



VILNIAUS UNIVERSITETAS

**2021 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 – 19
Vilniaus universiteto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto priedai.....	20 – 26

Vilniaus universitetas

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2021-10-10 Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio
A.	ILGALAIKIS TURTAS		194 528 914,99	183 164 417,68
I.	Nematerialusis turtas	1	5 823 284,34	5 657 777,55
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		208 114,37	318 361,51
I.3	Kitas nematerialusis turtas		5 442 775,32	114 049,29
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		172 394,65	5 225 366,75
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	186 233 988,50	175 011 930,05
II.1	Žemė		7 590,00	7 590,00
II.2	Pastatai		102 951 353,85	93 810 601,06
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		2 471 929,48	2 630 844,43
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		35 037 805,13	33 799 092,36
II.5	Mašinos ir įrenginiai		15 933 355,13	15 833 236,65
II.6	Transporto priemonės		104 305,86	110 568,28
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		3 852 345,79	3 842 884,14
II.8	Baldai ir biuro įranga		9 399 229,10	10 533 444,48
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		12 705 311,16	11 341 112,34
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		3 770 763,00	3 102 556,31
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	3	2 471 642,15	2 494 710,08
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	4	246 082,07	239 027,02
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		92 167 142,99	67 452 352,86
I.	Atsargos	5	4 611 296,31	3 818 089,38
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		4 345 003,39	3 560 540,09
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti		119 862,96	119 209,55
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (parduoti)		146 429,67	138 339,74
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas		0,29	
II.	Išankstiniai apmokėjimai	6	2 778 844,77	1 621 137,72
III.	Per vienus metus gautinos sumos	7	22 437 253,10	9 730 887,08
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			794 214,57
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas		5 013 977,97	1 396 264,34
III.5	Sukauptos gautinos sumos		17 235 425,92	7 417 298,48
III.6	Kitos gautinos sumos		187 849,21	123 109,69
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		62 339 748,81	52 282 238,68
	IŠ VISO TURTO:		286 942 140,05	250 855 797,56

D.	FINANSAVIMO SUMOS	8	165 603 414,92	155 794 071,08
I.	Iš valstybės biudžeto		64 519 757,48	54 915 668,60
II.	Iš savivaldybės biudžeto		81 129,67	50 207,39
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių		95 622 401,27	95 535 509,23
IV.	Iš kitų šaltinių		5 380 126,50	5 292 685,86
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		31 530 715,82	16 655 955,42
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	9	3 121 037,13	3 314 328,75
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		3 121 037,13	3 314 328,75
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	10	28 409 678,69	13 341 626,67
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir		1 452 715,10	1 452 715,10
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		257 025,91	252 422,17
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		497 047,27	517 858,40
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo			
II.5	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus			405,98
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			405,98
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos		2 061 298,28	1 609 571,89
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		7 769 583,05	35 111,16
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos		6 664 249,48	6 678 767,11
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		9 707 759,60	2 794 774,86
F.	GRYNASIS TURTAS		89 808 009,31	78 405 771,06
I.	Dalininkų kapitalas		59 490 096,27	52 602 494,10
II.	Rezervai		26 291 460,57	25 127 856,70
II.1	Tikrosios vertės rezervas		26 291 460,57	25 127 856,70
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka		216 001,00	239 068,93
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		3 810 451,47	436 351,33
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	17	6 158 391,20	6 991 718,63
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-2 347 939,73	-6 555 367,30
G.	MAŽUMOS DALIS			
	ĮŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		286 942 140,05	250 855 797,56

(viešojo sektoriaus subjekto
vadovas arba jo įgaliotas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausias buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, veiklos rezultatų 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 veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą,

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2021-11-10 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		108 105 951,63	89 307 519,29
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	11	93 190 451,19	74 877 672,16
I.1.	Iš valstybės biudžeto		69 832 207,96	58 983 190,07
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		73 024,41	7 436,42
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių		23 102 325,78	15 726 876,42
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		182 893,04	160 169,25
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		14 915 500,44	14 429 847,13
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	12	14 915 500,44	14 429 847,13
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS	13	-101 863 984,62	-86 774 019,50
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO		-71 555 550,80	-59 603 046,91
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-8 437 122,29	-6 444 655,64
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-2 519 479,80	-2 184 291,91
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-287 629,11	-340 208,78
V.	TRANSPORTO		-119 532,64	-112 143,63
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-246 907,75	-72 613,36
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR		-1 375 500,61	-686 195,69
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-23 069,20	-169 845,26
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ		-1 315 188,77	-2 009 713,63
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		-102 955,47	-89 809,40
XI.	NUOMOS		-1 472,58	-973,63
XII.	FINANSAVIMO		-1 381 023,45	-800 855,88
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-4 615 641,38	-5 234 329,45
XIV.	KITOS		-9 882 910,77	-9 025 336,33
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR		6 241 967,01	2 533 499,79
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	14	-108 723,04	1 454 174,34
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		3 206 639,10	3 169 262,27
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS		-3 315 362,14	-1 715 087,93
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS	15	25 147,23	-104 680,09
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR	16		
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		6 158 391,20	3 882 994,04
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		-23 067,93	4 870,16
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	17	6 135 323,27	3 887 864,20
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausias buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

VILNIAUS UNIVERSITETAS
FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2021 m. rugsėjo 30 d.

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.

Vadovaujantis 2020 m. birželio 25 d. Lietuvos Respublikos Seimo nutarimu Nr. XIII-3143 „Dėl Šiaulių universiteto reorganizavimo prijungimo prie Vilniaus universiteto būdu nuo 2021 m. sausio 1 d. Šiaulių universitetas tapo Vilniaus universiteto sui generis kamieniniu akademinio padaliniu – Vilniaus universiteto Šiaulių akademija. Buveinės adresas: Šiaulių m. sav., Šiaulių m., Vilniaus g. 88.

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 – 5275 (2020 m. pabaigoje – 4910).

Pagrindinė Universiteto funkcija – švietimas ir mokslas. Universitete vykdomos pirmosios, antrosios ir trečiosios pakopų humanitarinių, socialinių, fizinių, biomedicinos ir technologijos mokslų sričių studijos.

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.

Šiuo metu VU yra Europos universitetų Magna Charta signataras, Tarptautinės universitetų asociacijos, Europos universitetų asociacijos, Baltijos universitetų rektorių konferencijos, tarptautinių Utrechto, UNICA ir Baltijos jūros regiono universitetų tinklo narys. Nuo 2016 m. sausio 1 d. VU pakviestas į prestižinių universitetų tinklą – Koimbros grupę.

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

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 „Saulėtekio slėnio mokslo ir technologijų parkas“ (24 proc.), VŠĮ „Rytų Europos studijų centras“ (50 proc.), VŠĮ „Mokslo ir technologijų parkas“ (33 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 „Rytų Europos Žydų kultūros ir istorijos tyrimų centras“ (25 proc.), VŠĮ „Vilniaus universiteto būstas“ (50 proc.), VŠĮ Vilniaus

verslo konsultacinis centras (20 proc.), VšĮ Kultūros paveldo akademija (14,29 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 „Strateginių studijų centras“ (11 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 2020 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 – 18.822.253,58 Eur (prijungta su Šiaulių universiteto nematerialiojo turto įsigijimo savikainos likučiais – 376.757,09 Eur, iš jų: programinės įrangos ir jos licencijų – 371.363,09 Eur ir patentų ir kitų licencijų – 5.394,00 Eur) (2020 m. – 17.451.120,74 Eur). Šis turtas yra iš dalies amortizuotas, sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 12.991.785,57 Eur (prijungta su Šiaulių universiteto nematerialiojo turto amortizacijos likučiais – 358.462,85 Eur, iš jų: programinės įrangos ir jos licencijų – 353.680,19 Eur ir patentų – 4.782,66 Eur) (2020 m. – 11.793.343,19 Eur). Šis turtas yra iš dalies nuvertintas, nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 7.183,67 Eur (prijungta su Šiaulių universiteto nematerialiojo turto nuvertėjimo likučiais programinės įrangos ir jos licencijų – 7.183,67 Eur) (2020 m. – nebuvo).

Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuota amortizacijos – 1.353.364,53 Eur, iš kurių įtraukta į pagrindinės veiklos sąnaudas – 1.347.922,89 Eur (2020 m. – 492.828,35 Eur) ir kitos veiklos sąnaudas – 5.441,64 Eur (2020 m. – 1.797,76 Eur).

Per ataskaitinį laikotarpį nupirkta nematerialiojo turto viso už 1.460.569,03 Eur (2020 m. – 3.559.334,37 Eur), iš jų: programinės įrangos ir jos licencijų – 167.534,68 Eur, patentų – 1.052,49 Eur, nebaigtų projektų – 1.257.929,83 Eur (informacinės sistemos "Lietuvos Didžiosios kunigaikštystės vartai" kūrimas – 307.444,24 Eur, Informacinės sistemos MAVILIS kūrimas – 168.787,99 Eur, elektroninės svetainės "Vasario 16 d. virtualus muziejus" kūrimas – 301.653,00 Eur, elektroninės svetainės "Mokyti apie Lietuvą" kūrimas – 397.485,00 Eur, informacinės sistemos "Raštija 2" kūrimas – 81.675,00 Eur; patentų kūrimo – 884,60 Eur), kito nematerialiojo turto – 25.165,69 Eur, išankstinių apmokėjimų – 8.886,34 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gauto nematerialiojo turto nebuvo (2020 m. – 1.000,00).

Neatlygintinai perduoto nematerialiojo turto nebuvo (2020 m. – taip pat nebuvo).

Nurašyta nebenaudojamo ir pilnai amortizuoto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina – 513.385,00, iš jų: programinės įrangos ir jos licencijų – 498.780,96 Eur, kito nematerialiojo turto – 14.604,04 Eur (2020 m. – 655.085,02 Eur).

