 priedas. Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą.

2 priedas. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo įsigijimo savikaina, balansinės vertės pasikeitimą.

3 priedas. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo tikraja verte, balansinės vertės pasikeitimą.

4 priedas. Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.

5 priedas. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį.

6 priedas. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos.

(Informacijos apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą forma)

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

2023-09-30

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

| Eil. Nr. | Straipsniai | Plėtros darbai | Programinė įranga ir jos licencijos | Kitas nematerialusis turtas | | | Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai | | Prestižas | Iš viso |
|----------|---|----------------|-------------------------------------|-----------------------------------|----------------------------|-----------------------------|--|--------------------------|-----------|---------------|
| | | | | Patentai, autorių ir kitos teisės | Nematerialio-sios 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 | | 16 853 851,33 | 140 047,99 | | 548 084,16 | 22 121,05 | | | 17 564 104,53 |
| 2. | Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį | | 477 309,64 | 2 210,89 | | 21 983,28 | 259 545,00 | 22 865,37 | | 783 914,18 |
| 2.1. | pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina | | 477 309,64 | 2 210,89 | | 21 983,28 | 259 545,00 | 22 865,37 | | 783 914,18 |
| 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 | | -332 664,18 | -479,40 | | -9 817,76 | | | | -342 961,34 |
| 3.1. | parduoto | | | | | | | | | |
| 3.2. | perduoto | | | | | | | | | |
| 3.3. | nurašyto | | -332 664,18 | -479,40 | | -9 817,76 | | | | -342 961,34 |
| 4. | Pergrupavimai (+ / -) | | 22 010,88 | 6 387,56 | | 55 023,17 | 71 148,00 | -22 233,37 | | 132 336,24 |
| 5. | Kiti pokyčiai | | | | | | | | | |
| 6. | Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 + 3 + 4 + 5) | | 17 020 507,67 | 148 167,04 | | 615 272,85 | 352 814,05 | 632,00 | | 18 137 393,61 |

| | | | | | | | | | |
|-------|--|---|-----------------------|--------------------|---|--------------------|---|---|-----------------------|
| 6.1. | Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina | | 15 574 378,24 | 130 170,60 | | 395 606,10 | | | 16 100 154,94 |
| 7. | Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje | X | -14 666 375,84 | -133 383,25 | X | -438 108,75 | X | X | -15 237 867,84 |
| 8. | Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma | X | | | X | | X | X | |
| 9. | Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį | X | -2 101 330,04 | -4 957,75 | X | -70 157,57 | X | X | -2 176 445,36 |
| 10. | Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma | X | 332 664,18 | 479,40 | X | 9 817,76 | X | X | 342 961,34 |
| 10.1. | parduoto | X | | | X | | X | X | |
| 10.2. | perduoto | X | | | X | | X | X | |
| 10.3. | nurašyto | X | 332 664,18 | 479,40 | X | 9 817,76 | X | X | 342 961,34 |
| 11. | Pergrupavimai (+ / -) | X | | | X | | X | X | |
| 12. | Kiti pokyčiai | X | | | X | | X | X | |
| 13. | Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12) | X | -16 435 041,70 | -137 861,60 | X | -498 448,56 | X | X | -17 071 351,86 |
| 14. | Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | -7 183,67 | | | | | | -7 183,67 |
| 15. | Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma | | | | | | | | |
| 16. | Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį | | | | | | | | |
| 17. | Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį | | | | | | | | |
| 18. | Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma | | | | | | | | |
| 18.1. | parduoto | | | | | | | | |
| 18.2. | perduoto | | | | | | | | |
| 18.3. | nurašyto | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|--|--------------|-----------|--|------------|------------|--------|--|--------------|
| 19. | Pergrupavimai (+ / -) | | | | | | | | | |
| 20. | Kiti pokyčiai | | | | | | | | | |
| 21. | Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19 + 20) | | -7 183,67 | | | | | | | -7 183,67 |
| 22. | Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 + 13 + 21) | | 578 282,30 | 10 305,44 | | 116 824,29 | 352 814,05 | 632,00 | | 1 058 858,08 |
| 23. | Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 + 7 + 14) | | 2 180 291,82 | 6 664,74 | | 109 975,41 | 22 121,05 | | | 2 319 053,02 |
| 24. | Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis | | 912 901,64 | | | | | | | 912 901,64 |
| 25. | Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai | | | | | | | | | |

12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“
1 priedas

(Informacijos apie ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo įsigijimo savikaina, balansinės vertės pasikeitimą forma)

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

2023-09-30

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

| 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 |
| 1. | Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje | 131 614 162,91 | 2 716 452,56 | 2 979 901,82 | 99 669 834,22 | 1 037 489,86 | 61 844 665,47 | 14 487 456,16 | 314 349 963,00 |
| 2. | Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4) | | | | 4 281 121,22 | 52 300,00 | 1 176 342,07 | 21 493 439,61 | 27 003 202,90 |
| 2.1. | pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina | | | | 4 281 121,22 | 52 300,00 | 1 165 853,15 | 21 493 439,61 | 26 992 713,98 |
| 2.2. | neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina | | | | | | 10 488,92 | | 10 488,92 |
| 2.3. | pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina | | | | | | | | |
| 2.4. | turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys | | | | | | | | |
| 3. | Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1 + 3.2 + 3.3) | | | | -718 301,56 | -35 328,72 | -1 644 374,14 | | -2 398 004,42 |
| 3.1. | parduoto | | | | | | | | |
| 3.2. | perduoto | | | | | -35 328,72 | | | -35 328,72 |
| 3.3. | nurašyto | | | | -718 301,56 | | -1 644 374,14 | | -2 362 675,70 |
| 4. | Pergrupavimai (+ / -) | | | | 130 043,12 | | 182 189,52 | -327 879,56 | -15 646,92 |
| 5. | Kiti pokyčiai | | | | | | | | |
| 6. | Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 + 3 + 4 + 5) | 131 614 162,91 | 2 716 452,56 | 2 979 901,82 | 103 362 697,00 | 1 054 461,14 | 61 558 822,92 | 35 653 016,21 | 338 939 514,56 |
| 6.1. | Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina | 499 631,89 | 593 942,78 | 539 549,28 | 72 812 839,39 | 822 547,66 | 35 171 723,60 | | 110 440 234,60 |
| 7. | Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje | -30 470 177,09 | -1 700 855,45 | -1 606 172,70 | -85 063 437,41 | -926 425,13 | -42 331 677,45 | X | -162 098 745,23 |
| 8. | Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma | | | | | | | X | |
| 9. | Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį | -1 638 301,58 | -93 413,63 | -96 612,92 | -3 826 294,14 | -17 410,27 | -2 215 333,72 | X | -7 887 366,26 |

| | | | | | | | | | |
|-------|--|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|--------------------|-----------------------|----------------------|------------------------|
| 10. | Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1 + 10.2 + 10.3) | | | | 718 259,22 | 35 328,14 | 1 563 438,79 | X | 2 317 026,15 |
| 10.1. | parduoto | | | | | | | X | |
| 10.2. | perduoto | | | | | 35 328,14 | | X | 35 328,14 |
| 10.3. | nurašyto | | | | 718 259,22 | | 1 563 438,79 | X | 2 281 698,01 |
| 11. | Pergrupavimai (+ / -) | | | | 53 967,50 | | | X | 53 967,50 |
| 12. | Kiti pokyčiai | | | | | | | X | |
| 13. | Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12) | -32 108 478,67 | -1 794 269,08 | -1 702 785,62 | -88 117 504,83 | -908 507,26 | -42 983 572,38 | X | -167 615 117,84 |
| 14. | Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | | | -12 008,91 | -3 973,60 | -19 428,72 | | -35 411,23 |
| 15. | Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma | | | | | | | | |
| 16. | Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį | | | | | | -80 763,22 | | -80 763,22 |
| 17. | Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį | | | | | | | | |
| 18. | Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1 + 18.2 + 18.3) | | | | | | 80 763,22 | | 80 763,22 |
| 18.1. | parduoto | | | | | | | | |
| 18.2. | perduoto | | | | | | | | |
| 18.3. | nurašyto | | | | | | 80 763,22 | | 80 763,22 |
| 19. | Pergrupavimai (+ / -) | | | | | | | | |
| 20. | Kiti pokyčiai | | | | | | | | |
| 21. | Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19 + 20) | | | | -12 008,91 | -3 973,60 | -19 428,72 | | -35 411,23 |
| 22. | Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 + 13 + 21) | 99 505 684,24 | 922 183,48 | 1 277 116,20 | 15 233 183,26 | 141 980,28 | 18 555 821,82 | 35 653 016,21 | 171 288 985,49 |
| 22.1. | Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias 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. | nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė | | | | | | | | |
| 22.5. | laikinei nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė | | | | | | | | |
| 22.6. | pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|-------|--|-----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|-------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| 23. | Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 + 7 + 14) | 101 143 985,82 | 1 015 597,11 | 1 373 729,12 | 14 594 387,90 | 107 091,13 | 19 493 559,30 | 14 487 456,16 | 152 215 806,54 |
| 23.1. | Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis požymius atitinkančias 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:

