



VILNIAUS UNIVERSITETAS

2013 M. RUGSĖJO 30 D.

FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIS

Parengta pagal viešojo sektoriaus apskaitos

Ir finansinės atskaitomybės standartus

Vilnius

VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS VILNIAUS UNIVERSITETO 2013 M. III-jų KETV.

FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Vilniaus universitetas (toliau – Universitetas) Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registre įregistruotas 1998 m. gruodžio 28 d. kaip valstybinė biudžetinė įstaiga. Nuo 2012 metų 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. Vilniaus universiteto buveinė – Universiteto g. 3, Vilniuje, kodas - 211950810, PVM mokėtojo kodas – LT119508113. Vilniaus universitetas turi struktūrinį padalinį, kuris yra įsikūręs Kaune, Muitinės g. 8 (Vilniaus universiteto Kauno humanitarinis fakultetas).

Pagrindinė Universiteto funkcija – švietimas ir mokslas.

2013 metais Universiteto lėšų šaltiniai yra valstybės biudžeto tiksliniai asignavimai 3 programoms :

- 01001 „Aukščiausios kvalifikacijos specialistų rengimas ir mokslo plėtojimo programa“, finansavimo šaltinis (1.1.1.1.1);
- 01003 Valstybinės reikšmės Vilniaus universiteto bibliotekos veiklos užtikrinimo programa, finansavimo šaltinis (1.1.1.1.1);
- 01005 Studentų rėmimo programa, finansavimo šaltinis (1.1.1.1.1).

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

Universiteto lėšų šaltiniai yra valstybės biudžeto tiksliniai asignavimai programoms „Aukščiausiosios kvalifikacijos specialistų rengimas ir mokslo plėtojimas“, „Studentų rėmimas“, „Valstybinės reikšmės Vilniaus universiteto bibliotekos veiklos užtikrinimas“, „Mokslo veiklos ir studijų kokybės užtikrinimas“, pajamos už teikiamas paslaugas, gauta parama, Europos struktūrinių fondų lėšos, Europos sąjungos lėšos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšos, taip pat kitos teisėtai gaunamos lėšos.

Universiteto buhalterinės apskaitos vadovas (toliau – apskaitos vadovas) parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo

sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS) ir kitais teisės aktais. Apskaitos vadove pateikti VSAFAS nuostatų praktinio taikymo Vilniaus universitete nurodymai.

Apskaitos vadovą sudaro:

1. Vilniaus universiteto apskaitos politikos aprašai, kuriuose pateikti galimų ūkinių operacijų ir ūkinių įvykių registravimo buhalterinėje apskaitoje detalūs nurodymai, patvirtinti 2009 m. gruodžio 31 d. rektoriaus įsakymu Nr. R-274;
2. Vilniaus universiteto sąskaitų planas, patvirtintas 2009 m. gruodžio 31 d. rektoriaus įsakymu Nr. R-273.
3. Vilniaus universiteto veiklai vykdyti įsigytas nematerialusis, ilgalaikis ir trumpalaikis materialusis turtas bei atsargos, į apskaitą yra įtraukiamas kartu su pridėtinės vertės mokesčiu, nes Vilniaus universiteto pagrindinė veikla nėra PVM apmokestinama pagal PVM įstatymo 22 straipsnį. Tais atvejais, kai pridėtinės vertės mokestis gali būti įtrauktas į apskaitą, įsigytas ilgalaikis nematerialusis, ilgalaikis ir trumpalaikis materialusis turtas bei atsargos, į apskaitą yra įtraukiamos be pridėtinės vertės mokesčio.
4. Apskaitos vadovo nuostatos neprieštaruoja VSAFAS nuostatoms.
5. Finansinių ataskaitų rinkinio tikslas pateikti informaciją apie Vilniaus universiteto finansinę būklę ir veiklos rezultatus, t.y. apie turtą, finansavimo sumas, įsipareigojimus, pajamas ir sąnaudas.

