



VILNIAUS UNIVERSITETAS

2019 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 – 16
Vilniaus universiteto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto priedai.....	17 – 26

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 2019 M.RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2019-11- Nr. 15700 - 1

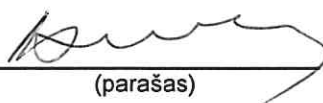
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		166 182 036,86	165 749 350,20
I.	Nematerialusis turtas	1	1 779 448,38	287 158,83
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		217 966,22	98 019,49
I.3	Kitas nematerialusis turtas		95 987,41	64 942,16
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		1 465 494,75	124 197,18
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	163 610 180,83	164 603 831,69
II.1	Žemė		6 650,00	6 650,00
II.2	Pastatai		95 544 181,01	94 639 362,30
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		2 900 527,59	3 078 233,13
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		33 492 052,36	33 492 052,36
II.5	Mašinos ir įrenginiai		8 617 623,65	7 366 349,65
II.6	Transporto priemonės		138 389,05	177 704,40
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		3 832 046,62	3 823 184,82
II.8	Baldai ir biuro įranga		5 371 092,16	6 485 859,71
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		11 143 114,10	11 277 052,20
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		2 564 504,29	4 257 383,12
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	3	792 407,65	858 359,68
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	4	235 407,53	2 468 452,97
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		61 266 865,42	40 043 633,36
I.	Atsargos	5	2 721 214,58	2 523 686,83
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2 482 551,17	2 191 098,39
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		113 452,24	203 993,73
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		125 211,17	128 594,71
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	6	1 958 582,73	1 136 785,59
III.	Per vienus metus gautinos sumos	7	15 685 038,07	6 024 250,23
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			479 114,85
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta,		4 400 077,49	1 432 758,39
III.5	Sukauptos gautinos sumos		11 096 094,99	3 968 709,32
III.6	Kitos gautinos sumos		188 865,59	143 667,67
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		40 902 030,04	30 358 910,71
	IŠ VISO TURTO:		227 684 309,81	208 261 436,53

D.	FINANSAVIMO SUMOS	8	136 616 413,23	130 373 872,84
I.	Iš valstybės biudžeto		49 593 209,11	49 845 316,04
II.	Iš savivaldybės biudžeto		38 268,92	309,13
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių		81 996 336,89	75 645 299,33
IV.	Iš kitų šaltinių		4 988 598,31	4 882 948,34
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		24 689 715,83	12 816 181,04
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	9	3 628 978,71	3 812 912,71
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		3 628 978,71	3 812 912,71
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	10	21 060 737,12	9 003 268,33
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		244 701,90	240 658,28
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		486 746,07	452 826,11
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		282,00	1 386,50
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus			48 689,48
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			48 689,48
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos		1 684 504,48	802 531,17
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		5 952 016,79	13 880,24
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		4 925 148,81	5 033 293,56
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		7 767 337,07	2 410 002,99
F.	GRYNASIS TURTAS		66 378 180,75	65 071 382,65
I.	Dalininkų kapitalas		50 491 294,10	50 491 294,10
II.	Rezervai		24 819 608,07	24 819 608,07
II.1	Tikrosios vertės rezervas		24 819 608,07	24 819 608,07
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka		2 332 816,21	2 395 785,15
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-11 265 537,63	-12 635 304,67
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	17	1 369 767,04	2 051 488,32
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-12 635 304,67	-14 686 792,99
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		227 684 309,81	208 261 436,53

Rektorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas)


(parašas)

Artūras Žukauskas
(vardas ir pavardė)

Finansų departamento direktorius
(vyriausias buhalteris)


(parašas)

Sergejus 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 arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

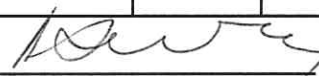
2019-11- Nr.15700-2

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

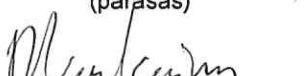
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		86 532 581,76	76 558 739,63
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	11	73 261 068,47	64 953 905,61
I.1.	Iš valstybės biudžeto		56 188 189,53	50 733 791,18
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		7 021,18	25 045,25
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		16 798 744,39	14 025 729,86
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		267 113,37	169 339,32
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	12	13 271 513,29	11 604 834,02
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		13 271 513,29	11 604 834,02
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŃAUDOS	13	-84 177 533,12	-75 729 303,85
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-55 975 486,85	-49 622 709,00
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-6 631 083,43	-8 134 608,76
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-2 755 668,13	-2 675 116,92
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-1 857 527,82	-1 424 381,67
V.	TRANSPORTO		-112 314,44	-95 809,35
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-208 695,02	-246 484,55
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-761 986,59	-718 208,15
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-222 260,05	-151 382,48
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-1 982 153,01	-1 502 938,16
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		-7 533 318,52	-7 157 673,20
XI.	NUOMOS		-1 472,58	-28 253,58
XII.	FINANSAVIMO		-1 107 435,83	-368 868,92
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-4 018 692,46	-2 756 713,60
XIV.	KITOS		-1 009 438,39	-846 155,51
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2 355 048,64	829 435,78
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	14	1 227 732,89	4 486 615,39
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1 685 615,99	5 527 423,85
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŃAUDOS		-457 883,10	-1 040 808,46
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	15	21 238,16	6 518,01
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDU TAISYMO ITAKA	16	-2 234 252,65	223 185,34
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ	17	1 369 767,04	5 545 754,52
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		-62 968,94	-19 973,13
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1 306 798,10	5 525 781,39
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Rektorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas)


(parašas)

Artūras Žukauskas
(vardas ir pavardė)

Finansų departamento direktorius
(vyriausias buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Sergejus Stankevičius
(vardas ir pavardė)

VILNIAUS UNIVERSITETAS
FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2019 m. rugsėjo 30 d.

2019-11-11

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 struktūrinį padalinį, kuris yra įsikūręs Kaune, Muitinės g. 8, tai – Vilniaus universiteto Kauno fakultetas.

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 – 4736 (2018 m. – 4806).

Pagrindinė Universiteto funkcija – švietimas ir mokslas.

Vilniaus universitetas yra svarbiausias klasikinis (visapusiškas) mokslo universitetas Lietuvoje, kurio misija yra iš praeities kylanti, dabarties iššūkių skatinama ir ateities kartoms perduodama priedermė stiprinti Lietuvos ir pasaulio pažintines ir kūrybines galias, puoselėti akademinės bei kitas dvasines ir socialines vertybes, ugdyti aktyvius ir atsakingus piliečius ir visuomenės lyderius. 2018 m. vasario 14 d. Vilniaus universiteto taryba patvirtino Vilniaus universiteto 2018–2020 metų strateginį veiklos planą, įtraukiantį svarbiausius ir būtiniausius projektus, atliepiančius viziją ir siekį tapti tarptautiniu, modernesniu, stipresniu universitetu. Pagrindiniai strateginiai prioritetai: Europinis universitetas, Lietuvą stiprinantis universitetas ir savo bendruomenę motyvuojantis universitetas. Universiteto pagrindinės strateginės kryptys : tarptautinio lygio mokslinių tyrimų plėtra, tarptautinės magistratūros ir doktorantūros plėtra, akademinų talentų pritraukimas, studijos, parengiančios veikti globalizacijos sąlygomis, universiteto visuomeninio aktyvumo didinimas, pedagogų ugdymas šiuolaikinei mokyklai, darbo ir studijų sąlygų gerinimas bei finansų valdymo ir elektroninio administravimo tobulinimas.

Universitetas kontroliuoja vieną viešojo sektoriaus subjektą VŠĮ Europos integracijų studijų centras (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.) ir ne viešojo sektoriaus subjektai – VŠĮ Studijų užsienyje informacijos centras (50 proc.), VŠĮ „Vilniaus universiteto Teisės klinika“ (33,33 proc.), VŠĮ Rytų Europos Žydų kultūros ir istorijos tyrimų centras (25 proc.), VŠĮ „Vilniaus universiteto būstas“ (50 proc.), VŠĮ „Saulėtekio slėnio mokslo ir technologijų parkas“ (24 proc.), VŠĮ Vilniaus verslo konsultacinis centras (20 proc.), VŠĮ Rytų Europos studijų centras (50 proc.), VŠĮ Kultūros paveldo akademija (33,33 proc.), VŠĮ „Mokslo ir technologijų parkas“ (33 proc.), VŠĮ Azijos menų centras (50 proc.), VŠĮ „Vilniaus universiteto verslo informacijos centras“ (25 proc.), VŠĮ „Vilniaus

universiteto verslo informacijos ir konsultacijų centras“ (25 proc.), VŠĮ „Visorių informacinių technologijų parkas“ (7,14 proc.).

Universiteto investicija į kitus subjektus – VŠĮ „Nacionalinės plėtros institutas“ (14,29 proc.), VŠĮ „Strateginių studijų centras“ (<20 proc.), UAB „Baltijos tyrimai“ (10 proc.).

II. APSKAITOS POLITIKA

Universiteto tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Lietuvos Respublikos buhalterinės 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 2014 m. gruodžio 11 d. rektoriaus įsakymu Nr. R-612 patvirtintu sąskaitų planu. Apskaitos vadove pateikti VSAFAS nuostatų praktinio taikymo Vilniaus universitete nurodymai.

Universiteto apskaitos politika aprašyta 2018 metų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

Vilniaus universitetas sudaro ir teikia žemesniojo lygio ataskaitų rinkinius. Nuo euro įvedimo dienos – 2015 metų sausio 1 d. tvarkoma eurais ir euro centais, apvalinant iki šimtųjų (dviejų skaičių po kablelio).

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1 pastaba. Universitetas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi nematerialiojo turto įsigijimo savikaina – 13.713.112,70 Eur (2018 m. – 12.290.559,52 Eur). Šis turtas yra iš dalies amortizuotas, sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 11.933.664,32 Eur (2018 m. – 12.003.400,69 Eur).

Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuota amortizacijos – 186.203,29 Eur, iš kurių įtraukta į pagrindinės veiklos sąnaudas – 185.720,93 Eur (2018 m. – 390.556,13 Eur) ir kitos veiklos sąnaudas – 482,36 Eur (2018 m. – nebuvo).