Nematerialiojo turto pergrupavimai per ataskaitinį laikotarpį – 47.191,72 Eur (2020 m. – 46.676,36 Eur):

- iš nebaigtos gamybos pergrupuota į kitą nematerialųjį turtą (elektroninius leidinius) – 46.042,40 Eur;

- pergrupuota iš išankstinių apmokėjimų – 80.626,13 Eur, iš jų: į programinę įrangą ir jos licencijas – 7.276,83 Eur; į kitą nematerialųjį turtą – 946,77 Eur, į nebaigtus projektus – 72.336,99 Eur, į sąnaudas, neigiamą valiutos kurso pasikeitimo įtaką – 65,54 Eur;

- iš programinės įrangos ir jos licencijų gražintas klaidingas pergrupavimas į išankstinius apmokėjimus – 260,92 Eur

- iš nebaigtų projektų pergrupuota į kitą nematerialųjį turtą - 6.311.499,13 Eur užbaigtos kurti: informacinė sistema MAVILIS – 2.195.544,99 Eur; Lietuvių šneka valdomų paslaugų informacinė sistema LIEPA-2 – 696.494,15 Eur; Informacinė sistema "Lietuvos Didžiosios kunigaikštystės vartai" – 1.772.286,99 Eur; Informacinė sistema "Raštija 2" – 136.125,00 Eur; Elektroninė svetainė "Vasario 16 d. virtualus muziejus" – 649.044,00 Eur ir Elektroninė svetainė "Mokytis apie Lietuvą" – 862.004,00);

- iš sąnaudų pergrupuota: į patentus ir kitas licencijas – 621,00 Eur, į kitą nematerialųjį turtą – 470,86 Eur;

- rasta neužpajamuoto kito materialiojo turto – 123,00 Eur (elektroniniai leidiniai), kurių kiekvienas buvo įvertinti po 1,00 Eur ir įtrauktas į apskaitą.

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

Nebaigtus nematerialiojo turto kūrimo ir vystymo projektus ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro: patentų įregistravimo paraiškos – 24.059,65 Eur, žmogiškųjų išteklių valdymo ir administravimo informacinės sistemos kūrimas – 148.225,00 Eur, iš viso – 172.284,65 Eur (2020 m. – 5.153.516,96 Eur).

Išankstinių apmokėjimų už nematerialųjį turtą ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 110,00 Eur (2020 m. – 71.849,79 Eur).

Vilniaus universiteto veikloje yra naudojamas visiškai nudėvėtas nematerialusis turtas, kurio įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė – 11.316.885,07 Eur (2020 m. – 11.391.749,72 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 – 5.823.284,34 Eur (2020 m. – 5.657.777,55 Eur). Ji padidėjo palyginti su praėjusiu laikotarpiu – 165.506,79 Eur.

Pagal panaudos sutartis gauto ilgalaikio nematerialiojo turto vertė – 127.976,73 Eur. Tai iš kito VSS gautas nematerialusis turtas: Lietuvos aklyjų bibliotekos – 7.480,94 Eur ir Kauno technologijos universiteto – 120.495,79 Eur (2020 m. – 127.976,73 Eur). Ji per ataskaitinį laikotarpį nesikeitė.

Pagal pasaugos sutartis gauto ilgalaikio nematerialiojo turto vertė – 8.712,00 Eur. Tai iš kito VSS (Lietuvos nacionalinės Martyno Mažvydo bibliotekos) gautas nematerialusis turtas (2020 m. – 8.712,00 Eur). Ji per ataskaitinį laikotarpį nesikeitė.

Vilniaus universitetas turi iš „SQUALIO Lietuva, UAB“ išsinuomoto ilgalaikio nematerialiojo turto (programinės įrangos ir jų licencijų) – 71.022,81 Eur (2020 m. - 71.022,81 Eur). Ji per ataskaitinį laikotarpį nesikeitė.

Universitetas neužstatė ir neįkeitė nematerialiojo turto.

2 pastaba. Universitetas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina – 319.930.965,15 Eur (prijungta su Šiaulių universiteto ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikainos likučiais – 20.824.086,20 Eur, iš jų: gyvenamųjų pastatų – 67.250,93 Eur, kitų pastatų – 14.855.642,98 Eur, infrastruktūros ir kitų statinių – 264.867,73 Eur, nekilnojamųjų kultūros vertybių – 1.238.712,77 Eur, mašinų ir įrengimų – 2.055.645,23 Eur, transporto priemonių – 97.730,89 Eur, baldų ir biuro įrangos – 1.981.909,36 Eur, kitų vertybių – 12.103,95 Eur, kito ilgalaikio materialiojo turto – 250.222,36) (2020 m. – 295.228.013,92 Eur). Šis turtas yra iš dalies nusidėvėjęs, sukaupto nusidėvėjimo suma – 151.918.978,44 Eur (prijungta su Šiaulių universiteto ilgalaikio materialiojo turto sukaupto nusidėvėjimo likučiais – 8.914.543,92 Eur, iš jų: gyvenamųjų pastatų – 38.677,59 Eur, kitų pastatų – 4.727.644,02 Eur, infrastruktūros ir kitų statinių – 243.845,16 Eur, mašinų ir įrengimų – 1.786.713,19 Eur, transporto priemonių – 92.797,65 Eur, baldų ir biuro įrangos – 1.838.981,63 Eur, kito ilgalaikio materialiojo turto – 185.884,68) (2020 m. – 137.309.570,87 Eur). Šis turtas yra iš dalies nuvertintas, nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 35.643,19 Eur (prijungta su Šiaulių universiteto ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo likučiais – 34.425,13 Eur, iš jų: mašinų ir įrengimų – 11.926,83 Eur, transporto priemonių – 4.225,00 Eur, baldų ir biuro įrangos – 14.383,16 Eur, kito ilgalaikio materialiojo turto – 3.890,14 Eur) (2020 m. – 1.218,06 Eur).

Likutinė ilgalaikio materialiojo turto vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 186.233.988,50 Eur (2020 m. – 175.011.930,05 Eur).

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina – 5.591.954,06 Eur (2020 m. – 19.921.856,48 Eur), iš jo: piršta – 4.954.795,80 Eur (2020 m. – 19.756.393,03Eur), neatlygintinai gauta – 637.158,26 Eur (2020 m. – 165.463,45 Eur).

Neatlygintinai gautą ilgalaikį materialųjį turtą sudaro: gyvenamieji pastatai – 609.545,71 Eur, kiti pastatai – 8.150,00 Eur, infrastruktūros statiniai – 864,19 Eur (gauti pagal valstybės patikėjimo sutartį iš Valstybės įmonės Turto banko); mašinos ir įrengimai – 8.655,73 Eur (gauta parama iš fizinio asmens); baldai ir biuro įranga – 8.223,63 Eur (gauta parama iš fizinio asmens); kitas ilgalaikis materialusis turtas (bibliotekų fondai) gautas iš kitų organizacijų ne VSS – 1.719,00 Eur;

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai perduoto ilgalaikio materialiojo turto nebuvo (2020 m. – taip pat nebuvo).

Per ataskaitinį laikotarpį buvo nurašyta, kai netikslinga ar neįmanoma parduoti viešuose prekių aukcionuose nenaudojamo visiškai nudėvėto ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina – 1.541.328,33 Eur, iš jų: mašinų ir įrengimų – 1.009.651,41 Eur, baldų ir biuro įrangos – 506.622,40 Eur, kito ilgalaikio materialiojo turto – 25.054,52 Eur (2020 m. – 2.863.408,13 Eur).

Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuota nuvertėjimo kitam ilgalaikiam materialiajam turtui (bibliotekų fondams – morališkai pasenusiems ir sugadintos knygos)– 21.933,13 Eur (2020 m. – 371.184,45 Eur).

Per ataskaitinį laikotarpį panaikinta nuvertėjimo nebuvo (2020 m. – taip pat nebuvo).

Nebaigtos statybos ir esminio pagerinimo darbų vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 2.842.723,33 Eur (2020 m. – 1.429.820,02 Eur). Per ataskaitinį laikotarpį buvo įsigyta rekonstrukcijos darbų – 919.961,95 Eur (2020 m. – 650.218,69 Eur).

Universitetas savo veikloje naudoja visiškai nudėvėtą ilgalaikį materialųjį turtą:

Aprašymas	2021-09-30 (įsigijimo savikaina)	2020-12-31 (įsigijimo savikaina)
Gyvenamieji pastatai	63.263,73	4.101,89
Negyvenamieji pastatai	399.656,98	183.206,30
Infrastruktūros statiniai	1.045.267,61	1.035.999,77
Kiti statiniai	435.603,84	248.601,93
Mašinos ir įrengimai	70.742.381,74	66.336.792,26

Transporto priemonės	598.480,23	746.292,10
Baldai ir biuro įranga	29.320.927,82	27.381.446,11
Kitas ilgalaikis materialusis turtas	401.692,74	261.612,29
Iš viso	103.007.274,69	96.198.052,65

Universiteto veikloje nenaudojamas ilgalaikis materialusis turtas:

Turto aprašymas	2021-09-30 (likutinė vertė)	2020-12-31 (likutinė vertė)
Gyvenamieji pastatai	0,00	0,00
Negyvenamieji pastatai	8.399,59	8.399,59
Iš viso	8.399,59	8.399,59

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

Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą – 928.039,67 Eur (2020 m. 1.672.736,29 Eur).

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

- iš išankstinių mokėjimų už ilgalaikį materialųjį turtą – 744.696,62 Eur, iš jų: į mašinas ir įrengimus – 62.766,78 Eur, į kitą ilgalaikį materialųjį turtą – 7.629,00 Eur, į transporto priemones – 10.000,00 Eur, į baldus ir biuro įrangą – 74.815,45 Eur, į nebaigtos statybos esminio pagerinimo darbus – 492.941,36 Eur, gražintas išankstinis mokėjimas 96.544,03 Eur.