II. APSKAITOS POLITIKA

6. Vilniaus universitetas taiko tokią apskaitos politiką, kuri užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, Vilniaus universitetas vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 1-ajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“.
7. Šiame apskaitos vadove pateikta apskaitos politika, ūkinių įvykių ir ūkinių operacijų registravimo tvarka užtikrina, kad finansinėse ataskaitose pateikiama informacija yra:
 - 7.1. svarbi;
 - 7.2. patikima;
 - 7.3. nešališka;
 - 7.4. visais reikšmingais atvejais išsami.
8. Vilniaus universitetas pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat.
9. Apskaitos politika keičiama tik vadovaujantis 7-uoju VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“ ir taikoma vienodai visiems finansinių ataskaitų

straipsniams, kuriems turi įtakos apskaitos politikos keitimas.

10. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

Bendrieji apskaitos principai, metodai ir taisyklės

11. Tvarkydamas apskaitą ir sudarydamas finansines ataskaitas, Vilniaus universitetas vadovaujasi VSAFAS.

12. Vilniaus universiteto apskaitoje ūkinės operacijos ir įvykiai registruojami ir finansinių ataskaitų rinkinys rengiamas taikant šiuos bendruosius apskaitos principus:

12.1. kaupimo;

12.2. subjekto;

12.3. veiklos tęstinumo;

12.4. periodiškumo;

12.5. pastovumo;

12.6. piniginio mato;

12.7. palyginimo;

12.8. atsargumo;

12.9. neutralumo;

12.10. turinio viršenybės prieš formą.

13. Vilniaus universitetas, sudarydamas biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinį, vadovaujasi šiais bendraisiais apskaitos principais:

13.1. pinigų;

13.2. subjekto;

13.3. periodiškumo;

13.4. pastovumo;

13.5. piniginio mato.

14. Pagal subjekto principą Vilniaus universitetas laikomas apskaitos vienetu: atskirai tvarko apskaitą, sudaro ir teikia atskirus finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Vilniaus universiteto apskaitoje registruojamas tik jo patikėjimo teise valdomas, naudojamas ir disponuojamas valstybės turtas, finansavimo sumos ir įsipareigojimai, pajamos ir sąnaudos. Turtas, valdomas ir naudojamas kitomis teisėmis (pvz., panaudos, nuomos), registruojamas nebalansinėse sąskaitose.

15. Vilniaus universitetas taiko visus VSAFAS nustatytus reikalavimus išskyrus:

15.1. 9-ąjį VSAFAS „Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos“;

15.2 26-ąjį VSAFAS „Išteklių fondų apskaita ir finansinių ataskaitų rinkinys“.

16. Visos ūkinės operacijos ir įvykiai apskaitoje registruojami litais ir centais, apvalinant iki šimtųjų (dviejų skaičių po kablelio).

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1 pastaba. Straipsnis „Ilgalaikis finansinis turtas“

Šiame straipsnyje yra registruojami Vilniaus universiteto įnašai į viešųjų įstaigų kapitalą. Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus pateikta aiškinamojo rašto 1 ir 2 prieduose. Investicija į kontroliuojamą viešojo sektoriaus subjektą – VšĮ Vilniaus universiteto tarptautinio verslo mokykla (100%) – apskaitoje registruojama įsigijimo savikaina 2473067,77 Lt. Investicija į asocijuotuosius sveikatos priežiūros viešojo sektoriaus subjektus VšĮ Vilniaus universiteto ligoninės Santariškių klinikos (50%) ir VšĮ Vilniaus universiteto Žalgirio klinikos (50%) apskaitoje registruojamos įsigijimo savikaina, nes šiuos subjektus konsoliduoja LR Sveikatos apsaugos ministerija. Investicija į kontroliuojamus ir asocijuotuosius ne viešojo sektoriaus subjektus apskaitoje registruojama taikant nuosavybės metodą. Investicijos vertė 2012 m. sudarė 1794711,71 Lt. Atsižvelgiant į tai, kad Vilniaus universitetas negauna iš asocijuotų subjektų informacijos kiekvieną ketvirtį, šiame straipsnyje pateikti likučiai sutampa su padėtimi, kuri buvo fiksuota 2012-12-31 datai. Tiksliai apibendrinta informacija bus pateikta kartu su metine (2013 m.) finansine ataskaita.