Per ataskaitinį laikotarpį nupirka nematerialiojo turto viso už 1.658.148,43 Eur (2018 m. – 270.545,84 Eur), iš jų: programinės įrangos ir jos licencijų – 251.302,79 Eur, patentų ir kitų licencijų – 48.345,09 Eur, kito nematerialiojo turto – 7.662,00 Eur, nebaigtų projektų – 477.804,32 Eur (informacinės sistemos "Lietuvos Didžiosios kunigaikštystės vartai" kūrimas – 75.446,85 Eur, mašininio vertimo sistemų tobulinimas įdiegiant naujas kalbų poras ir funkcionalumą – 372.556,00 Eur; patentų kūrimas – 7.567,72 Eur; dokumentinio - publicistinio filmo kūrimas – 1.815,00 Eur; informacinės sistemos "Raštija 2" kūrimas – 20.418,75 Eur); išankstinių apmokėjimų – 873.034,23 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gauto nematerialiojo turto nebuvo (2018 m. – taip pat nebuvo).

Neatlygintinai perduoto nematerialiojo turto nebuvo (2018 m. – taip pat nebuvo).

Nurašyta nebenaudojamo ir pilnai amortizuoto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina – 255.939,66 Eur (2018 m. – 219.040,84 Eur).

Nematerialiojo turto pergrupavimai per ataskaitinį laikotarpį – 20.344,41 Eur (2018 m. – 25.120,62 Eur):

- iš nebaigtos gamybos pergrupuota į kitą nematerialųjį turtą (elektroninius leidinius) – 20.344,41 Eur;

- iš išankstinių apmokėjimų – 116.844,73 Eur, iš jų: į programinę įrangą ir jos licencijas – 4.646,13 Eur, į nebaigtus projektus – 112.198,60 Eur;

- iš nebaigtų projektų į patentus ir kitas licencijas – 72,00 Eur.

Kito nematerialiojo turto grupėje apskaitomi patentai, elektroniniai leidiniai, žodynai, dokumentiniai filmai, video filmai, mikrofilmai, interneto svetainės, turtinės teisės, intelektinė nuosavybė, autoriniai darbai, duomenų bazės.

Nebaigtus nematerialiojo turto kūrimo ir vystymo projektus ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro patentų įregistravimo paraiškos – 11.184,40 Eur; Žmogiškųjų išteklių valdymo ir administravimo informacinės sistemos kūrimas – 74.112,50 Eur; informacinės sistemos "Lietuvos Didžiosios kunigaikštystės vartai" kūrimas – 117.796,85 Eur; mašininio vertimo sistemų tobulinimas įdiegiant naujas kalbų poras ir funkcionalumą – 532.222,85 Eur; dokumentinio - publicistinio filmo kūrimas – 1.815,00 Eur; Informacinės sistemos "Raštija 2" kūrimas – 20.418,75 Eur, iš viso – 757.550,35 Eur (2018 m. – 121.364,60 Eur).

Išankstinių apmokėjimų už nematerialųjį turtą ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 707.944,40 Eur (2018 m. – 2.832,58 Eur).

Vilniaus universiteto veikloje yra naudojamas visiškai nudėvėtas nematerialusis turtas, kurio įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė – 9.944.180,87 Eur (2018 m. – 9.914.708,57 Eur). Tai yra patentai ir kitos licencijos, programinės įrangos ir jos licencijos, kitas nematerialusis turtas.

Įvertinus įsigijimus, nurašymus, pergrupavimus ir amortizaciją nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 1.779.448,38 Eur (2018 m. – 287.158,83 Eur). Ji padidėjo palyginti su praėjusiu laikotarpiu – 1.492.289,55 Eur.

Pagal panaudos sutartis gauto ilgalaikio nematerialiojo turto (iš Lietuvos aklujų bibliotekos) – 7.480,94 Eur (2018 m. – nebuvo).

Pagal pasaugos sutartis gauta ilgalaikio nematerialiojo turto (iš Lietuvos nacionalinės Martyno Mažvydo bibliotekos) – 8.712,00 Eur (2018 m. – nebuvo).

Vilniaus universitetas turi iš „SQUALIO Lietuva, UAB“ išsinuomoto ilgalaikio nematerialiojo turto (programinės įrangos ir jų licencijų) – 69.630,60 Eur (2018 m. - 69.630,60 Eur).

Universitetas neužstatė ir neįkeitė nematerialiojo turto.

Informacija apie nematerialųjį turtą yra pateikta 1 priede.

2 pastaba. Universitetas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina – 275.819.019,88 Eur (2018 m. – 272.443.471,59 Eur), sukaupto nusidėvėjimo suma – 128.994.220,53 Eur (2018 m. – 124.624.797,71 Eur). Likutinė ilgalaikio materialiojo turto vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 163.610.180,83 Eur (2018 m. – 164.603.831,69 Eur).

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina – 5.587.502,25 Eur (2018 m. – 2.591.434,00 Eur), iš jo: pirкта – 5.579.747,99 Eur (2018 m. – 2.433.774,12 Eur), neatlygintinai gauta – 7.754,26 Eur (2018 m. – 157.659,88 Eur). Neatlygintinai gautą ilgalaikį materialųjį turtą sudaro:

- baldai ir biuro įranga – 5.708,78 Eur, gauta neatlygintinai iš Valstybinio studijų fondo;
- kitas ilgalaikis materialusis turtas (bibliotekų fondai) – 835,48 Eur, gauta neatlygintinai iš kitų organizacijų ne VSS;
- kitas ilgalaikis materialusis turtas (Manekenas Brayden Pro IM16-RED) – 1.210,00 Eur, gauta parama iš UAB "Hospitex Diagnostics Kaunas".

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai perduoto ilgalaikio materialiojo turto nebuvo (2018 m. – 27.907.392,29 Eur įsigijimo savikaina).

Per ataskaitinį laikotarpį buvo nurašyta, kai netikslinga ar neįmanoma parduoti viešuose prekių aukcionuose nenaudojamo visiškai nudėvėto ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina – 2.295.103,32 Eur (2018 m. – 1.584.387,14 Eur).

Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuota nuvertėjimo – 218.898.51 Eur (2018 m. – 92.948,39 Eur), iš jo: mašinoms ir įrengimams (nebesuremontuojama įranga) – 1.626,53 Eur, kitam ilgalaikiam materialiajam turtui (bibliotekų fondai – morališkai pasenusios ir sugadintos knygos) – 217.271,98 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį panaikinta nuvertėjimo nebuvo (2018 m. – 6.318,97 Eur).

Per ataskaitinį laikotarpį buvo įsigyta rekonstrukcijos darbų – 191.241,46 Eur (2018 m. – 350.009,65 Eur). Per ataskaitinį laikotarpį po registracijos NT Registrų cente buvo uždarytos dvi nebaigtos statybos kortelės: VU Botanikos sodo administracinio/laboratorinio pastato su priestatais rekonstrukcija Kairėnų g. 43, Vilniuje – 2.034.085,14 Eur ir pastato Mokslininkų g. 12A, Vilniuje kapitalinis remontas – 192.910,31 Eur. Nebaigtos statybos ir rekonstrukcijos darbų vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 2.171.209,36 Eur (2018 m. – 4.206.963,35 Eur).

Universitetas savo veikloje naudoja visiškai nudėvėtą ilgalaikį materialųjį turtą:

Aprašymas	2019-09-30 (įsigijimo savikaina)	2018-12-31 (įsigijimo savikaina)
Gyvenamieji pastatai	4.101,89	4101,89
Negyvenamieji pastatai	183.206,30	208.678,68
Infrastruktūros statiniai	1.022.355,19	1.022.389,65
Kiti statiniai	248.601,93	248.608,30
Mašinos ir įrengimai	58.390.418,64	54.291.166,85
Transporto priemonės	701.274,15	715.442,93
Baldai ir biuro įranga	22.366.523,66	21.781.838,46
Kitas ilgalaikis materialusis turtas	193.363,97	189.358,00
Iš viso	83.109.845,73	78.461.584,76

Universiteto veikloje nenaudojamo ilgalaikio materialiojo turto pokytis:

Turto aprašymas	2019-09-30 (likutinė vertė)	2018-12-31 (likutinė vertė)
Gyvenamieji pastatai	0,00	0,00
Negyvenamieji pastatai	8.399,59	8.115,67
Iš viso	8.399,59	8.115,67

Nenaudojama, nes gyvenamasis namas ir kiti negyvenamieji pastatai yra avarinės būklės ir nebetinkami naudoti.

Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą – 393.294,93 Eur (2018 m. 50.419,77 Eur).

Per ataskaitinį laikotarpį atlikti reikšmingi ilgalaikio materialiojo turto pergrupavimai įsigijimo savikaina:

- iš išankstinių mokėjimų už ilgalaikį materialųjį turtą – 97.656,63 Eur, iš jų: į mašinas ir įrengimus – 62.585,85 Eur, į baldus ir biuro įrangą – 33.956,78 Eur, į kitą ilgalaikį materialųjį turtą – 1.114,00 Eur;

- iš atsargų (pagamintos produkcijos) pergrupuota į kitą ilgalaikį materialųjį turtą (bibliotekos fondus) – 200,36 Eur (pergrupuotos iš viešojo sektoriaus gautos knygos, kaip atsargos);

- iš atsargų (prekių, skirtų parduoti) perduota į kitą ilgalaikį materialųjį turtą (bibliotekos fondus) – 631,90 Eur;

- iš atsargų (medžiagos ir žaliavos) panaudota ilgalaikio materialiojo turto kūrimui ar esminiam pagerinimui – 32.363,46 Eur, iš jų: mašinoms ir įrengimams – 4.446,77 Eur, baldams ir biuro įrangai – 27.650,01 Eur, kitam ilgalaikiam materialiajam turtui (bibliotekos fondams) – 21.717,71 Eur (pergrupuotos iš viešojo sektoriaus gautos knygos, kaip atsargos ir iš Universiteto knygų sandėlio perduotos knygos į bibliotekos fondus);

- iš atsargų (ūkinio inventoriaus) perduota į kitą ilgalaikį materialųjį turtą (bibliotekos fondus) – 2.189,47 Eur;

- iš nebalansinės sąskaitos perduota į kitą ilgalaikį materialųjį turtą (bibliotekos fondus) – 24,42 Eur;

- iš paprastojo remonto ir eksploataavimo (modernizavimo) sąnaudų pergrupuota į negyvenamuosius pastatus – 47.495,64 Eur;

- iš ilgalaikio turto pergrupuota į atsargas – ilgalaikį turtą, skirtą parduoti – 25.513,50 Eur įsigijimo savikaina, tarp jų: iš negyvenamųjų pastatų – 25.472,67 Eur, iš infrastruktūros ir kitų

statinių – 40,83 Eur. Tai LR Vyriausybės Universitetui investuoti pastatai ir statiniai esantys Trakų rajono savivaldybės Žydiškių kaime.