1. X pažymėti laukai nepildomi.
2. Lentelės 5, 12 ir 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.

12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“
2 priedas

(Informacijos apie ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo tikrąja verte, balansinės vertės pasikeitimą forma)

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO TIKRĄJA VERTE, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

2023-09-30

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

| Eil. Nr. | Straipsniai | Žemė | | | Nekilnojamosios kultūros vertybės | Kilnojamosios kultūros vertybės | Kitos vertybės | Iš viso |
|-----------|---|------------------------|---------------------------|-----------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|------------------|----------------------|
| | | Laisva valstybinė žemė | Sklypai (valstybinė žemė) | Sklypai (savivaldybių žemė) | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1. | Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | 1 910,62 | | 17 624 144,23 | 3 089 209,13 | 67 630,35 | 20 782 894,33 |
| 2. | Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1 + 2.2 + 2.3) | | | | | 1 851,15 | 2 904,00 | 4 755,15 |
| 2.1. | pirkto turto įsigijimo savikaina | | | | | 1 851,15 | 2 904,00 | 4 755,15 |
| 2.2. | neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina | | | | | | | |
| 2.3. | pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina | | | | | | | |
| 3. | Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1 + 3.2 + 3.3) | | | | | 116,29 | | 116,29 |
| 3.1. | parduoto | | | | | | | |
| 3.2. | perduoto | | | | | | | |
| 3.3. | nurašyto | | | | | | | |
| 4. | Pergrupavimai (+ / -) | | | | | 116,29 | | 116,29 |
| 5. | Kiti pokyčiai | | | | | | | |
| 6. | Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 + 3 + 4 + 5) | | 1 910,62 | | 17 624 144,23 | 3 091 176,57 | 70 534,35 | 20 787 765,77 |
| 7. | Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu | X | X | X | | | X | |
| 8. | Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma | X | X | X | | | X | |
| 9. | Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1 + 9.2 + 9.3) | X | X | X | | | X | |
| 9.1. | parduoto | X | X | X | | | X | |
| 9.2. | perduoto | X | X | X | | | X | |
| 9.3. | nurašyto | X | X | X | | | X | |
| 10. | Pergrupavimai (+ / -) | X | X | X | | | X | |
| 11. | Kiti pokyčiai | X | X | X | | | X | |