2 pastaba. Straipsnis „Per vienerius metus gautinos sumos“.

Gautinas sumas sudaro:

- 1070322,30 Lt už suteiktas paslaugas;
- 182695,37 Lt už turto nuomą;
- 52472,10 Lt už parduotus leidinius;
- 6405893,07 Lt studentų įmokos už studijas;

Sukauptas gautinas sumas 59752292,96 Lt sudarė universiteto patirtos sąnaudos, kurios bus kompensuotos iš valstybės biudžeto asignavimų 21913154,37 Lt, bei iš valstybės biudžeto ir Europos Sąjungos (pavedimų lėšos) 37839138,59 Lt, kitos sukauptos pajamos iš paslaugų teikėjų 3073,91 Lt;

Kitos gautinos sumos 333465,14 Lt:

- 119904,07 Lt iš atskaitingų asmenų;

- 207606,11 Lt įvairios kompensacijos (tame skaičiuje už komunalines paslaugas);
- 5954,96 Lt už padarytą žalą.

3 pastaba. Straipsnis „Trumpalaikės investicijos“ - 9506714,10 Lt sudaro paramos davėjų lėšos (tikslinė davėjo paskirtis) ir Universiteto pajamos (laikinais laisvos lėšos) trumpalaikiuose terminuotose indeliuose banke.

4 pastaba. Straipsnis „Ilgalaikiai įsipareigojimai“ – 54650,00 Lt. Šią sumą sudaro ilgalaikiai studentų užstatai už apgyvendinimą bendrabučiuose.

5 pastaba. Straipsnis „Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai“ 1398238,68 Lt, tai užstatai už apgyvendinimą studentų bendrabučiuose – 930817,99 Lt, bei gauti viešųjų pirkimų užstatai iki sutartinių įsipareigojimų įvykdymo 467420,69 Lt;

6 pastaba. Straipsnį „Sukauptos mokėtinos sumos“ sudaro sukauptos atostoginių ir socialinio draudimo sąnaudos 16518313,88 Lt, sukauptos ryšių paslaugų sąnaudos 16093,91 Lt, sukauptos mokėtinos sumos į valstybės biudžetą žalos atlyginimo 84635,14 Lt;


7 pastaba. Straipsnį „Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai“ 36290034,54 Lt sudaro:

- gauti avansai projektų vykdymams – 21008509,42 Lt;
- išankstiniai apmokėjimai už prekes ir paslaugas – 139878,61 Lt;
- ateinančių laikotarpių pajamos – 14904731,35 Lt;
- deponuotos sumos – 1820,00 Lt;
- mokėtinos kompensacijų išmokos projektų dalyviams – 11783,83;
- mokėtinos sumos Emeritams – 21250,00 Lt;
- neatpažintos įplaukos -202061,33 Lt

8 pastaba. Straipsnis „Kitos veiklos pajamos“. Pagrindinė universiteto veikla yra švietimas ir mokslas. Vilniaus universitetas turi konferencijų ir seminarų bazę Palangoje, Pervalkoje, svečių namus Vilniuje, nuomoja kai kurias savo patalpas. Su šia veikla susijusios pajamos yra priskiriamos prie kitos veiklos. Todėl šios pajamos, bei su tuo susijusios sąnaudos yra išskiriamos iš pagrindinės veiklos pajamų bei sąnaudų.

9 pastaba. Grynasis perviršis ar deficitas. Pirmą š.m. pusmetį universiteto gautos pajamos buvo didesnės nei patirtos sąnaudos 2740544,70 Lt.