Kilnojamosios kultūros vertybės įvertintos vieno euro verte ataskaitiniam laikotarpiui: antikvariniai ir meno kūriniai – 113,00 Eur, rankraščiai – 280.070,00 Eur, grafika – 90.962,00 Eur, spaudinių kolekcijos – 561.133,00 Eur, reti spaudiniai – 151.595,00 Eur, muziejaus rankraščiai – 2,00 Eur, muziejaus tapyba – 2,00 Eur, muziejaus numizmatika – 365,00 Eur, kitos kilnojamosios kultūros vertybės – 89,00 Eur. Iš viso: 1.084.331,00 Eur. (2018 m. 1.084.331,00 Eur).

Kilnojamųjų kultūros vertybių tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 3.832.046,62 Eur, iš jų draudžiamąja verte 2.799.210,97 Eur (2018 m. buvo 3.823.184,82 Eur, iš jų draudžiamąja verte 2.799.210,97 Eur).

Lyginant su 2018 m. per ataskaitinį laikotarpį kilnojamųjų kultūros vertybių likutinė vertė padidėjo – 8.861,80 Eur, pirkti retųjų spaudinių – 177,00 Eur, rankraščių – 7.882,40 Eur ir grafikos – 802,40 Eur

Aprašas	2019-09-30	2018-12-31
Antikvariniai ir meno kūriniai	10.267,25	10.267,25
Reti spaudiniai	176.687,88	176.510,88
Rankraščiai	383.743,79	375.861,39
Grafika	92.794,40	91.992,00
Spaudinių kolekcijos	775.383,81	775.383,81
Muziejaus rankraščiai	928.798,74	928.798,74
Muziejaus grafika	96.331,40	96.331,40
Muziejaus medaliai	37.335,16	37.335,16
Muziejaus tapyba	54.460,73	54.460,73
Muziejaus skulptūros	16.841,36	16.841,36
Muziejaus numizmatika	98.922,60	98.922,60
Kitos kilnojamosios kultūros vertybės	1.130.749,50	1.130.749,50
Muziejaus knygos	29.730,00	29.730,00
Iš viso:	3.832.046,62	3.823.184,82

Nekilnojamųjų kultūros vertybių tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 33.492.052,36 Eur, iš jų draudžiamąja verte 31.229.370,00 Eur (2018 m. buvo 33.492.052,36 Eur, iš jų draudžiamąja verte 31.229.370,00 Eur). Lyginant su 2018 m. nekilnojamųjų kultūros vertybių tikroji vertė nepasikeitė.

Žemės tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 6.650,00 Eur (2018 m. – 6.650,00 Eur). Lyginant su 2018 m. nesikeitė.

Pagal panaudos sutartis perduoto ilgalaikio turto likutinė vertė – 348.485,59 Eur (2018 m. buvo 203.419,75 Eur). Didžioji perduoto turto dalis: VŠĮ Vilniaus universiteto ligoninės Santaros klinikoms (mašinos ir įrengimai, baldai ir biuro įranga) – 267.246,15 Eur ir VŠĮ Vilniaus universiteto ligoninės Žalgirio klinikai (mašinos ir įrengimai, baldai ir biuro įranga) – 81.223,49 Eur.

Pagal panaudos sutartis gauto ilgalaikio turto vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 44.334.982,54 Eur (2018 m. – 45.560.965,21 Eur). Ji lyginant su 2018 m. sumažėjo – 1.225.982,67 Eur. Buvo gautas žemės sklypas iš Nacionalinės žemės tarnybos prie ŽŪM Kairėnų g. 79, Vilnius – 12.003.000,00 Eur, sklypo vertė, lyginant su ankstesne panaudos sutartimi, sumažėjo – 1.236.382,24 Eur. Gauta iš Lietuvos aklyjų bibliotekos baldų ir biuro įrangos – 15.883,59 Eur. Buvo grąžinta: Lietuvos Olimpiniam sporto centrui mašinų ir įrengimų – 3.737,84 Eur, VĮ Turto bankui negyvenamoji patalpa – Instituto patalpos 25,89 kv. m Goštauto g. 12, Vilniuje – 2.093,72 Eur. Buvo pergrupuoti iš ūkinio inventoriaus į ilgalaikį turtą klaidingai užpajamuoti muzikos instrumentai – 347,54 Eur.

Pagal pasaugos sutartis gauto ilgalaikio materialiojo turto vertė – 30.555,11 Eur (2018 m. 12.585,31 Eur) Ji lyginant su 2018 m. padidėjo – 17.969,80 Eur. Iš Lietuvos nacionalinės Martyno Mažvydo bibliotekos šiai sumai gauta baldų ir biuro įrangos.

Išsinuomoto ilgalaikio turto ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi: dvi transporto priemones – 0,00 Eur (vertės nenurodytos).

Universitetas neužstatė ir neįkeitė ilgalaikio materialiojo turto.

Informacija apie materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą pateikta 2 priede.

3 pastaba. Investicijos į kontroliuojamus ir asocijuotuosius ne viešojo sektoriaus subjektus apskaitoje registruojama taikant nuosavybės metodą. Taikant nuosavybės metodą apskaitoma investicija į 14 asocijuotų viešųjų įstaigų. VŠĮ „Visorių informacinių technologijų parkas“ (7,1429 proc.) yra asocijuotųjų subjektų grupėje, nes vadovaujantis VSAFAS bendrai viešajam sektoriui yra asocijuotas subjektas (be Universiteto, dalininkų sąraše yra taip pat VGTU ir Vilniaus kolegija), todėl Universitetui priklausančiam procentui investicija rodoma nuosavybės metodu.

Nuo 2019 m. sausio 1 d. pagal Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo 2 straipsnio 22 dalį prie viešojo sektoriaus subjektų (toliau – VSS) priskirtas VŠĮ „Europos integracijos studijų centras“ (100 proc. balsų), kuris apskaitoje užregistruotas įsigijimo savikaina. Vadovaujantis šio įstatymo straipsniu jis perkeltas iš kontroliuojamų ne viešojo sektoriaus subjektų. Investicija į šį subjektą apskaitoje registruojama įsigijimo savikaina.

Kontroliuojamas ne viešojo sektoriaus subjektas VŠĮ „Akademinė leidyba“ (100 proc. dalininko balsų) 2019 m. likviduota. Per 2019 m. I pusmetį grąžinta dalis dalininko įnašo 1.945,68 Eur. Likusi investicijos dalis 616,52 Eur nurašyta į finansinės investicinės veiklos sąnaudas. Taikant nuosavybės metodą ankstesniais metais užregistruotas investicijos padidėjimas 1.740,80 Eur nurašytas iš apskaitos. VŠĮ „Akademinė leidyba“ iš juridinių asmenų registro išregistruota.

Investicija į asocijuotuosius sveikatos priežiūros viešojo sektoriaus subjektus VŠĮ „Vilniaus universiteto ligoninės Santaros klinikos“ (50 proc.) ir VŠĮ „Vilniaus universiteto ligoninės Žalgirio klinikos“ (50 proc.) apskaitoje registruojamos įsigijimo savikaina, nes šiuos subjektus konsoliduoja LR sveikatos apsaugos ministerija.

Asocijuotų subjektų grupėje nuosavas kapitalas yra neigiamas VŠĮ „Vilniaus universiteto Teisės klinika“, VŠĮ „Studijų užsienyje informacijos centras“ ir VŠĮ „Rytų Europos studijų centras“, todėl Universitetas savo apskaitoje investicijas į šias viešąsias įstaigas rodo lygias 0 (nuliui), o nuosavo kapitalo nuostolis, viršijantis investicinę vertę yra užregistruotas nebalansinėje sąskaitoje.

Grynasis ataskaitinio laikotarpio rezultatas pelnas/perviršis yra fiksuotas VŠĮ „Saulėtekio slėnio mokslo ir technologijų parke“ (62.814,00 Eur).

Neigiamas grynasis ataskaitinio laikotarpio rezultatas užregistruotas VŠĮ „Vilniaus universiteto būste“ (-4.589,00 Eur), VŠĮ „Vilniaus verslo konsultaciniame centre“ (-12.199,00 Eur), VŠĮ „Rytų Europos studijų centre“ (-13.869,00 Eur), VŠĮ „Kultūros paveldo akademijoje“ (-66.212,00 Eur), VŠĮ „Mokslo ir technologijų parke“ (-245,00 Eur).

VŠĮ „Rytų Europos žydų kultūros ir istorijos tyrimų centras“, VŠĮ „Azijos menų centras“, VŠĮ „Vilniaus universiteto verslo informacijos ir konsultacijų centras“, VŠĮ „Visorių informacinių technologijų parkas“ finansinių ataskaitų nepateikė.

Investicijos į kitus subjektus UAB „Baltijos tyrimai“, ne pelno įmonę „Vilniaus mokslinis parkas“, VŠĮ „Nacionalinis plėtros institutas“, VŠĮ „Strateginių studijų centras“ dėl mažo Universiteto balsų skaičiaus (mažiau negu 20 proc.) reikšmingo poveikio šiems subjektams nedaro, todėl Universiteto apskaitoje registruojama įsigijimo savikaina.

Ne pelno įmonė "Vilniaus mokslinis parkas" VĮ Registrų centro iniciatyva uždarytas ir išregistruotas iš Juridinių asmenų registro 2019-06-13 d., kaip nevykdantis veiklos.

Bendra balansinė ilgalaikio finansinio turto vertė 2019-06-30 sudarė 792.407,65 Eur (2018 m. pabaigai – 858.359,68 Eur).

Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus pateikta aiškinamojo rašto 3 priede.

4 pastaba. Universiteto biologinio turto tikroji vertė atskaitinio laikotarpio pabaigoje – 235.407,53 Eur (2018 m. – 2.468.452,97 Eur). Lyginant su 2018 m. sumažėjo – 2.233.045,44 Eur.

Per atskaitinį laikotarpį nupirkta biologinio turto (parkų ir skverų želdinių) – 1.207,50 Eur (2018 m. – 3.256,00 Eur)

Per atskaitinį laikotarpį gauta neatlygintinai biologinio turto nebuvo (2018 m. – nebuvo).