| | | | | | | | | |
|---------|---|---|----------|---|---------------|--------------|-----------|---------------|
| 12. | Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu (7 + 8 + 9 + 10 + 11) | X | X | X | | | X | |
| 13. | Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu | X | X | X | | | X | |
| 14. | Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma | X | X | X | | | X | |
| 15. | Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį | X | X | X | | | X | |
| 16. | Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1 + 16.2 + 16.3) | X | X | X | | | X | |
| 16.1. | parduoto | X | X | X | | | X | |
| 16.2. | perduoto | X | X | X | | | X | |
| 16.3. | nurašyto | X | X | X | | | X | |
| 17. | Pergrupavimai (+ / -) | X | X | X | | | X | |
| 18. | Kiti pokyčiai | X | X | X | | | X | |
| 19. | Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu (13 + 14 + 15 + 16 + 17 + 18) | X | X | X | | | X | |
| 20. | Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | 6379,38 | | 28 247 803,86 | 770 645,81 | 20,07 | 29 024 849,12 |
| 21. | Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis | | | | | | | |
| 22. | Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+ / -) | | | | -8 290 415,33 | | | -8 290 415,33 |
| 23. | Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (23.1 + 23.2 + 23.3) | | | | | | | |
| 23.1. | parduoto | | | | | | | |
| 23.2. | perduoto | | | | | | | |
| 23.3. | nurašyto | | | | | | | |
| 24. | Pergrupavimai (+ / -) | | | | | | | |
| 25. | Kiti pokyčiai | | | | | | | |
| 26. | Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (20 + 21 + 22 + 23 + 24 + 25) | | 6379,38 | | 19 957 388,53 | 770 645,81 | 20,07 | 20 734 433,79 |
| 27. | Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 + 12 + 19 + 26) | | 8 290,00 | | 37 581 532,76 | 3 861 822,38 | 70 554,42 | 41 522 199,56 |
| 27.1 | iš jos: | | | | | | | |
| 27.1.1. | vertė, nustatyta nepriklausomų turto vertintojų | | | | | | | |
| 27.1.2. | vidutinė rinkos vertė | | 8 290,00 | | 37 183 829,00 | | | 37 192 119,00 |
| 27.1.3. | vertė, nustatyta remiantis įsigijimo savikaina | | | | 397 703,76 | 83 721,37 | 70 534,35 | 551 959,48 |
| 27.1.4. | įstaigos vadovo sudarytos komisijos nustatyta vertė | | | | | 3 778 101,01 | 20,07 | 3 778 121,08 |
| 27.2 | Iš jos: | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|------------|---|--|-----------------|--|----------------------|---------------------|------------------|----------------------|
| 27.2.1. | pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nepasibaigęs, likutinė vertė | | | | | | | |
| 27.2.2. | turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė | | | | | | | |
| 27.2.3. | turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė | | | | | | | |
| 27.2.4. | žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė | | | | | | | |
| 28. | Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 + 7 + 13 + 20) | | 8 290,00 | | 45 871 948,09 | 3 859 854,94 | 67 650,42 | 49 807 743,45 |
| 28.1 | Iš jos: | | | | | | | |
| 28.1.1. | vertė, nustatyta nepriklausomų turto vertintojų | | | | | | | |
| 28.1.2. | vidutinė rinkos vertė | | | | | | | |
| 28.1.3. | vertė, nustatyta remiantis įsigijimo savikaina | | | | | | | |
| 28.1.4. | įstaigos vadovo sudarytos komisijos nustatyta vertė | | | | | | | |
| 28.2 | Iš jos: | | | | | | | |
| 28.1. | pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nepasibaigęs, likutinė vertė | | | | | | | |
| 28.2. | turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė | | | | | | | |
| 28.3. | turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė | | | | | | | |
| 28.4. | žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė | | | | | | | |

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

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

2023-09-30

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

| Eil. Nr. | Straipsniai | Strateginės ir neliečiamosios atsargos | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs | Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys | | Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti | | Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti | Iš viso |
|------------|--|--|---|---|----------------------------|--|----------------------------|--|---------------------|
| | | | | nebaigta gaminti produkcija | nebaigtos vykdyti sutartys | pagaminta produkcija | atsargos, skirtos parduoti | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1. | Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | 4 296 355,93 | 211 326,09 | | | 196 557,07 | | 4 704 239,09 |
| 2. | Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2) | | 4 342 118,19 | 202 203,01 | | 471,55 | 6 090,80 | | 4 550 883,55 |
| 2.1. | įsigyto turto įsigijimo savikaina | | 4 313 263,26 | 202 203,01 | | | 3 741,80 | | 4 519 208,07 |
| 2.2. | nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina | | 28 854,93 | | | 471,55 | 2 349,00 | | 31 675,48 |
| 3. | Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4) | | -5 632 458,41 | | | | -93 711,50 | -53 967,79 | -5 780 137,70 |
| 3.1. | Parduota | | -33 226,35 | | | | -87 196,28 | -53 967,79 | -174 390,42 |
| 3.2. | Perleista (paskirstyta) | | -10 729,30 | | | | -130,76 | | -10 860,06 |
| 3.3. | Sunaudota veikloje | | -5 588 502,76 | | | | -6 384,46 | | -5 594 887,22 |
| 3.4. | Kiti nurašymai | | | | | | | | |
| 4. | Pergrupavimai (+/-) | | 102 020,83 | -286 336,26 | | -471,55 | 87 873,60 | 53 967,79 | -42 945,59 |
| 5. | Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4) | | 3 108 036,54 | 127 192,84 | | | 196 809,97 | | 3 432 039,35 |
| 6. | Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | -881 353,87 | | | | -66 804,10 | | -948 157,97 |
| 7. | Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo) | | | | | | | | |
| 8. | Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį | | -5 841,64 | | | | -136,59 | | -5 978,23 |
| 9. | Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma | | 121,44 | | | | 40,45 | | 161,89 |
| 10. | Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4) | | 548 716,99 | | | | 916,65 | 53 967,50 | 603 601,14 |
| 10.1. | Parduota | | 10 111,14 | | | | 844,68 | 53 967,50 | 64 923,32 |
| 10.2. | Perleista (paskirstyta) | | | | | | | | |
| 10.3. | Sunaudota veikloje | | 538 605,85 | | | | 71,97 | | 538 677,82 |
| 10.4. | Kiti nurašymai | | | | | | | | |
| 11. | Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-) | | | | | | | -53 967,50 | -53 967,50 |
| 12. | Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11) | | -338 357,08 | | | | -65 983,59 | | -404 340,67 |
| 13. | Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12) | | 2 769 679,46 | 127 192,84 | | | 130 826,38 | | 3 027 698,68 |
| 14. | Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6) | | 3 415 002,06 | 211 326,09 | | | 129 752,97 | | 3 756 081,12 |

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
4 priedas

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

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

2023-09-30

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

| 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 (gražintos) | 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): | 61 221 409,86 | 102 037 870,43 | | 2 474,28 | -497 705,76 | | -93 013 149,68 | -10 776,01 | -34 925,12 | -83 472,71 | 69 621 725,29 |
| 1.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 58 754 498,50 | 9 182 096,10 | | 2 474,28 | -357,79 | | -3 819 440,01 | -180,45 | -0,01 | -83 472,71 | 64 035 617,91 |
| 1.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | 2 466 911,36 | 92 855 774,33 | | | -497 347,97 | | -89 193 709,67 | -10 595,56 | -34 925,11 | | 5 586 107,38 |
| 2. | Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų): | 356 484,94 | 184 647,62 | | 139,54 | -63,16 | | -119 013,61 | | | | 422 195,33 |
| 2.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 14 716,73 | | 18 274,36 | 139,54 | -63,16 | | -30 817,50 | | | | 2 249,97 |
| 2.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | 341 768,21 | 184 647,62 | -18 274,36 | | | | -88 196,11 | | | | 419 945,36 |
| 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): | 96 295 579,15 | 38 856 299,17 | | 35,46 | -442 752,30 | | -19 130 556,56 | -609 986,81 | -4 164,58 | -2 372 214,28 | 112 592 239,25 |
| 3.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 64 448 126,55 | | 14 682 204,75 | 35,46 | -3 554,40 | | -8 179 940,81 | | | | 70 946 871,55 |
| 3.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | 31 847 452,60 | 38 856 299,17 | -14 682 204,75 | | -439 197,90 | | -10 950 615,75 | -609 986,81 | -4 164,58 | -2 372 214,28 | 41 645 367,70 |
| 4. | Iš kitų šaltinių: | 6 799 500,27 | 243 963,48 | 489,44 | 39 515,12 | -133,12 | | -299 088,08 | -124,00 | | | 6 784 123,11 |
| 4.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 5 900 097,30 | | 489,44 | 39 515,12 | -133,12 | | -55 044,80 | | | | 5 884 923,94 |
| 4.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | 899 402,97 | 243 963,48 | | | | | -244 043,28 | -124,00 | | | 899 199,17 |
| 5. | Iš viso finansavimo sumų | 164 672 974,22 | 141 322 780,70 | 489,44 | 42 164,40 | -940 654,34 | | -112 561 807,93 | -620 886,82 | -39 089,70 | -2 455 686,99 | 189 420 282,98 |