L. e. rektoriaus pareigas


Jūras Banys

Finansų ir ekonomikos direktorius


Gintaras Binkauskas

VILNIAUS UNIVERSITETAS
MONĖS KODAS 211950810, Universiteto g. 3, Vilnius

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2013 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2013-10-31 Nr. 12700-311-1

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas		457.704.748,94	432.540.936,47
I.1	Plėtros darbai		6.111.350,83	6.295.387,04
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas		1.043.301,64	1.656.974,41
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		3.167.775,90	4.500.414,45
I.5	Prestižas		1.900.273,29	137.998,18
			0,00	0,00
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		446.974.016,63	421.626.167,95
II.1	Žemė		7.980,00	7.980,00
II.2	Pastatai		131.888.767,63	131.366.002,41
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		5.408.015,07	4.237.315,13
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		81.407.752,54	81.619.757,39
II.5	Mašinos ir įrenginiai		111.651.564,70	109.909.682,48
II.6	Transporto priemonės		477.178,32	629.514,87
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		1.379.786,01	1.379.786,01
II.8	Baldai ir biuro įranga		34.350.561,18	33.286.324,38
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		33.042.933,16	30.372.949,31
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		47.359.478,02	28.816.855,97
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		4.619.381,48	4.619.381,48
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas	1	0,00	0,00
B.	BIOLOGINIS TURTAS		259.210,24	257.652,67
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		162.005.158,61	125.736.949,82
I.	Atsargos		10.508.546,38	9.729.268,61
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0,00	0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		8.163.329,74	7.894.908,32
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		972.257,16	721.322,49
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		1.372.959,48	1.113.037,80
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0,00	0,00
II.	Išankstiniai apmokėjimai		4.341.879,17	3.652.188,44
III.	Per vienus metus gautinos sumos	2	67.797.140,94	44.912.970,63
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		0,00	0,00
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		0,00	0,00
III.3	Gautinos finansavimo sumos		0,00	3.013.714,96
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		7.711.382,84	2.333.983,46
III.5	Sukauptos gautinos sumos		59.752.292,96	39.196.574,43
III.6	Kitos gautinos sumos		333.465,14	368.697,78

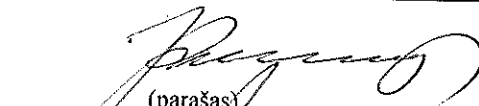
IV.	Trumpalaikės investicijos	3	9.506.714,10	0,00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		69.850.878,02	67.442.522,14
	IŠ VISO TURTO:		619.969.117,79	558.535.538,96
D.	FINANSAVIMO SUMOS		454.380.585,63	414.669.673,32
I.	Iš valstybės biudžeto		190.014.365,76	185.104.618,88
II.	Iš savivaldybės biudžeto		12,00	12,00
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		251.711.679,59	218.316.048,96
IV.	Iš kitų šaltinių		12.654.528,28	11.248.993,48
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		80.919.588,94	61.937.467,12
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	4	54.650,00	300.650,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		0,00	0,00
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		54.650,00	300.650,00
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		80.864.938,94	61.636.817,12
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		0,00	0,00
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		10.859,36	54.449,36
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai	5	1.398.238,68	972.480,76
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0,00	0,00
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą		0,00	0,00
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		94.792,53	350,88
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos		0,00	0,00
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		94.792,53	0,00
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		217,53	0,00
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0,00	0,00
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		12.282.496,21	12.673.951,78
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		14.169.257,16	38.926,42
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	6	16.619.042,93	16.791.600,13
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	7	36.290.034,54	31.105.057,79
F.	GRYNASIS TURTAS		84.668.943,22	81.928.398,52
I.	Dalininkų kapitalas		0,00	0,00
II.	Rezervai		38.104.606,05	38.104.606,05
II.1	Tikrosios vertės rezervas		38.104.606,05	38.104.606,05
II.2	Kiti rezervai		0,00	0,00
III.	Nuosavybės metodo įtaka		7.455.737,21	7.455.737,21
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		39.108.599,96	36.368.055,26
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2.740.544,70	-1.996.825,16
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		36.368.055,26	38.364.880,42
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		619.969.117,79	558.535.538,96

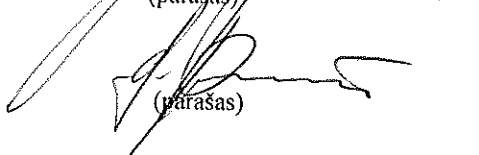
L.e. rektoriaus pareigas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas)