Per atskaitinį laikotarpį išauginta biologinio turto prieaugio (augalų sėklų) – 0,08 Eur (2018 m. – 0,04 Eur).

Per atskaitinį laikotarpį perduota neatlygintinai įsigijimo savikaina – 289,70 Eur (2018 m. 0,04 Eur), iš jų: kitam VSS – Augalų genų bankui perduota kito biologinio turto (augalų sėklų) – 0,08 Eur, fiziniam asmeniui perduoti gyvūnai (Universiteto kancleriui pripažinus nereikalingu ir netinkamu naudoti, perduotas globai arklys TAIRONAS) – 289,62 Eur.

Per atskaitinį laikotarpį nurašyta biologinio turto įsigijimo savikaina nebuvo (2018 m. – 883,34 Eur).

Per atskaitinį laikotarpį apskaičiuota biologinio turto nuvertėjimo nebuvo (2018 m. – 1157,61 Eur).

Per atskaitinį laikotarpį perduota biologinio turto nuvertėjimo fiziniam asmeniui gyvūnai (Universiteto kancleriui pripažinus nereikalingu ir netinkamu naudoti, perduotas globai arklys TAIRONAS) – 289,33 Eur (2018 m. – nebuvo).

Per atskaitinį laikotarpį nurašyta biologinio turto nuvertėjimo nebuvo (2018 m. – 130,33 Eur).

Per atskaitinį laikotarpį pergrupuoto biologinio turto nebuvo (2018 m. – 83.968,05 Eur).

Per atskaitinį laikotarpį, vadovaujantis nepriklausomo audito išvada, atstatytas biologinio turto tikrosios vertės padidėjimas ir sumažėjimas – 2.234.252,65 Eur, kuris buvo 2018-12-31 d. Universiteto Botanikos sodo vietinės inventorizacijos komisijos pasiūlytas ir Universiteto ilgalaikio ir trumpalaikio turto įvertinimo ir nurašymo komisijos nustatytas be pagrindimo. Pokytis žemiau pateiktoje lentelėje.

Universiteto biologinio turto likutinė vertė atskaitinio periodo pradžioje ir pabaigoje:

Aprašymas	2019-09-30	2018-12-31
Gyvūnai	3.879,06	3.879,35
Medynai	0,00	0,00
Parkų ir skverų želdiniai	195.270,94	2.129.245,78
Daugiamečiai sodiniai	29.017,03	229.837,84
Pasėliai	0,00	0,00
Kitas biologinis turtas	7.240,50	105.490,00
Išankstiniai mokėjimai už biologinį turtą	0,00	0,00
Biologinis turtas iš viso:	235.407,53	2.468.452,97

5 pastaba. Atsargų likutis įsigijimo savikaina atskaitinio laikotarpio pabaigoje – 3.055.911,87 Eur (2018 m. – 2.896.573,18 Eur).

Per atskaitinį laikotarpį įsigyta atsargų įsigijimo savikaina – 2.777.330,12 Eur (2018 m. – 3.621.040,98 Eur), iš jų: pirka arba pasigaminta – 2.676.046,04 Eur (2018 m. – 3.577.752,36 Eur) gauta nemokamai – 101.784,08 Eur (2018 m. – 43.288,62 Eur).

Per atskaitinį laikotarpį sumažėjo atsargų įsigijimo savikaina – 2.567.034,70 Eur (2018 m. – 5.707.828,58 Eur), iš jų: perduota – 136.753,82 Eur (2018 m. – 2.218.570,31 Eur), perleista

(paskirstyta) – 8.521,14 Eur (2018 m. – 13.823,06 Eur), sunaudota savo veikloje – 2.421.759,74 Eur (2018 m. – 3.474.928,95 Eur), kitų atsargų nurašymų – nebuvo (2018 m. – 506,26 Eur).

Per ataskaitinį laikotarpį atlikti reikšmingi atsargų pergrupavimai:

- iš atsargų (nebaigtos gamybos) pergrupuota į pagamintą produkciją – 303.687,78 Eur, į kitą nematerialųjį turtą (elektroninius leidinius) – 20.344,41 Eur;
- iš atsargų (pagamintos produkcijos) pergrupuota į medžiagas ir žaliavas (spaudinius) – 242.380,79 Eur, į atsargas, skirtas parduoti – 53.982,68 Eur, į ūkinį inventorių – 7.324,31 Eur ir į kitą ilgalaikį materialųjį turtą (bibliotekos fondus) – 200,36 Eur (pergrupuotos iš viešojo sektoriaus gautos knygos, kaip atsargos);
- iš atsargų (medžiagos ir žaliavos) pergrupuota į nebaigtą gamybą – 3.480,98 Eur;
- iš atsargų (medžiagos ir žaliavos) perduota į ūkinį inventorių – 217,92 Eur;
- iš atsargų (medžiagos ir žaliavos) panaudota ilgalaikio materialiojo turto kūrimui ar esminiam pagerinimui – 32.363,46 Eur, iš jų: mašinoms ir įrengimams – 4.446,77 Eur, baldams ir biuro įrangai – 27.650,01 Eur, kitam ilgalaikiam materialiajam turtui (bibliotekos fondams) – 21.717,71 Eur (pergrupuotos iš viešojo sektoriaus gautos knygos, kaip atsargos ir iš Universiteto knygų sandėlio perduotos knygos į bibliotekos fondus);
- iš atsargų (ūkinio inventoriaus) perduota į kitą ilgalaikį materialųjį turtą (bibliotekos fondus) – 2.189,47 Eur;
- iš nebalansinės sąskaitos perduota į kitą ilgalaikį materialųjį turtą (bibliotekos fondus) – 24,42 Eur;
- iš atsargų (prekių, skirtų parduoti) perduota į kitą ilgalaikį materialųjį turtą (bibliotekos fondus) – 631,90 Eur;
- iš ilgalaikio turto pergrupuota į atsargas – ilgalaikį turtą, skirtą parduoti – 25.513,50 Eur įsigijimo savikaina, tarp jų: iš negyvenamųjų pastatų – 25.472,67 Eur, iš infrastruktūros ir kitų statinių – 40,83 Eur. Tai LR Vyriausybės Universitetui investuoti pastatai ir statiniai esantys Trakų rajono savivaldybės Žydiškių kaime. Visi jie per ataskaitinį laikotarpį buvo parduoti.

Atsargos (spaudiniai ir atsargos, skirtos parduoti) nuvertinamos dėl to, kad dėl aukštos savikainos prekės užsiguli sandėlyje ir negalima jų realizuoti.

Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 334.697,29 Eur (2018 m. – 372.886,35 Eur).

Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuota atsargų nuvertėjimo – 11.247,54 Eur, iš jų: medžiagų ir žaliavų – 9.886,39 Eur, atsargų, skirtų parduoti – 1.361,15 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį atkurta atsargų nuvertėjimo – 4.597,93 Eur, iš jų: medžiagų ir žaliavų – 3.490,94 Eur, atsargų, skirtų parduoti – 1.106,99 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo medžiagų ir žaliavų nuvertėjimas – 30.486,05 Eur, iš jų: parduota – 8.854,46 Eur, sunaudota veikloje – 21.631,59 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo atsargų, skirtų parduoti nuvertėjimas – 14.352,62 Eur, iš jų: parduota – 5.912,82 Eur, sunaudota veikloje – 8.439,80 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį iš ilgalaikio turto nusidėvėjimo pergrupuota į atsargų – ilgalaikio turto, skirtą parduoti nuvertėjimą – 25.513,21 Eur ir parduota – 25.513,21 Eur. Tai LR Vyriausybės Universitetui investuoti pastatai ir statiniai esantys Trakų rajono savivaldybės Žydiškių kaime.

Atsargų likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra – 2.721.214,58 Eur (2018 m. – 2.523.686,83 Eur).

VU turi šių atsargų: medžiagų, žaliavų, nebaigtos gaminti produkcijos, pagamintos produkcijos ir atsargų, skirtų parduoti:

Aprašas	2019-09-30	2018-12-31
Medžiagos mokymo ir mokslo tikslams	683.509,95	595.051,14
Ūkinės medžiagos ir raštinės reikmenys	820.738,25	697.875,25
Kuras, degalai, tepalai	10.438,12	7.326,49
Atsarginės dalys	22.043,37	22.136,03
Montuotinos kompiuterinės dalys	128.672,71	142.249,26
Spaudiniai	760.425,57	703.137,28
Tara	217,64	344,68

Griežtos atskaitomybės blankai	56.505,56	22.978,26
Medžiagos ir žaliavos iš viso:	2482.551,17	2.191.098,39
Nebaigta gaminti produkcija	113.452,24	203.993,73
Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti (perduoti)	125.211,17	128.594,71
Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	0,00	0,00
Iš viso:	2.721.214,58	2.523.686,83

Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 10.488.969,48 Eur (2018 m. – 10.464.507,04 Eur). Gauto pagal panaudos sutartis ūkinio inventoriaus likutis – 19.891,91 Eur (2018 m. – 20.239,45 Eur). Jis lyginant su 2018 m. sumažėjo – 347,54 Eur. Buvo pergrupuoti iš ūkinio inventoriaus į ilgalaikį turtą klaidingai užpajamuoti muzikos instrumentai.

Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą pateikta aiškinamojo rašto 4 priede.

6 pastaba. Išankstiniai apmokėjimai ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 1.958.582,73 Eur (2018 m. – 1.136.785,59 Eur).

	2019-09-30	2018-12-31
Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	116.296,68	398.302,81
Viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti	38.812,87	6.666,67
Avansai projektų vykdytojams, numatyti finansavimo sutartyse, kitiems subjektams	25.738,03	31.594,00
Ateinančių laikotarpių sąnaudas:	1.777.735,15	700.222,11
<i>-ateinančių laikotarpių sąnaudos ne Viešojo sektoriaus subjektams</i>	<i>308.250,70</i>	<i>86.686,26</i>
<i>-spaudos ir duomenų bazių prenumerata, programinės įrangos licencijų nuoma ir palaikymas, programinės įrangos priežiūros ir modifikavimo paslaugos</i>	<i>200.839,38</i>	<i>158.075,81</i>
<i>-komandiruočių ir stažuotojų išlaidos (registracijos mokesčiai, bilietai, viešbučiai)</i>	<i>129.365,74</i>	<i>34.239,66</i>
<i>-transporto priemonių, turto draudimas ir mokesčiai</i>	<i>6.170,75</i>	<i>3.384,00</i>
<i>-studentų, doktorantų, rezidentų mobilumo stipendijos</i>	<i>634.141,51</i>	<i>274.534,93</i>
<i>- studentų, doktorantų, rezidentų, užsieniečių kelionių išlaidų kompensacijos</i>	<i>57.800,79</i>	<i>28.445,13</i>
<i>-paslaugos, abonementiniai ir narystės mokesčiai</i>	<i>441.166,28</i>	<i>114.856,32</i>
Iš viso:	1.958.582,73	1.136.785,59

Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas 0,00 Eur (2018 m. – 0,00 Eur).