- iš negyvenamųjų pastatų pergrupuota į gyvenamuosius pastatus įsigijimo savikaina (prijungti Šiaulių universiteto bendrabučiai) – 2.693.172,99 Eur;

- iš nekilnojamųjų kultūros vertybių dalis įsigijimo savikainos (prijungtas Šiaulių universiteto kultūros paveldo statinys, kuriam tikrosios vertės pokytis buvo didintas didinant įsigijimo savikainą) pergrupuota į tikrosios vertės padidėjimo sąskaitą – 1.163.603,87 Eur;

- iš atsargų (medžiagos ir žaliavos) panaudota ilgalaikio materialiojo turto kūrimui ar esminiam pagerinimui – 45.646,17 Eur, iš jų: mašinoms ir įrengimams – 28.429,70 Eur, baldams ir biuro įrangai – 2.211,88 Eur, kitam ilgalaikiam materialiajam turtui (bibliotekos fondams) – 15.004,59 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 – 1.260.974,96 Eur;

- iš ilgalaikio turto (baldai ir biuro įranga) pergrupuota į atsargas (ūkinį inventorių) iškomplektuoti kompiuterių monitoriai ir baldai – 5,51 Eur;

- iš atsargų (prekių, skirtų parduoti) perduota į kitą ilgalaikį materialųjį turtą (bibliotekos fondus) – 4.385,78 Eur;

- iš atsargų (pagamintos produkcijos) perduota į kitą ilgalaikį materialųjį turtą (bibliotekos fondus) – 363,66 Eur;

- iš nebalansinės sąskaitos perduota į kitą ilgalaikį materialųjį turtą (bibliotekos fondus) – 73,21 Eur;

- iš ilgalaikio turto (transporto priemonių) pergrupuota į atsargas – ilgalaikį turtą, skirtą parduoti įsigijimo savikaina – 243.561,11 Eur;

- iš ilgalaikio turto (mašinų ir įrengimų) pergrupuota į atsargas – ilgalaikį turtą, skirtą parduoti įsigijimo savikaina – 11.498,48 Eur;

- iš sąnaudų į kitą ilgalaikį materialųjį turtą (bibliotekos fondų prenumerata) – 32.008,52 Eur;

Kilnojamosios kultūros vertybės įvertintos vieno euro verte: 1.084.521,00 Eur, iš jų drausta – 1.077.753,00 Eur (2020 m. 1.084.521,00 Eur, iš jų drausta – 1.077.753,00 Eur). Ji, lyginant su 2020 m. - nesikeitė. Kilnojamosios kultūros vertybės įvertintos vieno euro verte ataskaitiniam laikotarpiui: antikvariniai ir meno kūriniai – 113,00 Eur (iš jų drausta – 113,00 Eur), rankraščiai – 280.223,00 Eur (iš jų drausta – 279.227,00 Eur), grafika – 90.962,00 Eur (iš jų drausta – 89.785,00 Eur), spaudinių kolekcijos – 561.133,00 Eur (iš jų drausta – 558.245,00 Eur), reti spaudiniai – 151.595,00 Eur (iš jų drausta – 149.925,00 Eur), muziejaus rankraščiai – 2,00 Eur (iš jų drausta – 2,00 Eur), muziejaus tapyba – 2,00 Eur (iš jų drausta – 2,00 Eur), muziejaus numizmatika – 365,00 Eur (iš jų drausta – 365,00 Eur), kitos kilnojamosios kultūros vertybės – 89,00 Eur (iš jų drausta – 89,00 Eur), muziejaus grafika – 36,00 Eur, muziejaus knygos – 1,00 Eur.

Kilnojamųjų kultūros vertybių tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 3.852.345,79 Eur, iš jų draudžiamąja verte 2.799.210,97 Eur (2020 m. buvo 3.842.884,14 Eur, iš jų draudžiamąja verte 2.799.210,97 Eur). Ji, lyginant su 2020 m., padidėjo – 9.461,65 Eur. Buvo pirкта: retų spaudinių – 418,20 Eur; rankraščių – 6.060,70 Eur, grafikos – 2.982,75 Eur.

Aprašas	2021-09-30	2020-12-31
Antikvariniai ir meno kūriniai	10.267,25	10.267,25
Reti spaudiniai	177.106,08	176.687,88
Rankraščiai	394.936,45	388.875,75
Grafika	97.093,25	94.110,50
Spaudinių kolekcijos	775.383,81	775.383,81
Muziejaus rankraščiai	928.798,74	928.798,74
Muziejaus grafika	97.403,46	97.403,46
Muziejaus medaliai	39.638,16	39.638,16
Muziejaus tapyba	54.791,13	54.791,13
Muziejaus skulptūros	16.841,36	16.841,36
Muziejaus numizmatika	99.295,60	99.295,60
Kitos kilnojamosios kultūros vertybės	1.131.059,50	1.131.059,50
Muziejaus knygos	29.731,00	29.731,00
Iš viso:	3.852.345,79	3.842.884,14

Nekilnojamųjų kultūros vertybių tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 35.037.805,13 Eur, iš jų draudžiamąja verte 33.577.082,70 Eur (tame tarpe Šiaulių universiteto – 1.238.712,77 Eur) (2020 m. buvo 33.799.092,36 Eur, iš jų draudžiamąja verte 32.338.370,00 Eur). Ji, lyginant su 2020 m., padidėjo – 1.238.712,77 Eur.

Žemės tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 7.590,00 Eur (2020 m. – 7.590,00 Eur). Ji, lyginant su 2020 m.- nesikeitė.

Pagal panaudos sutartis perduoto ilgalaikio turto likutinė vertė – 444.388,99 Eur (2020 m. – 571.594,98 Eur). Didžioji perduoto turto dalis likutine verte: VŠĮ Vilniaus universiteto ligoninės Santaros klinikoms (mašinos ir įrengimai, baldai ir biuro įranga) – 387.791,35 Eur ir Vilniaus Gedimino technikos universitetui (baldai ir biuro įranga) – 51.639,22 Eur.

Pagal panaudos sutartis gauto ilgalaikio turto vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 44.609.672,55 Eur (prijungta su Šiaulių universiteto panaudai gauto ilgalaikio materialiojo turto likučiais – 755.917,69 Eur) (2020 m. – 43.983.639,13Eur). Ji lyginant su 2020 m. padidėjo – 626.033,42 Eur. Nacionalinės žemės tarnybos prie Žemės ūkio ministerijos Vilniaus skyriui paketus panaudos sutartį, buvo gražintas žemės sklypas 1,0399 ha, esantis Mokslininkų g. 12, Vilniuje – 291.884,27 Eur ir gautas panaudai naujas žemės sklypas 0,7880 ha, esantis Mokslininkų g. 12, Vilnius – 162.000,00 Eur.

Pagal pasaulgos sutartis gauto ilgalaikio materialiojo turto vertė – 170.323,27 Eur (prijungta su Šiaulių universiteto pasaulgai gauto ilgalaikio materialiojo turto likučiais – 122.662,25 Eur) (2020 m. 47.661,02 Eur) Ji, lyginant su 2020 m., padidėjo – 122.662,25 Eur.

Išsinuomoto ilgalaikio turto ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 283.834,67 Eur (2020 m. 283.834,67 Eur Eur) Ji, lyginant su 2020 m. – nesikeitė. Vilniaus miesto savivaldybei priklausantis pastatas - kultūros organizacijų veiklos pastatas (TSPMI biblioteka) Ašmenos g. 8, Vilniuje – 283.834,67 Eur ir VĮ VU Būstui priklausančios dvi transporto priemonės – 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 subjektus apskaitoje registruojamos taikant įsigijimo savikainos ir nuosavybės metodą.

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). Investicija į šį subjektą 868,86 Eur apskaitoje registruojama įsigijimo savikaina.

2020 m. kontroliuojamų ne viešojo sektoriaus subjektų grupėje užregistravome LR švietimo, mokslo ir sporto ministerijos investuotą dalininko įnašą 2.111.200,00 Eur į UAB „Universiteto vaistinė“ akcijas.

Taikant įsigijimo savikainos metodą apskaitoma investicija į 8 asocijuotas viešąsias įstaigas, tapusias Viešojo sektoriaus subjektais, kurias konsoliduoja kiti viešojo sektoriaus subjektai:

- VŠĮ „Vilniaus universiteto ligoninės Santaros klinikos“ (50 proc.), VŠĮ „Vilniaus universiteto ligoninės Žalgirio klinikos“ (50 proc.), VŠĮ „Respublikinė Vilniaus psichiatrijos ligoninė“ (50 proc.), VŠĮ „Vilniaus universitetinė ligoninė“ (50 proc.) – konsoliduoja LR Sveikatos apsaugos ministerija;
- VŠĮ „Saulėtekio slėnio mokslo ir technologijų parkas“ (24 proc.) – konsoliduoja VŠĮ Vilniaus Gedimino technikos universitetas;
- VŠĮ „Mokslo ir technologijų parkas“ (33,33 proc.) – konsoliduoja VMTI FTMC;
- VŠĮ „Azijos menų centras“ (50 proc.) – konsoliduoja Vilniaus m. savivaldybė.
- VŠĮ „Rytų Europos studijų centras“ (50 proc.);

Taikant nuosavybės metodą apskaitoma investicija į 8 asocijuotas viešąsias įstaigas:

- VŠĮ „Studijų užsienyje informacijos centras“ (50 proc. balsų);
- VŠĮ „Vilniaus universiteto Teisės klinika“ (33,33 proc. balsų);
- VŠĮ „Rytų Europos žydų kultūros ir istorijos tyrimų centras“ (25 proc. balsų);
- VŠĮ „Vilniaus universiteto būstas“ (50 proc. balsų);
- VŠĮ „Vilniaus verslo konsultacinis centras“ (20 proc. balsų);
- VŠĮ „Vilniaus universiteto verslo informacijos ir konsultacijų centras“ (25 proc. balsų);
- VŠĮ „Kultūros paveldo akademija“ (14,29 proc. balsų);
- VŠĮ „Visorių informacinių technologijų parkas“ (7,14 proc. balsų).

VŠĮ „Kultūros paveldo akademija“ (14,29 proc. balsų) ir VŠĮ „Visorių informacinių technologijų parkas“ (7,1429 proc.) yra asocijuotųjų subjektų grupėje, nes vadovaujantis VSAFAS bendrai viešojo sektoriaus subjektų balsų yra daugiau nei 20 proc., todėl Universitetui priklausančiam procentui investicija rodoma nuosavybės metodu.