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

raštas“

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

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

| Eil. Nr. | Straipsnio pavadinimas | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|-----------|--|--------------------------|----------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Finansinės ir investicinės veiklos pajamos | 294 548,97 | 235 543,60 |
| 1.1. | Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo | 97 406,40 | 186 183,67 |
| 1.2. | Baudų ir delspinigių pajamos | 21 018,29 | 24 224,57 |
| 1.3. | Palūkanų pajamos | 126 124,28 | 135,36 |
| 1.4. | Dividendai | 50 000,00 | 25 000,00 |
| 1.5. | Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos* | | |
| 1.6. | Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos | | |
| 2. | Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos | 232 681,30 | 81 732,60 |
| 2.1. | Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo | 87 339,14 | 36 403,42 |
| 2.2. | Baudų ir delspinigių sąnaudos | 77 355,33 | 511,08 |
| 2.3. | Palūkanų sąnaudos | 67 986,54 | 44 701,96 |
| 2.4. | Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos* | 0,29 | 116,14 |
| 3. | Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2) | 61 867,67 | 153 811,00 |

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

DETALŪS METADUOMENYS

| | |
|---|--|
| Dokumento sudarytojas (-ai) | Vilniaus universitetas 211950810, Universiteto g. 3, 01513 Vilnius |
| Dokumento pavadinimas (antraštė) | DĖL 2023 M. III KETVIRČIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO TEIKIMO |
| Dokumento registracijos data ir numeris | 2023-11-24 Nr. (5.2 E) 15700-S-192 |
| Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris | – |
| Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo | ADOC-V1.0 |
| Parašo paskirtis | Pasirašymas |
| Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos | Stasys Stankevičius, Direktorius, Finansų departamentas |
| Sertifikatas išduotas | STASYS STANKEVIČIUS LT |
| Parašo sukūrimo data ir laikas | 2023-11-23 11:17:29 (GMT+02:00) |
| Parašo formatas | XAdES-T |
| Laiko žymoje nurodytas laikas | 2023-11-23 11:17:47 (GMT+02:00) |
| Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją | EID-SK 2016, AS Sertifitseerimiskeskus EE |
| Sertifikato galiojimo laikas | 2022-05-11 16:26:55 – 2027-05-10 23:59:59 |
| Parašo paskirtis | Pasirašymas |
| Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos | Rimvydas Petrauskas, Rektorius, Centrinė administracija |
| Sertifikatas išduotas | RIMVYDAS PETRAUSKAS LT |
| Parašo sukūrimo data ir laikas | 2023-11-23 15:57:44 (GMT+02:00) |
| Parašo formatas | XAdES-T |
| Laiko žymoje nurodytas laikas | 2023-11-23 15:58:02 (GMT+02:00) |
| Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją | EID-SK 2016, AS Sertifitseerimiskeskus EE |
| Sertifikato galiojimo laikas | 2020-02-06 08:50:07 – 2025-02-04 23:59:59 |
| Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti | "Registravimas" paskirties metaduomenų vientisumas užtikrintas naudojant "RCSC IssuingCA, VI Registru centras - i.k. 124110246 LT" išduotą sertifikatą "Dokumentų valdymo sistema Avilys, Vilniaus universitetas, i.k. 211950810 LT", sertifikatas galioja nuo 2021-12-20 09:39:22 iki 2024-12-19 09:39:22 |
| Pagrindinio dokumento priedų skaičius | – |
| Pagrindinio dokumento priedamų dokumentų skaičius | – |
| Priedamo dokumento sudarytojas (-ai) | – |
| Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė) | – |
| Priedamo dokumento registracijos data ir numeris | – |
| Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas | Dokumentų valdymo sistema Avilys, versija 3.5.73.5 |
| Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data) | Atitinka specifikacijos keliamus reikalavimus. Visi dokumente esantys elektroniniai parašai galioja (2023-11-24 10:40:45) |
| Paieškos nuoroda | – |
| Papildomi metaduomenys | Nuorašą suformavo 2023-11-24 10:40:46 Dokumentų valdymo sistema Avilys |