7 pastaba. Per vienerius metus gautinos sumos 15.685.038,07 Eur (2018 m. – 6.024.250,23 Eur), iš jų:

	2019-09-30	2018-12-31
Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas, iš kurių:	4.400.077,49	1.432.758,39
<i>-įmokos iš studentų už studijas</i>	<i>3.916.243,01</i>	<i>876.973,99</i>
<i>-už suteiktas paslaugas</i>	<i>282.584,08</i>	<i>409.221,08</i>
<i>-parduotas prekes</i>	<i>10.159,79</i>	<i>8.689,24</i>
<i>-už turto nuomą</i>	<i>191.090,61</i>	<i>137.874,08</i>
Sukauptos gautinos sumos:	11.096.094,99	3.968.709,32
<i>-sukauptos pajamos iš biudžeto</i>	<i>6.270.993,56</i>	<i>2.087.287,31</i>
<i>-Universiteto vykdomų projektų sukauptos pajamos</i>	<i>4.825.101,43</i>	<i>1.881.422,01</i>
Kitos gautinos sumos:	188.865,59	143.667,67
<i>-gautinos sumos iš atskaitingų asmenų</i>	<i>67.168,64</i>	<i>20.418,53</i>
<i>-išieškotinos sumos už padarytą žalą</i>	<i>8.636,84</i>	<i>8.636,84</i>
<i>-gautinos kompensacijos už komunalines paslaugas</i>	<i>113.060,11</i>	<i>114.612,30</i>

Gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 691.514,84 Eur (2018 m. – 691.455,29), iš jų:

- Gautinų sumų už turto naudojimą, parduotas prekes, paslaugas nuvertėjimas 381.023,75 Eur (2018 m. – 380.964,20 Eur). Nuvertėjimo priežastis: įmonėms iškelti bankroto procesai, pateikti ieškiniai teismams dėl savalaikio paslaugų neapmokėjimo – 33.274,50 Eur, įsisenėjusios studentų skolos už studijas – 347.749,25 Eur;
- Kitos gautinos sumos – 293.318,43 Eur (Maidanako astronominė stebėjimo stotis). Nuo 2010-01-01 reorganizacijos būdu prie Universiteto yra prijungtas Vilniaus universiteto Teorinės fizikos ir astronomijos institutas (VU TFAI). Perėmus institutą, paaiškėjo, kad dalis ilgalaikio materialiojo turto (likutinė vertė – 293.318,43 Eur) yra Kaškadarijinsko

srityje, Uzbekistane, Maidanako kalne. VU TFAI nuo 1993 m. minėtu turtu naudotis negali, nes 1993 m. vasario 11 d. Uzbekistano prezidento A. Karimovo įsaku Nr. 559, Maidanako astronominė stebėjimo stotis su visu turtu, iš jų techninė dokumentacija (pastatų ir įrenginių), nacionalizuota. Šis turtas valdytojo sprendimu buvo pripažintas negalimu naudoti vadovaujantis Valstybės ir savivaldybių turto valdymo, naudojimo ir disponavimo juo įstatymo 22 straipsnio 1 dalies 6 punktu (dėl trečiųjų asmenų veiklos), todėl, vadovaujantis tuo pačiu punktu, šis turtas buvo perkeltas į finansinį turtą (gautinas lėšas) – t. y. buvo pakeista šio turto rūšis. Kadangi šių sumų nėra tikimybės atgauti, jos buvo nuvertintos;

- Išieškotinių sumų už padarytą žalą nuvertėjimas 9.600,51 Eur;

8 pastaba. Per ataskaitinį laikotarpį gauta finansavimo sumų 75.077.971,98 Eur (2018 m. III ketv. – 59.323.210,23 Eur), iš jų pagal finansavimo šaltinius:

- 46.618.454,53 Eur (2018 m. – 40.640.663,42 Eur) LR biudžeto asignavimai, iš jų nepiniginiam turtui 270.831,64 Eur (2018 m. – 152.513,78 Eur);
- 5.131.635,83 Eur (2018 m. – 5.443.633,65 Eur) LR biudžeto pavidimų lėšos, iš jų nepiniginiam turtui 1.232.226,18 Eur (2018 m. – 190.356,00 Eur);
- Savivaldybių finansavimas, gautas pavedimams vykdyti 45.010,00 Eur (2018 m. – 34.900,00 Eur);
- 23.012.533,98 Eur (2018 m. – 13.074.930,55 Eur) ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų, iš jų nepiniginiam turtui 0,00 Eur (2018 m. – 1.398.826,86 Eur);
- 270.337,64 Eur (2018 m. – 129.082,61 Eur) kiti šaltiniai, iš jų nepiniginiam turtui 0,00 Eur (2018 m. – 0,00 Eur).

Per ataskaitinį laikotarpį perduota finansavimo sumų projektų partneriams 3.274.549,00 Eur (2018 m. – 506.306,21 Eur):

- 2.364.265,89 Eur viešojo sektoriaus subjektams (2018 m. – 598.431,33 Eur);
- 910.283,11 Eur ne viešojo sektoriaus subjektams (2018 m. – 207.874,88 Eur).

Per ataskaitinį laikotarpį panaudota universiteto veiklai 65.157.641,82 Eur (2018 m. III ketv. – 58.671.490,83 Eur).

Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 136.616.413,23 Eur (2018 m. – 132.431.793,35 Eur).

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinius, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikta 5 priede.

9 pastaba. Ilgalaikiai įsipareigojimai 3.628.978,71 Eur yra ilgalaikės paskolos, gautos studentų bendrabučių renovacijai, iš UAB „Viešųjų investicijų plėtros agentūros“ – 3.316.564,38 Eur ir SEB banko – 312.414,33 Eur.

10 pastaba. Trumpalaikiai įsipareigojimai 21.060.737,12 Eur (2018 m. – 9.003.268,33 Eur), iš jų:

	2019-09-30	2018-12-31
Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	244.701,90	240.658,28
Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai:	486.746,07	452.826,11
- užstatai už apgyvendinimą studentų bendrabučiuose	271.041,80	215.588,69
- viešųjų pirkimų užstatai iki sutartinių įsipareigojimų įvykdymo	215.704,27	237.237,42
Mokėtinios ir gražintinos finansavimo sumos	282,00	50.075,98
Tiekėjams mokėtinios sumos	1.684.504,48	802.531,17
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	5.952.016,79	13.880,24
Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai:	7.767.337,07	2.410.002,99
- gauti išankstiniai apmokėjimai už prekes ir paslaugas	1.454.880,30	233.097,63
- ateinančių laikotarpių pajamos (universiteto pajamos už mokamas paslaugas, paskirstytos pajamų uždirbimo laikotarpiais)	6.185.054,78	2.092.129,64
- mokėtinias PVM ir kiti mokesčiai	47.054,75	27.389,66
-mokėtinios kompensacijų išmokos projektų dalyviams	2.364,18	1.406,50
-neatpažintos įplaukos	62.682,43	53.049,03
-mokėtinios sumos emeritams	11.078,10	0,00
-deponuotos stipendijos	4.222,53	2.930,53

Sukauptos mokėtinios sumos:	4.925.148,81	5.033.293,56
-finansavimo sumos projektų partneriams	0,00	65.757,87
-atostoginių ir socialinio draudimo sąnaudos	4.924.026,34	4.928.526,34
-sukauptos mokėtinios sumos į valstybės biudžetą už padarytą žalą	1.122,47	1.122,47
-sukauptos mokėtinios sumos darbuotojams	0,00	37.886,88
	21.060.737,12	9.003.268,33

11 pastaba. Per ataskaitinį laikotarpį panaudoto finansavimo pajamos sudarė 73.261.068,47 Eur (2018 m. III ketvirčių – 64.953.905,61 Eur).

12 pastaba. Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudarė 13.271.513,29 Eur (2018 m. – 11.604.834,02 Eur), iš jų:

	2019-09-30	2018-09-30
Apskaičiuotos pajamos už studijas aukštojoje mokykloje	9.330.674,95	8.100.936,79
Apskaičiuotos pajamos už mokslo tiriamuosius darbus	423.495,00	425.630,29
Apskaičiuotos pajamos už kitas suteiktas paslaugas (Konferencijų dalyvių mokesčiai, Botanikos sodo, sporto centro, bibliotekos paslaugos ir pan.)	1.181.409,84	711.348,11
Pajamos už studentų apgyvendinimą bendrabučiuose	2.335.933,50	2.366.918,83
Iš viso:	13.271.513,29	11.604.834,02

13 pastaba. Pagrindinės veiklos sąnaudos sudarė 84.177.533,12 Eur (2018 m. – 75.729.303,85 Eur), iš jų kai kurių straipsnių detalizavimas:

	2019-09-30	2018-09-30
Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos:	2.755.668,13	2.675.116,92
- šildymo sąnaudos	906.832,07	934.899,12
- elektros energijos sąnaudos	1.427.927,17	1.275.156,83
- vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos	177.368,43	213.303,67
- gamtinių dujų sąnaudos	20.775,07	20.175,07
- kitų komunalinių paslaugų sąnaudos (šiukšlių išvežimas)	89.126,66	106.613,15
- ryšių paslaugų sąnaudos	133.638,73	124.969,08
Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos:	222.260,05	151.282,48
- atsargų nuvertėjimo ir nurašymo sąnaudos	6.647,85	67.161,53
- ilgalaikio turto nuvertėjimo ir nurašymo sąnaudos	217.891,16	89.510,95
- gautinų sumų vertės sumažėjimo/nuvertėjimo sąnaudos	(2.278,96)	(5.390,00)
Socialinių išmokų sąnaudos:	7.533.318,52	7.084.403,70
- stipendijos iš biudžeto lėšų	4.550.942,88	4.595.893,81
- stipendijos iš projektų lėšų	2.478.008,67	2.195.433,39
- stipendijos iš nuosavų lėšų	377.625,15	230.136,59
- stipendijos iš paramos lėšų	60.843,36	62.939,91
- kitų socialinių išmokų sąnaudos (pašalpos darbuotojams)	65.898,46	73.269,50
Kitų paslaugų sąnaudos:	4.018.692,46	2.756.713,60
- autoriniai atlyginimai	166.997,85	107.174,19
- apmokėjimas samdomiems ekspertams	38.720,00	40.468,21
- reprezentacinės sąnaudos	150.953,57	119.511,42
- reklamos sąnaudos	344.006,78	231.866,59
- patentavimo sąnaudos	16.371,75	22.020,25
- Universiteto organizuojamų konferencijų sąnaudos	277.793,04	262.546,19
- informacinių technologijų paslaugų įsigijimo sąnaudos	449.512,77	114.460,31
- periodiniai leidiniai, spaudos prenumerata	39.324,90	149.349,97
- leidybos sąnaudos (gamyba, kiti spaudos darbai)	90.468,01	72.735,97
- narystės mokesčiai	855.206,36	639.124,99
- kitų įvairių paslaugų sąnaudos	1.589.337,43	997.455,51
Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos:	1.009.438,39	846.155,51
- išmokas Emeritams	101.367,00	97.022,70
- banko mokesčiai	24.202,03	20.883,96
- kelionių kompensacijų sąnaudos (studentai, doktorantai, rezidentai, užsieniečiai)	768.470,56	660.747,37
- pridėtinės vertės ir kitų mokesčių sąnaudos	(9.511,08)	(11.664,28)
- kompensacijos darbuotojams už transportą	24.534,18	25.392,79
- kitų išmokų sąnaudos	100.375,70	53.772,97

14 pastaba. Kitos veiklos rezultatas.

Universiteto kitai veiklai priskiriama negyvenamųjų ir gyvenamųjų patalpų ir įrangos nuoma, taip pat konferencijų ir seminarų centro, poilsio namų Palangoje ir Pervalkoje, svečių namų Vilniuje veikla, architektūrinio ansamblio ir muziejaus lankymas bei nereikalingo, leidinių ir netinkamo (negalimo) naudoti turto pardavimas.

Kitos veiklos pajamos sudarė 1.685.615,99 Eur (2018 m. – 5.527.423,85 Eur), iš jų:

	2019-09-30	2018-09-30
Pajamos už poilsio namus, bendrabučius (kita veikla)	315.110,26	296.175,59
Nuomos pajamos (kita veikla)	606.402,06	729.606,21
Apskaičiuotos pajamos už leidinių pardavimą	44.940,32	31.483,22
Apskaičiuotos pajamos už parduotas prekes	123.449,70	132.234,34
Apskaičiuotos pajamos už parduotą turtą aukcione	356.751,77	4.099.434,50
Kitos apskaičiuotos kitos veiklos pajamos už suteiktas paslaugas:	238.961,88	238.489,99
- VU architektūrinio ansamblio ir muziejaus lankymas	191.947,00	197.064,50
- įrangos nuoma	5.678,93	14.610,75
- stovėjimo aikštelių nuoma	11.217,96	13.432,61
-kitos paslaugos (energ. sistemų aptarnavimas, pelių laikymas...)	30.117,99	13.382,13
Iš viso:	1.685.615,99	5.527.423,85

Kitos veiklos sąnaudas sudarė 457.883,10 Eur (2018 m. – 1.040.808,46 Eur), iš jų:

	2019-09-30	2018-09-30
Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos	272.193,55	261.511,60
Paslaugų sąnaudos:	50.548,63	36.781,88
-kompiuterinės įrangos remonto ir aptarnavimo paslaugos	0,00	237,76
-inžinierinių tinklų ir pastatų remontas	12.936,60	11.297,72
-įvairios paslaugos	15870,62	23.807,33
-banko mokesčiai	1.384,45	1.439,07
-komunalinių paslaugų sąnaudos (šildymas, elektros energija, vandentiekis ir kanalizacija ir pan.)	20.356,96	21.371,09
Ilgalaikio turto nusidėvėjimas ir amortizacija	23.754,72	27.124,71
Sunaudotų, parduotų atsargų sąnaudos	109.680,30	113.093,51
Nuvertėjimo, nurašytų sumų sąnaudos	4,38	579.446,05
Komandiruočių sąnaudos	596,00	379,07
Kitos veiklos kitos sąnaudos (kompensacijos darbuotojams už transportą)	1.105,52	1.100,55
Iš viso:	457.883,10	1.040.808,46

Kitos veiklos rezultatas 1.227.732,89 Eur perviršis (2018 m. – 4.486.615,39 Eur perviršis).

15 pastaba. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos sudarė 101.353,74 Eur (2018 m. 9 mėn. – 92.030,68 Eur). Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos sudarė 80.115,58 Eur (2018 m. 9 mėn. – 85.512,67 Eur). Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas – 21.238,16 Eur (2018 m. 9 mėn. – 6.518,01 Eur).

Informacija apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikta 6 priede.

16 pastaba. Apskaitos politikos keitimas ir esminių klaidų taisymas.

Atsižvelgdami į 2018 metų finansinių ataskaitų nepriklausomo auditoriaus išvadas, kad Universitetas 2018 m. perkainojo biologinį turtą nesilaikydamas 16-ajame VSAFAS „Biologinis turtas ir mineraliniai ištekliai“ nurodytų reikalavimų, 2019 m. III –ame ketvirtyje atlikome esminių klaidų taisymą ir Biologinio turto tikrosios vertės perskaičiavimą. 2018 m. Veiklos rezultatų ataskaitoje sumažėjo grynas perviršis 2.234.252,65 Eur. Finansinės būklės ataskaitoje Biologinio turto straipsnis ir grynasis turtas sumažėjo 2.234.252,65 Eur.

Informacija apie esminių klaidų taisymą pateikta 7, 8 prieduose.

17 pastaba. Grynasis turtas. 2019 metų III ketvirčių Universiteto gautos pajamos buvo didesnės nei patirtos sąnaudos – 1.369.767,04 Eur prieš nuosavybės metodą (2018 metų III ketvirčių – 5.545.754,52 Eur).

Bendras Universiteto grynasis turtas 2019 m. rugsėjo 30 d. sudarė 66.378.180,75 Eur.

18 pastaba. 2019-09-30 d. Universiteto apskaitoje užregistruoti neapibrėžti įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro:

- 474.870,00 Eur 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 Eur 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.;

- 112.000,00 Eur ieškinys Universitetui civilinėje byloje dėl studentės žūties praktikos metu Norvegijoje;

- 3.000,00 Eur ieškinys Universitetui civilinėje byloje dėl darbo teisinių santykių;

- 30.000,00 Eur ieškinys Universitetui civilinėje byloje dėl skolos priteisimo IĮ „Jonas“ už rangos darbus, kurios Universitetas nepripažįsta atliktais;

- 12.000,00 Eur ieškinys Universitetui civilinėje byloje dėl darbo sutarties nutraukimo pripažinimo neteisėta.

19 pastaba. Reikšmingi po ataskaitiniai įvykiai.

Spalio 31 d. Švietimo, mokslo ir sporto ministerijoje Vilniaus universiteto (VU) ir Šiaulių universiteto (ŠU) rektoriai pasirašė ketinimų protokolą dėl ŠU prijungimo prie VU principų.

PRIEDAI:

1 priedas. Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.

2 priedas. Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.

3 priedas. Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus.

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.

7 priedas. Apskaitos politikos keitimas ir esminių klaidų taisymo įtaka veiklos rezultatų ataskaitos straipsniams;

8 priedas. Apskaitos politikos keitimas ir esminių klaidų taisymo įtaka finansinės būklės ataskaitos straipsniams.

Rektorius



Artūras Žukauskas

Finansų departamento direktorius



Sergejus Stankevičius

Parengė:

Ema Amelkina, tel. 85 268 70 24

ema.amelkina.@cr.vu.lt

13-ojo VSAFAS „Nematerialiųjų turtas“
1 priedas

(Informacijos apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

2019-09-30

Pateikimo valiuta ir fikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialiųjų turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		3 408 480,12	95 912,92		8 661 969,30	121 364,60	2 832,58		12 290 559,52	
2.	įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį		251 302,79	48 345,09		7 662,00	477 804,32	873 034,23		1 658 148,43	
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina		251 302,79	48 345,09		7 662,00	477 804,32	873 034,23		1 658 148,43	
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina										
3.	perduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį		-199 692,02			-56 247,64				-255 939,66	
3.1.	perduoto										
3.2.	perduoto										
3.3.	nurašyto		-199 692,02			-56 247,64				-255 939,66	
4.	pergrupavimai (+/-)		8 255,56	1 285,42		20 344,41	158 381,43	-167 922,41		20 344,41	
5.	įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		3 468 346,45	145 543,43		8 633 728,07	757 550,35	707 944,40		13 713 112,70	
6.	sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-3 310 460,63	-75 931,01	X	-8 617 009,05	X	X		-12 003 400,69	
7.	neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma**	X			X		X	X			
8.	apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-139 611,62	-15 636,75	X	-30 954,92	X	X		-186 203,29	
9.	sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X	199 692,02		X	56 247,64	X	X		255 939,66	
9.1.	perduoto	X			X		X	X			
9.2.	perduoto	X			X		X	X			
9.3.	nurašyto	X	199 692,02		X	56 247,64	X	X		255 939,66	
10.	pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X			
11.	sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7-8-9+/-10)	X	-3 250 380,23	-91 567,76	X	-8 591 716,33	X	X		-11 933 664,32	
12.	nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje										
13.	neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**										

14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį												
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį												
16.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma												
16.1.	perduoto												
16.2.	perduoto												
16.3.	nurašyto												
17.	Pergrupavimai (+/-)												
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12-13+14-15-16+/-17)												
19.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18)		217 966,22			53 975,67		42 011,74		757 550,35		707 944,40	1 779 448,38
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)		98 019,49			19 981,91		44 960,25		121 364,60		2 832,58	287 158,83

* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

** – Kito subjekto sukaupta turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“
1 priedas

(Informacijos apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių aiškinamajame rašte forma)