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

Neigiamas grynasis ataskaitinio laikotarpio rezultatas užregistruotas VŠĮ „Vilniaus universiteto būste“ (-6.582,00 Eur), VŠĮ „Vilniaus verslo konsultaciniame centre“ (-6.176,00 Eur), VŠĮ „Visorių informacinių technologijų parke“ (-2.680,00 Eur).

Teigiamas grynasis ataskaitinio laikotarpio rezultatas užregistruotas VŠĮ „Kultūros paveldo akademijoje“ (17.787,00 Eur).

Investicijos į kitus subjektus (UAB „Baltijos tyrimai“, VŠĮ „Strateginių studijų centras“) dėl mažo Universiteto balsų skaičiaus (mažiau negu 20 proc.) reikšmingo poveikio šioms subjektams nedaro, todėl Universiteto apskaitoje registruojama įsigijimo savikaina.

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

Bendra balansinė ilgalaikio finansinio turto vertė 2021-09-30 sudarė 2.471.642,15 Eur (2020 m. pabaigai – 2.494.710,08 Eur).

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

4 pastaba. Universiteto biologinio turto tikroji vertė atskaitinio laikotarpio pabaigoje – 246.082,07 Eur (prijungta su Šiaulių universiteto biologinio turto likučiais – 4.192,97 Eur) (2020 m. – 239.027,02 Eur). Ji, lyginant su 2020 m. padidėjo – 7.055,05 Eur.

Per atskaitinį laikotarpį nupirkta biologinio turto – 1.526,16, iš jų: parkų ir skverų želdinių – 781,50 Eur, daugiamečių sodinių – 744,66 Eur (2020 m. – 645,83 Eur).

Per atskaitinį laikotarpį gauta neatlygintinai biologinio turto nebuvo (2020 m. – taip pat nebuvo).

Per atskaitinį laikotarpį išauginta biologinio turto prieaugio (augalų sėklų) – 0,04 Eur (2020 m. – 0,10 Eur).

Per atskaitinį laikotarpį perduota neatlygintinai įsigijimo savikaina – 1.574,41 Eur, iš jų: kitam VSS – Valstybinei miškų tarnybai perduota kito biologinio turto (augalų sėklų) – 0,04 Eur ir Žirgų globos asociacijai perduota gyvūnų (dvi nebetinkamos naudoti kumelės) – 1.574,37 Eur (2020 m. – 0,10 Eur).

Per atskaitinį laikotarpį nurašyta biologinio turto įsigijimo savikaina nebuvo (2020 m. – taip pat nebuvo).

Per atskaitinį laikotarpį apskaičiuota biologinio turto nuvertėjimo nebuvo (2020 m. – taip pat nebuvo).

Per atskaitinį laikotarpį perduota Žirgų globos asociacijai gyvūnų nuvertėjimo (dvi nebetinkamos naudoti kumelės) – 1.573,79 Eur (2020 m. – nebuvo Eur).

Per atskaitinį laikotarpį nurašyta biologinio turto nuvertėjimo nebuvo (2020 m. – taip pat nebuvo).

Per atskaitinį laikotarpį biologinio turto pergrupavimai – 5.529,47 Eur (2020 m. – nebuvo):

- kitas biologinis turtas pergrupuotas į daugiamečius sodinius – 4.192,97 Eur. Tai su Šiaulių universiteto biologinio turto likučiais perimtas kitas biologinis turtas;
- iš išankstinių apmokėjimų už biologinį turtą pergrupuota į daugiamečius sodinius – 1336,50 Eur.

Universiteto biologinio turto likutinė vertė atskaitinio periodo pradžioje ir pabaigoje:

Aprašymas	2021-09-30	2020-12-31
Gyvūnai	3.878,48	3.879,06
Medynai	0,00	0,00
Parkų ir skverų želdiniai	199.411,05	198.629,55
Daugiamečiai sodiniai	35.552,04	29.277,91
Pasėliai	0,00	0,00
Kitas biologinis turtas	7.240,50	7.240,50
Išankstiniai mokėjimai už biologinį turtą	0,00	0,00
Biologinis turtas iš viso:	246.082,07	239.027,02

5 pastaba. Atsargų likutis įsigijimo savikaina atskaitinio laikotarpio pabaigoje – 4.916.894,88 Eur (prijungta su Šiaulių universiteto atsargų įsigijimo savikainos likučiais – 31.747,66 Eur, iš jų: medžiagų ir žaliavų – 9.948,62 Eur, atsargų, skirtų parduoti – 21.799,04 Eur) (2020 m. – 4.130.503,73 Eur).

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta atsargų įsigijimo savikaina – 4.161.590,22 Eur (2020 m. – 6.061.046,38 Eur), iš jų: pirкта arba pasigaminta – 3.621.427,07 Eur (2020 m. – 6.020.611,99 Eur) gauta nemokamai – 540.163,15 Eur (2020 m. – 40.434,39 Eur), iš jų: gauta pagal paramos sutartis iš kitų ne VSS organizacijų ir fizinių asmenų – 27.581,18 Eur; gauta neatlygintinai iš kito VSS – 512.581,97 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo atsargų įsigijimo savikaina – 3.563.237,72 Eur (2020 m. – 4.804.366,16 Eur), iš jų: parduota – 347.851,38 Eur (2020 m. – 173.323,15 Eur), perleista (paskirstyta) – 13.449,29 Eur (2020 m. – 3.830,41 Eur), sunaudota savo veikloje – 3.201.616,96 Eur (2020 m. – 4.612.695,16 Eur), kitų atsargų nurašymai – 320,09 (2020 m. – 14.517,44 Eur).

Per ataskaitinį laikotarpį atlikti reikšmingi atsargų pergrupavimai:

- iš atsargų (nebaigtos gamybos) pergrupuota į pagamintą produkciją – 156.056,62 Eur, į kitą nematerialųjį turtą (elektroninius leidinius) – 46.042,40 Eur;
- iš atsargų (pagamintos produkcijos) pergrupuota – 156.056,62 Eur, iš jų: į medžiagas ir žaliavas (spaudinius) – 99.237,53 Eur, į atsargas, skirtas parduoti – 56.819,09 Eur;
- iš atsargų (medžiagos ir žaliavos) pergrupuota į nebaigtą gamybą – 1.493,17 Eur;
- iš atsargų (medžiagos ir žaliavos) panaudota ilgalaikio materialiojo turto kūrimui ar esminiam pagerinimui – 45.646,17 Eur, iš jų: mašinoms ir įrengimams – 28.429,70 Eur, baldams ir biuro įrangai – 2.211,88 Eur, kitam ilgalaikiam materialiajam turtui (bibliotekos fondams) – 15.004,59 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) – 3.920,60 Eur;
- po prijungimo Šiaulių universiteto bibliotekos fondai, apskaityti atsargose (ūkiniame inventoriuje), pergrupuoti iš atsargų (ūkinio inventoriaus) į kitą ilgalaikį materialųjį turtą (bibliotekos fondus) – 1.257.127,57 Eur;
- iš ilgalaikio turto (baldai ir biuro įranga) pergrupuota į atsargas (ūkinį inventorių) iškomplektuoti kompiuterių monitoriai – 5,51 Eur;
- iš atsargų (prekių, skirtų parduoti) pergrupuota į kitą ilgalaikį materialųjį turtą (bibliotekos fondus) – 4.385,78 Eur;
- iš atsargų (pagamintos produkcijos) pergrupuota į kitą ilgalaikį materialųjį turtą (bibliotekos fondus) – 363,66 Eur;
- iš nebalansinės sąskaitos pergrupuota į kitą ilgalaikį materialųjį turtą (bibliotekos fondus) – 73,21 Eur;
- iš ilgalaikio turto (transporto priemonių) pergrupuota į atsargas – ilgalaikį turtą, skirtą parduoti įsigijimo savikaina – 243.561,11 Eur;
- iš ilgalaikio turto (mašinų ir įrengimų) pergrupuota į atsargas – ilgalaikį turtą, skirtą parduoti įsigijimo savikaina – 11.498,48 Eur.

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 – 305.598,57 Eur (2020 m. – 312.414,35 Eur).

Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuota atsargų nuvertėjimo – 1.192,47 Eur, iš jų: medžiagų ir žaliavų – 585,41 Eur, atsargų, skirtų parduoti – 607,06 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį atkurta atsargų nuvertėjimo – 614,77 Eur, iš jų: medžiagų ir žaliavų – 189,20 Eur, atsargų, skirtų parduoti – 425,57 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo medžiagų ir žaliavų nuvertėjimas – 14.911,75 Eur, iš jų parduota – 6.253,89 Eur, sunaudota veikloje – 8.657,86 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo atsargų, skirtų parduoti nuvertėjimas – 3.718,70 Eur, iš jų parduota – 3.355,66 Eur, sunaudota veikloje – 363,04 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį iš ilgalaikio turto nusidėvėjimo pergrupuota į atsargų – ilgalaikio turto, skirtą parduoti nuvertėjimą – 243.731,66 Eur, parduota – 232.494,69 Eur.

Atsargų likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra – 4.611.296,31 Eur (2020 m. – 3.818.089,38 Eur).

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

Aprašas	2021-09-30	2020-12-31
Medžiagos mokymo ir mokslo tikslams	1.845.992,71	878.693,42
Ūkinės medžiagos ir raštinės reikmenys	1.635.115,46	1.756.804,90
Kuras, degalai, tepalai	10.110,57	6.746,21
Atsarginės dalys	18.388,15	20.856,58
Montuotinos kompiuterinės dalys	175.022,37	195.355,29
Spaudiniai	609.568,05	665.384,25
Tara	0,00	175,00
Griežtos atskaitomybės blankai	50.806,08	36.524,44
Medžiagos ir žaliavos iš viso:	4.345.003,39	3.560.540,09
Nebaigta gaminti produkcija	119.862,96	119.209,55
Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti (perduoti)	146.429,67	138.339,74
Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	0,29	0,00
Iš viso:	4.611.296,31	3.818.089,38

Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 12.777.929,92 Eur (prijungta su Šiaulių universiteto atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus likučiais – 2.116.058,61 Eur) (2020 m. – 11.432.603,36 Eur).

Gauto pagal panaudos sutartis ūkinio inventoriaus likutis – 40.851,02 Eur (prijungta su Šiaulių universiteto ūkinio inventoriaus, gauto pagal panaudos sutartis, likučiais – 2.983,11 Eur) (2020 m. – 37.867,91 Eur). Jis lyginant su 2020 m. padidėjo – 2.983,11 Eur.

Gauto pagal pasaulos sutartis ūkinio inventoriaus likutis – 669,31 Eur (prijungta su Šiaulių universiteto ūkinio inventoriaus, gauto pagal pasaulos sutartis, likučiais – 669,31 Eur) (2020 m. – nebuvo).

Gauto pagal nuomos sutartis atsargų likutis – 108,90 Eur (prijungta su Šiaulių universiteto atsargų, gautų pagal nuomos sutartis, likučiais – 108,90 Eur) (2020 m. – nebuvo).

Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą pateikta aiškinamojo rašto 4 priede.

6 pastaba. Išankstiniai apmokėjimai ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 2.778.844,77 Eur (2020 m. – 1.621.137,72 Eur). Prijungto Šiaulių universiteto 2020-12-31 d. išankstinių apmokėjimų tiekėjams likutis 182,64 Eur.

	2021-09-30	2020-12-31
Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	146.360,23	218.345,80
Viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti	88.351,48	3.500,00
Avansai projektų vykdytojams, numatyti finansavimo sutartyse, kitiems subjektams	622.427,08	378.018,40
Ateinančių laikotarpių sąnaudos:	1.921.760,98	1.021.328,52
<i>-ateinančių laikotarpių sąnaudos ne Viešojo sektoriaus subjektams</i>	<i>365.183,85</i>	<i>340.427,15</i>
<i>-spaudos ir duomenų bazių prenumerata</i>	<i>387.805,28</i>	<i>398.782,41</i>
<i>-komandiruočių ir stažuotių, kvalifikacijos kėlimo išlaidos (registracijos mokesčiai, bilietai, viešbučiai)</i>	<i>38.790,81</i>	<i>11.707,66</i>
<i>-transporto priemonių, turto draudimas ir mokesčiai</i>	<i>4.628,93</i>	<i>2.755,00</i>
<i>-studentų, doktorantų, rezidentų mobilumo stipendijos</i>	<i>686.723,45</i>	<i>133.482,56</i>
<i>- studentų, doktorantų, rezidentų, užsieniečių kelionių išlaidų kompensacijos</i>	<i>27.247,86</i>	<i>8.759,05</i>
<i>-paslaugos, abonementiniai ir narystės mokesčiai</i>	<i>411.380,80</i>	<i>125.414,69</i>
Iš viso:	2.778.899,77	1.621.192,72

Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas 55,00 Eur (2020 m. – 55,00 Eur).

7 pastaba. Per vienerius metus gautinos sumos 22.437.253,10 Eur (2020 m. – 9.730.887,08 Eur), iš jų:

	2021-09-30	2020-12-31
Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas, iš kurių:	5.013.977,97	1.396.264,34
-studentų įmokos už studijas	4.447.495,89	702.014,25
-už suteiktas paslaugas	419.772,14	614.647,84
-už parduotas prekes	13.793,65	14.179,69
-už turto nuomą	132.916,29	65.422,56
Sukauptos gautinos sumos:	17.235.425,92	7.417.298,48
-sukauptos pajamos iš biudžeto	11.664.722,49	6.201.275,44
-Universiteto vykdomų projektų sukauptos pajamos	5.570.703,43	1.205.760,26
-sukauptos pajamos už suteiktas paslaugas	0,00	10.262,78
Kitos gautinos sumos:	187.849,21	123.106,69
-gautinos sumos iš atskaitingų asmenų	64.500,60	15.223,34
-išieškotinos sumos už padarytą žalą	608,44	1.259,20
-gautinos kompensacijos už komunalines paslaugas	122.740,17	106.627,15
Gautinos finansavimo sumos	0,00	794.214,57
Iš viso:	22.437.253,10	9.730.753,08

Prijungto Šiaulių universiteto per vienerius metus gautinų sumų likutis 506.183,17 Eur:

- gautina socialinio draudimo įmokų permoka 5.556,26 Eur;
- gautinos finansavimo sumos 135.077,72 Eur;
- gautinos sumos už parduotas prekes ir paslaugas 54.444,27 Eur;
- sukauptos projektinės veiklos gautinos sumos 186.924,69 Eur;
- kitos gautinos sumos 124.180,23 eur.

Gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 856.979,85 Eur (2020 m.– 856.750,65), iš jų:

- Gautinų sumų už turto naudojimą, parduotas prekes, paslaugas nuvertėjimas 533.942,70 Eur (2020 m. – 534.574,22 Eur). Nuvertėjimo priežastis: įmonėms iškelti bankroto procesai, pateikti ieškiniai teismams dėl savalaikio paslaugų neapmokėjimo 109.066,61 Eur (2020 m.– 109.698,13 Eur). Nuvertėjimas sumažėjo, nes įmonės apmokėjo dalį įsisenėjusių skolų. Įsisenėjusios studentų skolos už studijas – 424.876,09 Eur (2020 m. – 424.876,09 Eur).
- Per vienus metus kitų gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje - 323.037,15 Eur (2020 m. – 322.176,43 Eur). Šią sumą sudaro gautinų sumų už padarytą žalą nuvertėjimas 16.365,25 Eur, gautinų kompensacijų už komunalines paslaugas 13.353,48 Eur ir 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 technine 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.

8 pastaba. Finansavimo sumos

Per ataskaitinį laikotarpį gauta finansavimo sumų 84.773.522,61 Eur (2020 m. 9 mėn. – 81.612.061,28 Eur), iš jų pagal finansavimo šaltinius:

- 57.360.680,32 Eur (2020 m. 9 mėn.– 48.035.678,91 Eur) LR biudžeto asignavimai, iš jų nepiniginiam turtui 289.799,18 Eur (2020 m. 9 mėn. – 229.524,74 Eur);
- 7.439.046,25 Eur (2020 m. 9 mėn.– 8.609.243,95 Eur) LR biudžeto pavedimų lėšos, iš jų nepiniginiam turtui 1.575.061,31 Eur (2020 m. 9 mėn. – 2.214.702,38 Eur);
- Savivaldybių finansavimas, gautas pavedimams vykdyti 100.000,00 Eur kitoms išlaidoms (2020 m. 9 mėn. – 1.800,00 Eur);

- 19.722.374,17 Eur (2020 m. 9 mėn. – 24.879.284,20 Eur) ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų, iš jų nepiniginiam turtui 4.377,41 Eur (2020 m. 9 mėn. – 476.263,83 Eur);
- 151.421,87 Eur (2020 m. 9 mėn. – 86.054,22 Eur) iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms.

Per ataskaitinį laikotarpį gauta paramos pinigais pagal Lietuvos Respublikos labdaros ir paramos įstatymą 175.554,83 Eur, tame skaičiuje pinigais – 151.421,87 Eur, turtu – 21.222,96 Eur, paslaugomis – 2.910,00 Eur:

Eil. Nr.	Paramos teikėjas		Gautos paramos dalykas			Paramos panaudojimas per ataskaitinį laikotarpį		
Eil. Nr.	Paramos teikėjo, suteikusio paramą pavadinimas	Įm. kodas	Pinigais	Turtu, išskyrus pinigus, vertė	Paslaugomis, vertė	Panaudota pinigais	Perduota kitiems VSS	Perduota ne VSS
1.	Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys							
1.1	VšĮ "Grunto valymo technologijos"	124010840	7.500,00			5.400,00		
1.2	UAB Tele2	111471645	2.000,00			3.000,00		
1.3	UAB "Berlin Chemie Menarini Baltic"	110407458	500,00					
1.4	Dr. Juozo P. Kazicko fondas	192037069	3.800,00			166,00		
1.5	UAB Koncernas "MG Baltic"	125459336	3.000,00			3.000,00		
1.6	UAB Salda	244114580	1.000,00					
1.7	Advokatų profesinė bendrija "Motieka ir Audzevičius"	302594113	1.000,00					
1.8	Baltijos pažangių technologijų institutas	301846141	1.000,00			1.000,00		
1.9	UAB "People Link"	302423888	500,00			500,00		
1.10	UAB Nonsense	302893350	400,00					
1.11	UAB Geoinžinerija	303106983	200,00			200,00		
1.12	UAB koncernas "SBA"	132206739	63.000,00			44.100,00		
1.13	UAB Bankera	304553371	6.000,00			6.000,00		
1.14	Paramos fondas Vilniaus universiteto fondas	304222713	38.920,74			5.152,21		
1.15	VŠĮ Science Matters	305489384	600,00					
1.16	UAB Šiaulių žemės ūkio technika	144674489	1.000,00					
1.17	UAB Ruvera	144951363	300,00					
1.18	UAB Jupojos Technika	145409974	600,00					
1.19	UAB Grafių baldai	145385313	300,00					
1.20	UAB Alliance recruitment	302687119	250,00			250,00		
1.21	Lietuvos alergijos ir astmos asociacija	126243619	500,00			500,00		
1.22	Vilniaus Perkūno Rotary klubas	125078659	1.500,00					
1.15	UAB "Diagnostinės sistemos"	122263421		734,00				
1.16	UAB "Ernst & Young Baltic"	110878442			2.910,00			
2.	Užsienio valstybių juridiniai asmenys							
2.1	Vydūno fondas	U424206	2.000,00			2.000,00		
2.2	Kanados lietuvių fondas	U405607	3.084,27			5,79		
2.3	Sankei Giken Kogyo Co.,Ltd.	U421748	3.000,00					
2.4	The Australian Lawyers Group	xxxxx	1.716,86			1.768,51		
3.	Fiziniai asmenys		7.750,00	20.489,00		5.560,00		
	Iš viso:		151.421,87	21.222,96	2.910,00	78.602,51		

Per ataskaitinį laikotarpį perduota finansavimo sumų projektų partneriams 1.802.881,67 Eur (2020 m. 9 mėn. – 4.290.811,07 Eur):

- 664.919,31 Eur (2020 m. 9 mėn. – 3.607.205,94 Eur) viešojo sektoriaus subjektams;
- 1.137.962,36 Eur (2020 m. 9 mėn. – 683.605,13 Eur) ne viešojo sektoriaus subjektams.