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

2019-09-30

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	1 910,62	15 912 829,78	96 396 663,98	5 564 507,22	17 481 396,51	78 777 739,88	1 113 592,11	3 052 647,64	38 081 796,46	11 265,98	11 791 738,29	4 206 963,35	50 419,77	272 443 471,59
2.	įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)						4 128 266,18		8 861,80	720 726,48		101 914,44	191 241,46	436 491,89	5 587 502,25
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina						4 128 266,18		8 861,80	715 017,70		99 868,96	191 241,46	436 491,89	5 579 747,99
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina									5 708,78		2 045,48			7 754,26
3.	Paruoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)						-1 525 255,32			-543 401,07		-226 446,93			-2 295 103,32
3.1.	paruoto														
3.2.	perduoto														
3.3.	nurašyto						-1 525 255,32			-543 401,07		-226 446,93			-2 295 103,32
4.	Pergrupavimai (+/-)			2 249 019,29	-40,83		67 031,75			61 606,79		26 144,54	-2 226 995,45	-93 616,73	83 149,36
5.	įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)	1 910,62	15 912 829,78	98 645 683,27	5 564 466,39	17 481 396,51	81 447 782,49	1 113 592,11	3 061 509,44	38 320 728,66	11 265,98	11 693 350,34	2 171 209,36	393 294,93	275 819 019,88
6.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-4 197 361,76	-13 472 769,70	-2 486 274,09		-71 411 173,01	-935 887,71		-31 595 323,28	X	-526 008,16	X	X	-124 624 797,71
7.	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X	
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-228 841,96	-1 140 831,00	-177 705,54		-2 942 359,71	-39 315,35		-1 896 992,76	X	-44 721,62	X	X	-6 470 767,94
9.	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X					1 523 453,41			543 207,03	X	9 171,47	X	X	2 075 831,91
9.1.	parduoto	X									X		X	X	
9.2.	perduoto	X									X		X	X	
9.3.	nurašyto	X					1 523 453,41			543 207,03	X	9 171,47	X	X	2 075 831,91
10.	Pergrupavimai (+/-)	X		25 472,38	40,83						X		X	X	25 513,21

11.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+9+9+10)	X	-4 426 203,72	-14 588 128,32	-2 663 938,80	-72 830 079,31	-975 203,06		-32 948 109,01	X	-561 558,31	X	X	-128 994 220,53
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X				-217,22			-613,47	X	-627,93			-1 458,62
13.	Neatlyginimai gauto turto sukaupto nuvertėjimo suma**	X								X				
14.	Apskačiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X				-1 626,53				X	-217 271,98			-218 898,51
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X								X				
16.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X				1 764,22			85,98	X	217 271,98			219 122,18
16.1.	perduoto	X								X				
16.2.	perduoto	X								X				
16.3.	nurašyto	X				1 764,22			85,98	X	217 271,98			219 122,18
17.	Pergrupavimai (+/-)	X								X				
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14 -15-16+17)	X				-79,53				X	-627,93			-1 234,95
19.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje***	4 739,38	X	X	X	X	X	16 010 655,85	770 537,18	X	684,02	X	X	16 786 616,43
20.	Neatlyginimai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis***		X	X	X	X	X			X	X	X	X	
21.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-) ***		X	X	X	X	X			X	X	X	X	
22.	Perduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)***		X	X	X	X	X			X	X	X	X	
22.1.	perduoto***		X	X	X	X	X			X	X	X	X	
22.2.	perduoto***		X	X	X	X	X			X	X	X	X	
22.3.	nurašyto***		X	X	X	X	X			X	X	X	X	
23.	Pergrupavimai (+/-)***		X	X	X	X	X			X	X	X	X	
24.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-21-22+/-23)***	4 739,38	X	X	X	X	X	16 010 655,85	770 537,18	X	684,02	X	X	16 786 616,43
25.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+ 24)	6 650,00	11 486 626,06	84 057 554,95	2 900 527,59	8 617 623,65	138 389,05	33 482 052,36	3 832 046,62	5 371 092,16	11 131 164,10	2 171 209,36	393 294,93	163 610 180,83
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)	6 650,00	11 715 468,02	82 923 894,28	3 078 233,13	7 366 349,65	177 704,40	33 482 052,36	3 823 184,82	6 485 859,71	11 265 102,20	4 206 963,35	50 419,77	164 603 831,69

* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

** - Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

*** - Pažymėtos eilutės parodomas skirtumas tarp ilgalaikio materialiojo turto tikrosios vertės ir įsigijimo savikainos.

INFORMACIJA APIE KONTROLIUOJAMUS, ASOCIJUOTUOSIUS IR KITUS SUBJEKTUS (2019 m. rugsėjo 30 d.)

Eil.	Subjekto tipas ir pavadinimas	Buveinės adresas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje					Pagrindinė veikla
			Valdomų akcijų (dalininko įnašų) dalis (procentais)	Investicijos dydis nominaliųjų vertė (EUR)	Dotacijų balansinė vertė (EUR)	Grynasis ataskaitinio laikotarpio rezultatas 2019-09-30 iš viso EUR	Nuosavas kapitalas arba grynasis turtas iš viso 2019-09-30 (EUR)	
1	2	3	4	5	6	7	8	
2.	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, priskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų							
2.1.	VŠĮ Europos integracijų studijų centras	Vokiečių g.10, Vilnius	100	868,86		-6 125,00	1 067,00	ugdyti europinį identitetą, ruošti ES politikos, teisės ir istorijos specialistus
3.	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, nepriskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų							
6.	Asocijuotieji subjektai (VU dalis >20 proc. balsų dalininkų susirinkime arba >20 proc. su kitais VSS)							
6.1.	VŠĮ Studijų užsienyje informacijos centras	Saulėtekio al.9-117, Vilnius	50	0,29		-709,00	-568,00	studijų užsienyje organizavimas, testų vykdymas
6.2.	VŠĮ Vilniaus universiteto Teisės klinika	Saulėtekio al.9, Vilnius	33,33	1 158,48	11695,00	0,00	-21 383,00	studentų praktinių įgūdžių ugdymas ir tobulinimas teikiant gyventojams nemokamą teisinę pagalbą
6.3.	VŠĮ Rytų Europos Žydų kultūros ir istorijos tyrimų centras	Labdarių g.5, Vilnius	25	0,58	11875,00			žydų kultūros ir istorijos tyrimai, publikacijos
6.4.	VŠĮ Vilniaus universiteto būstas	Saulėtekio al.6, Vilnius	50	289,62		-4 589,00	644 675,00	studentų apgyvendinimo bendrabučiuose organizavimas, bendrabučių priežiūra
6.5.	VŠĮ Saulėtekio slėnio mokslo ir technologijų parkas	Saulėtekio a.15, Vilnius	24	38 693,23	1779439,00	62 814,00	1 761 571,00	"Saulėtekio slėnio" projekto įgyvendinimo ir priežiūros veikla, mokslinio potencialo skleidimas
6.6.	VŠĮ Vilniaus universiteto ligoninės Santaros klinikos	Santariškių g.2, Vilnius	50	579,24		5 393 970,42	38 326 248,55	sveikatos priežiūros paslaugos, medicinos specialistų rengimas ir tobulinimas
6.7.	VŠĮ Vilniaus universiteto ligoninės Žalgirio klinikos	Žalgirio g.117, Vilnius	50	289,62		-79 167,57	552 310,98	sveikatos priežiūros paslaugos, medicinos specialistų rengimas ir tobulinimas
6.8.	VŠĮ "Vilniaus verslo konsultacinis centras"	Konstitucijos per.23B-205, Vilnius	20	173,77		-12 199,00	15 971,00	smulkaus ir vidutinio verslo rėmimas ir skatinimas, verslo klientų mokymas ir planų rengimas
6.9.	VŠĮ "Rytų Europos Studijų centras"	D.Poškos g.59, Vilnius	50	0,29		-13 869,00	-13 868,00	Rytų Europos studijų organizavimas, projektų vykdymas,
6.10.	VŠĮ "Kultūros paveldo akademija"	Šnipiškių g. 3, Vilnius	33,33	8,69	9600,00	-66212,00	40 855,00	paslaugų teikimas kultūros paveldo apsaugos ir mokymo srityje
6.11.	VŠĮ "Mokslo ir technologijų parkas"	A.Goštauto g.11, Vilnius	33,33	115,85		-245,00	6 490,00	mokslinė, konsultacinė veikla
6.12.	VŠĮ "Azijos menų centras"	Užupio g.2a, Vilnius	50	28,96				Azijos studijų tyrimai, renginių or-mas
6.13.	Visorių informacinių technologijų parkas	Akademijos g.2, Vilnius	7,14285	101 453,89	1478104,00			informacinių technologijų ir mokslo parko veikla
6.14.	VŠĮ "Vilniaus Universiteto Verslo informacijos ir konsultacijų centras"	Saulėtekio al. 9A-100, Vilnius	25	0,29				vystyti nemokamų verslo organizavimo konsultacijų sistemą bei padėti įgyvendinti studentų studijų ir praktikos programas
9.	Kiti subjektai (VU dalis <20 proc.)							
9.1.	Nacionalinės plėtros institutas	Naugarduko g.41-32korp.200 kab. Vilnius	14,29	290,20				
9.3.	VŠĮ "Strateginių studijų centras"	Universiteto g.3, Vilnius	11,11	0,29				veiklos nevykdė
9.4.	UAB "Baltijos tyrimai"	Didlaukio g.47, Vilnius	10	579,20				rinkos tyrimai, apklausos