Prijungto Šiaulių universiteto finansavimo sumų likutis 9.066.675,49 Eur, iš jų:

- Iš valstybės biudžeto 5.900.298,60 Eur;
- Iš savivaldybės biudžeto 93.102,69 Eur;
- Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų 845.971,38 Eur;
- Iš kitų šaltinių 2.227.302,82 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį panaudota universiteto veiklai 82.255.744,29 Eur (2020 m. 9 mėn. – 65.464.666,14 Eur).

Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 165.603.414,92 Eur (2020 m. 9 mėn. – 144.644.010,67 Eur).

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

9 pastaba. Ilgalaikiai įsipareigojimai 3.121.037,13 Eur (2020m. pabaigai – 3.314.328,75 Eur) yra ilgalaikės paskolos, gautos studentų bendrabučių renovacijai:

- iš UAB „Viešųjų investicijų plėtros agentūros“ – 2.908.595,52 Eur (su fiksuota metine palūkanų norma);
- iš SEB banko — 212.441,61 Eur (su kintama metine palūkanų norma).

10 pastaba. Trumpalaikiai įsipareigojimai 28.409.678,69 Eur (2020 m. – 13.341.626,67 Eur), iš jų:

	2021-09-30	2020-12-31
Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	257.025,91	252.422,17
Išeitinių išmokų atidėjiny	1.452.715,10	1.452.715,10
Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai:	497.047,27	517.858,40
- užstatai už apgyvendinimą studentų bendrabučiuose	292.881,70	240.210,18
- viešųjų pirkimų užstatai iki sutartinių įsipareigojimų įvykdymo	204.165,57	277.648,22
Mokėtinos ir gražintinos finansavimo sumos (pervestini dividendai)	0,00	405,98
Tiekėjams mokėtinos sumos	2.061.298,28	1.609.571,89
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	7.769.583,05	35.111,16
Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai:	9.707.759,60	2.794.774,86
- gauti išankstiniai apmokėjimai už prekes ir paslaugas	984.508,71	319.873,04
- ateinančių laikotarpių pajamos (universiteto pajamos už mokamas paslaugas, paskirstytos pajamų uždirbimo laikotarpiais)	8.408.723,23	2.234.767,41
- mokėtinas PVM ir kiti mokesčiai	228.432,53	147.099,79
-mokėtinos kompensacijų išmokos projektų dalyviams	0,00	7.237,87
-neatpažintos įplaukos	59.390,31	59.194,83
-deponuotos stipendijos	5.236,03	7.815,53
-kitos mokėtinos sumos	5.964,79	18.786,39
-mokėtinos išmokos emeritams	15.504,00	0,00
Sukauptos mokėtinos sumos:	6.664.249,48	6.678.767,11
-finansavimo sumos projektų partneriams	0,00	151.553,31
-atostoginių ir socialinio draudimo sąnaudos	6.643.461,68	6.448.289,31
-sukauptos mokėtinos sumos į valstybės biudžetą už padarytą žalą	865,02	865,02
-sukauptos mokėtinos sumos darbuotojams	0,00	0,00
-kitos sukauptos mokėtinos sumos	19.922,78	78.059,47
	28.409.678,69	13.341.626,67

2020 metų pabaigoje suformuotas trumpalaikių išeitinių išmokų atidėjiny darbuotojams, pasiekusiems įstatymu numatytą senatvės pensijos amžių ir įgijusiems teisę į visą senatvės pensiją – 1.452.715,10 Eur.

Prijungto Šiaulių universiteto trumpalaikių įsipareigojimų likutis 2021-01-01 d. - 594.900,70 Eur:

- tiekėjams mokėtinos sumos 34.319,13 Eur;
- sukauptos mokėtinos sumos 197.173,10 Eur;

- kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 363.408,47 Eur.

11 pastaba. Per ataskaitinį laikotarpį panaudoto finansavimo pajamos sudarė 93.190.451,19 Eur (2020 m. 9 mėn. – 74.877.672,16 Eur).

12 pastaba. Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudarė 14.915.500,44 Eur (2020 m. 9 mėn. – 14.429.847,13 Eur), iš jų:

	2021-09-30	2020-09-30
Apskaičiuotos pajamos už studijas aukštojoje mokykloje	11.890.103,73	10.347.370,87
Apskaičiuotos pajamos už mokslo tiriamuosius darbus	617.140,38	332.861,68
Apskaičiuotos pajamos už kitas suteiktas paslaugas (Konferencijų dalyvių mokesčiai, Botanikos sodo, sporto centro, bibliotekos paslaugos ir pan.)	2.408.256,33	3.749.614,58
Iš viso:	14.915.500,44	14.429.847,13

13 pastaba. Pagrindinės veiklos sąnaudos sudarė 101.863.984,62 Eur (2020 m. 9 mėn.– 86.774.019,50 Eur), iš jų:

	2021-09-30	2020-09-30
Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos:	2.519.479,80	2.184.291,91
-šildymo sąnaudos	662.910,96	532.540,60
-elektros energijos sąnaudos	1.557.179,05	1.376.446,41
-vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos	62.097,71	115.437,61
-gamtinių dujų sąnaudos	15.231,07	11.542,73
-kitų komunalinių paslaugų sąnaudos	75.676,58	19.218,25
-ryšių paslaugų sąnaudos	146.384,43	129.106,31
Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos:	23.069,20	169.845,26
-atsargų nuvertėjimo ir nurašymo sąnaudos	161,09	(261,71)
-ilgalaikio turto nuvertėjimo ir nurašymo sąnaudos	22.047,39	174.242,04
-gautinų sumų vertės sumažėjimo/nuvertėjimo sąnaudos	860,72	(4.135,07)
Socialinių išmokų sąnaudos:	102.955,47	89.809,40
-socialinės stipendijos	41.836,17	29.050,10
-pašalpos darbuotojams	61.119,30	60.759,30
Kitų paslaugų sąnaudos:	4.615.641,38	5.234.329,45
-autoriniai atlyginimai	118.534,52	132.202,39
-apmokėjimas samdomiems ekspertams	150.436,68	96.567,67
-reprezentacinės sąnaudos	20.771,60	41.617,03
-reklamos sąnaudos	347.941,05	273.822,45
-patentavimo sąnaudos	60.188,03	30.495,90
-Universiteto organizuojamų konferencijų sąnaudos	115.113,88	107.969,56
-Informacinių technologijų paslaugų įsigijimo sąnaudos	1.118.691,14	530.607,46
-periodiniai leidiniai, spaudos prenumerata	8.042,08	37.604,20
-leidybos sąnaudos (gamyba, kiti spaudos darbai)	101.480,33	124.323,91
-banko mokesčiai	179.659,65	79.884,30
-kitų įvairių paslaugų sąnaudos	2.394.782,42	3.779.234,58
Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos:	9.882.910,77	9.025.336,33
-stipendijos studentams	8.485.421,79	7.420.390,96
-išmokos emeritams	160.360,00	148.109,62

-kelionių kompensacijų sąnaudos (studentai, doktorantai, rezidentai, užsieniečiai)	152.389,08	341.285,14
-pridėtinės vertės ir kitų veiklos mokesčių sąnaudos	(12.534,42)	(6.423,05)
-narystės mokesčiai (nuo 2020 m. perkelta iš pagrindinės veiklos kitų paslaugų)	1.034.665,15	916.781,66
-kitos paslaugų sąnaudos	62.609,17	205.192,00

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

Kitos veiklos pajamos sudarė 3.206.639,10 Eur (2020 m. 9 mėn. – 3.169.262,27 Eur), iš jų:

	2021-09-30	2020-09-30
Gyvenamųjų patalpų nuomos pajamos (poilsio namai, bendrabučiai)	2.474.713,79	2.405.660,56
Negyvenamųjų patalpų nuomos pajamos	474.876,54	505.336,13
Apskaičiuotos pajamos už leidinių pardavimą	67.414,27	69.753,95
Apskaičiuotos pajamos už parduotas prekes (organinės sintezės produktai, antikūniai, testai, suvenyrai, augalai)	124.562,22	152.288,80
Apskaičiuotos pajamos už parduotą turtą aukcione	8.191,03	4.263,60
Kitos apskaičiuotos kitos veiklos pajamos už suteiktas paslaugas:	56.881,25	31.959,23
- VU architektūrinio ansamblio ir muziejaus lankymas	24.174,50	3.721,00
- stovėjimo aikštelių nuoma	4.361,26	3.507,65
-įrangos nuoma	2.603,21	10.112,45
-kitos paslaugos (energetinių sistemų aptarnavimas, pelių laikymas...)	25.742,28	14.618,13
Iš viso:	3.206.639,10	3.169.262,27

Kitos veiklos sąnaudas sudarė 3.315.362,14 Eur (2020 m. 9 mėn. – 1.715.087,93), iš jų:

	2021-09-30	2020-09-30
Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos	1.150.146,74	1.055.547,09
Paslaugų sąnaudos:	1.615.303,50	392.889,96
-inžinerinių tinklų ir pastatų remontas	812.775,34	117.920,00
-įvairios paslaugos	65.278,86	56.057,54
-komunalinių paslaugų sąnaudos (šildymas, elektros energija, vandentiekis ir kanalizacija ir pan.)	737.249,34	218.912,42
Komandiruočių sąnaudos	1.692,75	602,22
Transporto sąnaudos	7.307,89	7.147,18
Ilgalaikio turto nusidėvėjimas ir amortizacija	368.891,22	57.503,53
Sunaudotų, parduotų atsargų sąnaudos	160.685,40	203.065,70
Nuvertėjimo, nurašytų sumų sąnaudos	11.334,64	(1.667,75)
Iš viso:	3.315.362,14	1.715.087,93

Kitos veiklos rezultatas (-)108.723,04 Eur deficitas (2020 m. 9 mėn. – 1.454.174,34 Eur) perviršis.

15 pastaba. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos sudarė 121.481,40 Eur (2020 m. 9 mėn. – 75.453,65 Eur), iš jų baudų ir delspinigių pajamos – 9.504,87 Eur, pajamos dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos – 111.833,79 Eur.

Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos sudarė 96.334,17 Eur (2020 m. 9 mėn. – 180.133,74 Eur), iš jų: ilgalaikių paskolų palūkanų sąnaudos – 49.808,35 Eur, baudų ir delspinigių – 196,04 Eur, sąnaudos dėl valiutos kurso neigiamos pasikeitimo įtakos – (-)46.329,78 Eur.

Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas – 25.147,23 Eur (2020 m. 9 mėn. – (-)104.680,09 Eur).

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

16 pastaba. Apskaitos politikos keitimas ir esminių klaidų taisymo nebuvo.

17 pastaba. Grynasis turtas. 2021 metų 9 mėn. Universiteto gautos pajamos buvo didesnės nei patirtos sąnaudos – 6.158.391,20 Eur prieš nuosavybės metodą (2020 metų 9 mėn. – 3.882.994,04

Eur). Įvertinus neigiamą nuosavybės metodo įtaką (-)23.067.93 Eur, Universiteto perviršis sudarė 6.135.323,27 Eur.

2021-01-01 d. prijungto Šiaulių universiteto grynasis turtas 5.266.914,98 Eur, iš jų:

- sukauptas perviršis ar deficitas (-)2.784.291,06 Eur;
- tikrosios vertės rezervas 1.163.603,87 Eur;
- dalininkų kapitalas 6.887.602,17 Eur.

Bendras Universiteto grynasis turtas 2021 m. rugsėjo 30 d. sudarė 89.808.009,31 Eur (2020 m. pabaigai – 78.405.771,06 Eur).

18 pastaba. 2021-09-30 d. Universiteto apskaitoje užregistruoti neapibrėžti įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro:

- 212.441,61 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.;

- 405.855,34 Eur Jokūbausko įmonės „Jonas“ ieškinių suma Universitetui dėl skolos, delspinigių ir palūkanų priteisimo už statybos remonto darbus.

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

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.

Parengė:

Ema Amelkina, tel. 85 268 70 24

ema.amelkina.@cr.vu.lt

13-ojo VSAFAS „Nematerialusis 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*

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

2021-09-30 d.

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai		
		3	4	5	6	7	8	9		10
1	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	0	3 420 903,79	185 315,94	0,00	8 619 534,26	5 153 516,96	71 849,79		17 451 120,74
2	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį	0	167 534,68	1 052,49	0,00	25 165,69	1 257 929,83	8 886,34		1 460 569,03
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina	0	167 534,68	1 052,49	0,00	25 165,69	1 257 929,83	8 886,34		1 460 569,03
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį	0	-498 780,96	0,00	0,00	-14 604,04	0,00	0,00		-513 385,00
3.1	Parduoto									
3.2	Perduoto									
3.3	Nurašyto	0	-498 780,96	0,00	0,00	-14 604,04	0,00	0,00		-513 385,00
4	Pergrupavimai (+/-)	0	7 276,83	621,00	0,00	6 359 082,16	-6 239 162,14	-80 626,13		47 191,72
5	Kiti pokyčiai (jungimai)		371 363,09	5 394,00						376 757,09
6	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2+3+4+5)	0	3 468 297,43	192 383,43	0,00	14 989 178,07	172 284,65	110,00		18 822 253,58
7	Suakaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-3 102 542,28	-139 863,34	X	-8 550 937,57	X	X		-11 793 343,19
8	Neatlygintinai gauto turto suakaupta amortizacijos suma*	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X	-295 557,88	-28 815,15	X	-1 028 991,50	X	X		-1 353 364,53
10	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X	498 780,96	0,00	X	14 604,04	X	X		513 385,00
10.1	Parduoto	X			X		X	X		0,00
10.2	Perduoto	X			X		X	X		0,00
10.3	Nurašyto	X	498 780,96	0,00	X	14 604,04	X	X		513 385,00
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		0,00
12	Kiti pokyčiai (jungimai)	X	-353 680,19	-4 782,66	X		X	X		-358 462,85
13	Suakaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9+10+11+12)	X	-3 252 999,39	-173 461,15	X	-9 565 325,03	X	X		-12 991 785,57
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
15	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma*	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
18	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
18.1	Parduoto									0,00
18.2	Perduoto									0,00
18.3	Nurašyto									0,00
19	Pergrupavimai (+/-)	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
20	Kiti pokyčiai (jungimai)		-7 183,67							-7 183,67
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16+17+18+19+20)	0	-7 183,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		-7 183,67
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+13+21)	0	208 114,37	18 922,28	0,00	5 423 853,04	172 284,65	110,00		5 823 284,34
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1+7+14)	0	318 361,51	45 452,60	0,00	68 596,69	5 153 516,96	71 849,79		5 657 777,55

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*

2021-09-30

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruk-tūros ir kiti statiniai	Nekilno-jamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnoja-mosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Įsankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	1 910,62	15 912 829,78	99 262 489,43	5 589 982,03	17 481 396,51	92 296 189,85	1 135 236,36	3 072 238,33	45 400 287,29	14 165,98	11 958 731,43	1 429 820,02	1 672 736,29	295 228 013,92
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	0,00	609 545,71	8 150,00	864,19	0,00	2 802 657,40	24 126,00	9 461,65	1 174 316,32	0,00	42 870,84	919 961,95	0,00	5 591 954,06
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina						2 794 001,67	24 126,00	9 461,65	1 166 092,69	0,00	41 151,84	919 961,95		4 954 795,80
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina		609 545,71	8 150,00	864,19		8 655,73			8 223,63		1 719,00			637 158,26
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 009 651,41	0,00	0,00	-506 622,40	0,00	-25 054,52	0,00	0,00	-1 541 328,33
3.1	Parduoto														
3.2	Perduoto														
3.3	Nurašyto						-1 009 651,41	0,00	0,00	-506 622,40	0,00	-25 054,52	0,00	0,00	-1 541 328,33
4	Pergrupavimai (+/-)		2 693 172,99	-2 684 471,65	-8 701,34	-1 163 603,87	79 734,24	-233 561,11	0,00	77 234,68	0,00	1 320 190,62	492 941,36	-744 696,62	-171 760,70
5	Kiti pokyčiai (jungimai)		67 250,93	14 855 642,98	264 867,73	1 238 712,77	2 055 645,23	97 730,89	0,00	1 981 909,36	12 103,95	250 222,36	0,00	0,00	20 824 086,20
	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2+3+4+5)	1 910,62	19 282 799,41	111 441 810,76	5 847 012,61	17 556 505,41	96 224 575,31	1 023 532,14	3 081 699,98	48 127 125,25	26 269,93	13 546 960,73	2 842 723,33	928 039,67	319 930 965,15
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-4 807 606,96	-16 557 111,19	-2 959 137,60		-76 462 890,56	-1 024 668,08		-34 866 315,32	X	-631 841,16	X	X	-137 309 570,87
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupto nusidėvėjimo suma*	X	-2 031,82		-17,98						X		X	X	-2 049,80
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-301 836,54	-1 330 275,08	-180 155,51	0,00	-3 039 432,39	-41 095,21	0,00	-2 514 006,16	X	-48 816,18	X	X	-7 455 617,07
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X	0,00	0,00	0,00	0,00	1 009 633,43	0,00	0,00	506 317,61	X	3 120,52	X	X	1 519 071,56
10.1	Parduoto	X									X		X	X	
10.2	Perduoto	X									X		X	X	
10.3	Nurašyto	X					1 009 633,43	0,00	0,00	506 317,61	X	3 120,52	X	X	1 519 071,56
11	Pergrupavimai (+/-)	x	-882 044,11	873 970,99	8 073,12	0,00	172,00	243 559,66	0,00	0,00	X	0,00	X	X	243 731,66
12	Kiti pokyčiai (jungimai)	X	-38 677,59	-4 727 644,02	-243 845,16	0,00	-1 786 713,19	-92 797,65	0,00	-1 838 981,63	X	-185 884,68	X	X	-8 914 543,92
	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9+10+11+12)	X	-6 032 197,02	-21 741 059,30	-3 375 083,13	0,00	-80 279 230,71	-915 001,28	0,00	-38 712 985,50	X	-863 421,50	X	X	-151 918 978,44
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X					-62,64			-527,49	X	-627,93			-1 218,06
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*	X									X				0,00
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X	-21 933,13			-21 933,13
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				0,00
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	21 933,13	0,00	0,00	21 933,13
18.1	Parduoto	X									X				0,00
18.2	Perduoto	X									X				0,00
18.3	Nurašyto	X									X	21 933,13			21 933,13
19	Pergrupavimai (+/-)	X									X				0,00
20	Kiti pokyčiai (jungimai)	X					-11 926,83	-4 225,00		-14 383,16	X	-3 890,14			-34 425,13
	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16+17+18+19+20)	X	0,00	0,00	0,00	0,00	-11 989,47	-4 225,00	0,00	-14 910,65	X	-4 518,07	0,00	0,00	-35 643,19
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	5 679,38	X	X	X	16 317 695,85	X	X	770 645,81	X	684,02	X	X	X	17 094 705,06
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)	0,00	X	X	X	0,00	X	X	0,00	X	0,00	X	X	X	0,00
25.1	Parduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.2	Perduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	

25.3	Nurašyto		X	X	X		X	X		X	X	X	X		
26	Pergрупavimai (+/-)		X	X	X	1 163 603,87	X	X		X		X	X	X	1 163 603,87
27	Kiti pokyčiai (jungimai)		X	X	X		X	X		X	-663,95	X	X	X	-663,95
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+24+25+26+27)	5 679,38	X	X	X	17 481 299,72	X	X	770 645,81	X	20,07	X	X	X	18 257 644,98
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+13+21+28)	7 590,00	13 250 602,39	89 700 751,46	2 471 929,48	35 037 805,13	15 933 355,13	104 305,86	3 852 345,79	9 399 229,10	26 290,00	12 679 021,16	2 842 723,33	928 039,67	186 233 988,50
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio	7 590,00	11 105 222,82	82 705 378,24	2 630 844,43	33 799 092,36	15 833 236,65	110 568,28	3 842 884,14	10 533 444,48	14 850,00	11 326 262,34	1 429 820,02	1 672 736,29	175 011 930,05

INFORMACIJA APIE KONTROLIUOJAMUS, ASOCIJUOTUOSIUS IR KITUS SUBJEKTUS

(2021 m. rugsėjo 30 d.)