PRIEDAS NR. 4

8-ojo VSAFAS „Atsargos“
1 priedas

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

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

2019-09-30

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir nелеičiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	Nebaigta gaminti 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		2 463 354,69	203 993,73			229 224,76		2 896 573,18
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		2 528 062,22	230 009,72		200,36	19 557,82		2 777 830,12
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		2 426 848,99	230 009,72			19 187,33		2 676 046,04
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		101 213,23			200,36	370,49		101 784,08
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-2 448 047,14				-93 474,06	-25 513,50	-2 567 034,70
3.1.	Parduota		-37 509,87				-73 730,45	-25 513,50	-136 753,82
3.2.	Perleista (paskirstyta)		-8 521,14						-8 521,14
3.3.	Sunaudota veikloje		-2 402 016,13				-19 743,61		-2 421 759,74
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)		187 347,10	-320 551,21		-200,36	56 434,24	25 513,50	-51 456,73
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		2 730 716,87	113 452,24			211 742,76		3 055 911,87
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		-272 256,30				-100 630,05		-372 886,35
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį		-9 886,39				-1 361,15		-11 247,54
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma		3 490,94				1 106,99		4 597,93
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)		30 486,05				14 352,62	25 513,21	70 351,88
10.1.	Parduota		8 854,46				5 912,82	25 513,21	40 280,49
10.2.	Perleista (paskirstyta)								
10.3.	Sunaudota veikloje		21 631,59				8 439,80		30 071,39
10.4.	Kiti nurašymai								
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)		-248 165,70				-86 531,59	-25 513,21	-334 697,29
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		2 482 551,17	113 452,24			125 211,17		2 721 214,58
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		2 491 098,39	203 993,73			128 594,71		2 823 686,83

*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

2019-09-30

Pateikimo valiuta ir fikslumas: eurai

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį																						
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	3	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	4	Finansavimo sumų pergrupavimas*	5	Neatlygintinai gautas turtas	6	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	7	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	8	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl panaudojimo savo veiklai	9	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo	10	Finansavimo sumų (grąžintos)	11	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	12	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	13	
1	2																							
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	49 845 316,04	51 750 090,36			1 249,33	1 249,33	-253 540,33					-51 708 429,83		-21 765,73			-13 854,56		-5 856,17			49 593 209,11	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	48 329 750,93	1 422 582,18			1 249,33	1 249,33	-193 652,16					-2 626 200,02											
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 515 565,11	50 327 508,18					-59 888,17					-49 082 229,81		-21 765,73			-13 854,56		-5 856,17			46 933 730,26	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	309,13	45 010,00			12,40	12,40						-7 021,18					-41,43					38 288,92	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	309,13											-59,51										262,02	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		45 010,00										-6 961,67					-41,43					38 006,90	
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):	75 645 299,33	23 012 533,98			6 352,41	6 352,41	-2 110 725,56					-13 175 077,44		-888 517,38			-20 269,77		-473 259,68			81 986 336,89	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	61 505 068,75				6 352,41	6 352,41	-2 848,20					-4 395 055,62										57 114 066,33	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	14 140 230,58	23 012 533,98					-2 107 877,36					-8 780 021,82		-888 517,38			-20 269,77		-473 259,68			24 882 270,56	
4.	Iš kitų šaltinių:	4 882 948,34	270 337,64			101 899,78	101 899,78						-287 113,37										4 988 598,31	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	4 247 371,91				101 899,78	101 899,78						-154 071,49										4 195 726,12	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	635 576,43	270 337,64										-113 041,88										792 872,19	
5.	Iš viso finansavimo sumų	130 373 872,84	75 077 971,98			109 513,92	109 513,92	-2 364 265,89					-85 157 641,82		-910 283,11			-34 165,76		-479 114,85			136 616 413,23	

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

6-iojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“
4 priedas

(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

2019-09-30

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	101 353,74	92 030,68
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo	71 296,07	62 524,23
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos	30 000,07	29 329,63
1.3.	Palūkanų pajamos	57,60	176,82
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2.	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	80 115,58	85 512,67
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo	19 236,16	20 639,75
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	312,44	171,89
2.3.	Palūkanų sąnaudos	59 863,57	64 701,03
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*	703,41	
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	21 238,16	6 518,01

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

(Informacijos apie apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką veiklos rezultatų ataskaitos straipsniams teikimo žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus (įskaitant socialines apsaugos fondus), finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITOS STRAIPSNIAMS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta- bos Nr.	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2018-12-31 d.	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Praėjęs ataskaitinis laikotarpis, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką 2018 12-31
				Paddidėjimas (+)	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	3	4	5	6=3+4+5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		114 810 576,57		2 260 756,85	112 549 819,72
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		95 256 372,19			95 256 372,19
I.1	Iš valstybės biudžeto		75 099 800,89			75 099 800,89
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		121 218,71			121 218,71
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		19 802 841,97			19 802 841,97
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		232 510,62			232 510,62
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS					
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		19 554 204,38	2 260 756,85		17 293 447,53
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		19 554 204,38	2 260 756,85		17 293 447,53
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma					
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-109 739 887,60	-26 504,20		-109 713 383,40
I	DARBO UŽMOKESČIŲ IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-71 309 507,29			-71 309 507,29
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-10 473 951,32			-10 473 951,32
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-3 965 070,07			-3 965 070,07
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-2 216 582,32			-2 216 582,32
V	TRANSPORTO		-149 596,98			-149 596,98
VI	KAVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-395 172,68			-395 172,68
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-1 223 512,26			-1 223 512,26
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-2 722 401,71			-2 722 401,71
X	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		-10 495 253,01			-10 495 253,01
XI	NUOMOS		-28 744,44			-28 744,44
XII	FINANSAVIMO		-776 863,56			-776 863,56
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-4 233 955,49			-4 233 955,49
XIV	KITOS		-1 238 337,42	-26 504,20		-1 211 833,22
XIV.1	Veiklos mokesčių sąnaudos					
XIV.2	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos					
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	16	5 070 688,97	2 234 252,65		2 836 436,32
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		4 656 692,67			4 656 692,67
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		5 863 120,74			5 863 120,74
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS					
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		-1 206 428,07			-1 206 428,07
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-7 106,25			-7 106,25
F	ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA		223 185,34			223 185,34
G	PELNO MOKESTIS					
H	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		9 943 460,73	2 234 252,65		7 709 208,08
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		-55 021,43			-55 021,43
J	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	16	9 888 439,30	2 234 252,65		7 654 186,65
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI					
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI					

Rektorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas)

Finansų departamento direktorius
(vyriausiasis buhalteris)

(parašas)

(parašas)

prof. Artūras Žukauskas

Sergejus Stankevičius

7-ojo VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“
7 priedas

(Informacijos apie apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką finansinės būklės ataskaitos straipsniams teikimo žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklų fondus, finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte)

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOS STRAIPSNIAMS

Eil. Nr.		Pasta bos Nr.	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2018-12-31 d.	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką 2018-12-31 d. d.
				Padidėjimas (+)	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
A	ILGALAIKIS TURTAS		165 749 350,20	0,00	0,00	165 749 350,20
I	Nematerialusis turtas		287 158,83			287 158,83
I.1	Plėtos darbai					
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		98 019,49			98 019,49
I.3	Kitas nematerialusis turtas		64 942,16			64 942,16
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		124 197,18			124 197,18
II	Ilgalaikis materialusis turtas		164 603 831,69			200 026 291,55
II.1	Žemė		6 650,00			4 230,00
II.2	Pastatai		94 639 362,30			124 451 820,11
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		3 078 233,13			3 319 943,00
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		33 492 052,36			33 426 892,36
II.5	Mašinos ir įrenginiai		7 366 349,65			11 661 370,77
II.6	Transporto priemonės		177 704,40			237 743,39
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		3 823 184,82			3 789 480,52
II.8	Baldai ir biuro įranga		6 485 859,71			8 134 861,88
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		11 277 052,20			11 136 452,46
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		4 257 383,12			3 863 497,06
III	Ilgalaikis finansinis turtas		858 359,68			913 381,11
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas					
B	BIOLOGINIS TURTAS	16	2 468 452,97		2 234 252,65	234 200,32
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		40 043 633,36			40 043 633,36
I	Atsargos		2 523 686,83			2 523 686,83
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos					0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2 191 098,39			2 191 098,39
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		203 993,73			203 993,73
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		128 594,71			128 594,71
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0,00			0,00
II	Išankstiniai apmokėjimai		1 136 785,59			1 136 785,59
III	Per vienus metus gautinos sumos		6 024 250,23			6 024 250,23
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos					0,00
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos					0,00
III.3	Gautinos finansavimo sumos		479 114,85			479 114,85
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas		1 432 758,39			1 432 758,39
III.5	Sukauptos gautinos sumos		3 968 709,32			3 968 709,32
III.6	Kitos gautinos sumos		143 667,67			143 667,67
IV	Trumpalaikės investicijos		0,00			0,00
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		30 358 910,71			30 358 910,71
	IŠ VISO TURTO		208 261 436,53		2 234 252,65	206 027 183,88
D	FINANSAVIMO SUMOS		130 373 872,84			130 373 872,84
I	Iš valstybės biudžeto		49 845 316,04			49 845 316,04
II	Iš savivaldybės biudžeto		309,13			309,13
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		75 645 299,33			75 645 299,33
IV	Iš kitų šaltinių		4 882 948,34			4 882 948,34
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		12 816 181,04			12 816 181,04
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		3 812 912,71			3 812 912,71
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		3 812 912,71			3 812 912,71
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai					
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai					
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		9 003 268,33			9 003 268,33
II.1	Ilgalaikių atidėjinų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai					
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		240 658,28			240 658,28
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		452 826,11			452 826,11
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		1 386,50			1 386,50
II.5	Mokėtinos sumos j Europos Sąjungos biudžetą					0,00
II.6	Mokėtinos sumos j biudžetus ir fondus		48 689,48			48 689,48
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos					0,00
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui					0,00
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos					0,00
II.8	Grąžintini mokesčiai ir jų permokos					0,00
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		802 531,17			802 531,17
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		13 880,24			13 880,24
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		5 033 293,56			5 033 293,56
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		2 410 002,99			2 410 002,99
F	GRYNASIS TURTAS	16	65 071 382,65	0,00	2 234 252,65	62 837 130,00
I	Dalininkų kapitalas		50 491 294,10			50 491 294,10
II	Rezervai		24 819 608,07			24 819 608,07
II.1	Tikrosios vertės rezervas		24 749 080,70			24 749 080,70
II.2	Kiti rezervai					
III	Nuosavybės metodo įtaka		2 395 785,15			2 395 785,15
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		-12 635 304,67	0,00	2 234 252,65	-14 869 557,32
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2 051 488,32		2 234 252,65	-182 764,33
IV.2	Ankstesniųjų metų perviršis ar deficitas		-14 686 792,99	0,00		-14 686 792,99
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		208 261 436,53	0,00	2 234 252,65	206 027 183,88

Rektorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas)

Finansų departamento direktorius
(vyriausiasis buhalteris)

(parašas)

(parašas)

prof. Artūras Žukauskas

Sergejus Stankevičius