Eil.	Subjekto tipas ir pavadinimas	Buveinės adresas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje					Pagrindinė veikla
			Valdomų akcijų (dalininko įnašų) dalis (procentais)	Investicijos dydis nominaliaja verte (EUR)	Dotacijų balansinė vertė (EUR)	Grynasis ataskaitinio laikotarpio rezultatas 2021-09-30 iš viso EUR	Nuosavas kapitalas arba grynasis turtas iš viso 2021-09-30 (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		-357,00	583,00	ugdymo europinį identitetą, ruošti ES politikos, teisės ir istorijos specialistus
3.	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, nepriskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų							
3.1	UAB "Universiteto vaistinė"	Universiteto g. 2, Vilnius	100	2 111 200,00				
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		0,00	657,00	studijų užsienyje organizavimas, testų vykdymas
6.2.	VšĮ Vilniaus universiteto Teisės klinika	Saulėtekio al.9, Vilnius	33,33	1 158,48		-2 739,00	-33 340,00	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				žydų kultūros ir istorijos tyrimai, publikacijos
6.4.	VšĮ Vilniaus universiteto būstas	Saulėtekio al.6, Vilnius	50	289,62		-6 582,00	547 077,00	studentų apgyvendinimo bendrabučiuose organizavimas, bendrabučių priežiūra
6.5.	VšĮ Saulėtekio slėnio mokslo ir technologijų parkas	Saulėtekio a.15, Vilnius	24	38 693,23		91 664,05	2 098 085,66	"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		-18 836 897,73	18 985 057,76	sveikatos priežiūros paslaugos, medicinos specialistų rengimas ir tobulinimas
6.7.	VšĮ Vilniaus universiteto ligoninės Žalgirio klinikos	Žalgirio g.117, Vilnius	50	289,62		-80805,36	361 888,71	sveikatos priežiūros paslaugos, medicinos specialistų rengimas ir tobulinimas
6.8.	VšĮ Respublikinė Vilniaus psichiatrijos ligoninė	Parko g. 21, LT-11205 Vilnius	50	100,00		867 195,51	5 732 932,62	sveikatos priežiūros paslaugos, medicinos specialistų rengimas ir tobulinimas
6.9.	VšĮ Vilniaus universitetinė ligoninė	Šiltnamių g. 29, LT-04130, Vilnius	50	100,00		-48461,72	11 209 287,80	sveikatos priežiūros paslaugos, medicinos specialistų rengimas ir tobulinimas
6.10.	VšĮ "Vilniaus verslo konsultacinis centras"	Konstitucijos per.23B-205, Vilnius	20	173,77		-6 176,00	24 553,00	smulkaus ir vidutinio verslo rėmimas ir skatinimas, verslo klientų mokymas ir planų rengimas
6.11.	VšĮ "Rytų Europos Studijų centras"	D.Poškos g.59, Vilnius	50	0,29		10 200,00	10 824,00	Rytų Europos studijų organizavimas, projektų vykdymas,
6.12.	VšĮ "Kultūros paveldo akademija"	Šnipiškių g. 3, Vilnius	14	8,69		17 787,00	81489,00	paslaugų teikimas kultūros paveldo apsaugos ir mokymo srityje
6.13.	VšĮ "Mokslo ir technologijų parkas"	A.Goštauto g.11, Vilnius	33,33	115,85				mokslinė, konsultacinė veikla
6.14.	VšĮ "Azijos menų centras"	Užupio g.2a, Vilnius	50	28,96				Azijos studijų tyrimai, renginių or-mas
6.15.	Visorių informacinių technologijų parkas	Akademijos g.2, Vilnius	7,14285	101 453,89		-2 680,00	409 203,00	informacinių technologijų ir mokslo parko veikla
6.16.	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.	VšĮ "Strateginių studijų centras"	Universiteto g.3, Vilnius	11,11	0,29				veiklos nevykdė
9.2.	UAB "Baltijos tyrimai"	Didlaukio g.47, Vilnius	10	579,20				rinkos tyrimai, apklausos

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

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	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		3 796 469,13	119 209,55			214 825,05		4 130 503,73
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		3 956 365,14	201 259,26		363,66	3 602,16		4 161 590,22
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		3 417 437,31	201 259,26			2 730,50		3 621 427,07
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		538 927,83			363,66	871,66		540 163,15
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-3 243 283,15				-76 132,24	-243 822,33	-3 563 237,72
3.1.	Parduota		-37 516,28				-66 512,77	-243 822,33	-347 851,38
3.2.	Perleista (paskirstyta)		-13 447,94				-1,35		-13 449,29
3.3.	Sunaudota veikloje		-3 191 998,84				-9 618,12		-3 201 616,96
3.4.	Kiti nurašymai		-320,09						-320,09
4.	Pergrupavimai (+/-)		56 865,77	-200 605,85		-363,66	77 082,80	255 059,59	188 038,65
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		4 566 416,89	119 862,96			219 377,77	11 237,26	4 916 894,88
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		-235 929,04				-76 485,31		-312 414,35
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį		-585,41				-607,06		-1 192,47
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma		189,20				425,57		614,77
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)		14 911,75				3 718,70	232 494,69	251 125,14
10.1.	Parduota		6 253,89				3 355,66	232 494,69	242 104,24
10.2.	Perleista (paskirstyta)								
10.3.	Sunaudota veikloje		8 657,86				363,04		9 020,90
10.4.	Kiti nurašymai								
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)							-243 731,66	-243 731,66
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)		-221 413,50				-72 948,10	-11 236,97	-305 598,57
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		4 345 003,39	119 862,96			146 429,67	0,29	4 611 296,31
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		3 560 540,09	119 209,55			138 339,74		3 818 089,38

*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

2021-09-30

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai (Jungimai) Šiaulių universiteto likutis 2020-12-31 d.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	54 915 668,60	64 799 726,57	8 418 657,48	1 127 786,31	-176 375,47		-64 429 626,20	-90 654,78	-23 252,72	-22 172,31	5 900 298,60	64 519 757,48
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	51 006 173,67	1 864 860,49	2 811 383,25	1 127 786,31	-107 770,52		-3 527 330,28				5 820 268,96	58 995 371,88
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	3 909 494,93	62 934 866,08	-293 024,37		-68 604,95		-60 902 295,92	-90 654,78	-23 252,72	-22 172,31	80 029,64	5 524 385,60
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	50 207,39	100 000,00	3 895,72	50,97			-73 024,41				93 102,69	81 129,67
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	207,39		3 895,72	50,97			-9 645,14					-5 491,06
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	50 000,00	100 000,00	-93102,69				-63 379,27				93 102,69	86 620,73
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):	95 535 509,23	19 722 374,17	569 390,49	548,05	-488 507,48		-17 567 290,64	-1 047 307,58	-195 194,99	-907 119,98	845 971,38	95 622 401,27
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	66 150 809,63	4 377,41	4 457 509,72	548,05	-3 550,10		-6 334 431,17				258 483,18	64 533 746,72
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	29 384 699,60	19 717 996,76	-4 734 090,61		-484 957,38		-11 232 859,47	-1 047 307,58	-195 194,99	-907 119,98	587 488,20	31 088 654,55
4.	Iš kitų šaltinių:	5 292 685,86	151 421,87	72 135,10	49 723,07	-36,36		-185 803,04				2 227 302,82	5 380 126,50
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	4 458 383,20		-1 954 057,51	46 813,07	-36,36		-44 461,27				2 008 395,01	4 515 036,14
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	834 302,66	151 421,87	-201 110,21	2 910,00			-141 341,77				218 907,81	865 090,36
5.	Iš viso finansavimo sumų	155 794 071,08	84 773 522,61	9 064 078,79	1 178 108,40	-664 919,31		-82 255 744,29	-1 137 962,36	-218 447,71	-929 292,29	9 066 675,49	165 603 414,92

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

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	121 481,40	75 453,65
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo	111 833,79	57 559,71
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos	9 504,87	17 817,17
1.3.	Palūkanų pajamos	142,74	76,77
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	96 334,17	180 133,74
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo	46 329,78	124 805,23
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	196,04	121,47
2.3.	Palūkanų sąnaudos	49 808,35	55 207,04
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	25 147,23	-104 680,09

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

DETALŪS METADUOMENYS

Dokumento sudarytojas (-ai)	Vilniaus Universitetas 211950810, Universiteto g. 3, 01513 Vilnius
Dokumento pavadinimas (antraštė)	2021 M. RUGSĖJO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
Dokumento registracijos data ir numeris	2021-11-12 Nr. (5.80 E) 15700-S-285
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	Sergejus Stankevičius, Direktorius, Finansų departamentas
Sertifikatas išduotas	SERGEJUS,STANKEVIČIUS LT
Parašo sukūrimo data ir laikas	2021-11-12 13:16:33 (GMT+02:00)
Parašo formatas	XAdES-EPES
Laiko žymoje nurodytas laikas	–
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016, AS Sertifitseerimiskeskus EE
Sertifikato galiojimo laikas	2020-02-13 15:43:14 – 2025-02-11 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	2021-11-12 13:22:24 (GMT+02:00)
Parašo formatas	XAdES-EPES
Laiko žymoje nurodytas laikas	–
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 Avily, Vilniaus universitetas, i.k. 211950810 LT", sertifikatas galioja nuo 2018-12-27 14:18:54 iki 2021-12-26 14:18:54
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	–
Pagrindinio dokumento pridedamų 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 Avily, versija 3.5.52
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Atitinka specifikacijos keliamus reikalavimus. Visi dokumente esantys elektroniniai parašai galioja (2021-11-12 13:29:16)
Paieškos nuoroda	–
Papildomi metaduomenys	Nuorašą suformavo 2021-11-12 13:29:16 Dokumentų valdymo sistema Avily