Finansų ir ekonomikos direktorius

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)


(parašas)

Jūras Banys

(vardas ir pavardė)

Gintaras Binkauskas

(vardas ir pavardė)

VILNIAUS UNIVERSITETAS
įmonės kodas 211950810, Universiteto g.3, Vilnius

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2013 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2013-10-31 d. Nr. 101400-311-2
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Pratęjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		235.629.330,04	202.551.932,69
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		198.525.038,31	168.122.776,27
I.1.	Iš valstybės biudžeto		141.321.859,39	128.177.782,16
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		0,00	40.000,00
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		56.264.630,04	38.885.783,21
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		938.548,88	1.019.210,90
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		37.104.291,73	34.429.156,42
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		37.104.291,73	34.429.156,42
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0,00	0,00
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS		-233.878.179,03	-205.649.657,43
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-142.351.081,28	-126.232.695,34
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-27.682.460,33	-21.591.455,78
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-11.727.600,97	-11.129.955,66
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-4.588.601,82	-3.651.526,31
V.	TRANSPORTO		-468.889,06	-501.661,75
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-570.480,56	-725.908,41
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-3.793.334,85	-2.943.233,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-145.887,17	-341.133,51
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-8.052.426,04	-6.481.410,21
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-21.317.517,63	-21.801.984,75
XI.	NUOMOS		-143.635,09	-156.767,21
XII.	FINANSAVIMO		-2.984.710,34	-1.112.664,58
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-6.887.691,82	-7.104.835,96
XIV.	KITOS		-3.163.862,07	-1.874.424,96
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1.751.151,01	-3.097.724,74
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	8	975.256,64	1.071.976,85
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1.966.432,59	1.520.919,93
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0,00	0,00
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS		-991.175,95	-448.943,08
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		14.137,05	50.742,54
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS		0,00	0,00
G.	PELNO MOKESTIS		0,00	0,00
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS		2.740.544,70	-1.975.005,35
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0,00	
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	9	2.740.544,70	-1.975.005,35
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

L.c. rektoriaus pareigas


(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


(parašas) Gintaras Banys

(vardas ir pavardė)

Finansų ir ekonomikos direktorius

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas) Gintaras Binkauskas

(vardas ir pavardė)

6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“
2 priedas

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

**INFORMACIJA APIE KONTROLIUOJAMUS, ASOCIJUOTUOSIUS IR
KITUS SUBJEKTUS ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE**

2013.09.30

Eil. Nr.	Subjekto tipas ir pavadinimas	Subjektų skaičius
1	2	3
1.	Kontroliuojamos biudžetinės įstaigos	
2.	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, priskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų	1
3.	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, nepriskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų	3
4.	Valstybės ir savivaldybių įmonės*	
5.	Kontroliuojamos akcinės ir uždarnosios akcinės bendrovės	
6.	Asocijuotieji subjektai	12
7.	Administruojami išteklių fondai	
8.	Administruojami mokesčių fondai	
9.	Kiti subjektai	4

* – teikiama informacija apie tas valstybės ar savivaldybės įmones, kuriose viešojo sektoriaus subjektas įgyvendina įmonės savininko teises ir pareigas.

INFORMACIJA APIE KONTROLIUOJAMUS, ASOCIJUOTUOSIUS IR KITUS SUBJEKTUS

2013.09.30

Eil. Nr	Subjekto tipas ir pavadinimas	Buveinės adresas	Valdomų akcijų (dalininko įnašų) dalis (procentais)	Investicijos dydis nominaliāja verte	Dotacijų balansinė vertė	Grynasis ataskaitinio laikotarpio rezultatas, iš viso	Nuosavas kapitalas arba grynasis turtas, iš viso	Pagrindinė veikla
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Kontroliuojamos budžetinės įstaigos	X	X	X	X			X
	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, priskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų	X	100	2473067,77		132384,00	6471868,00	X
	VŠĮ VU Tarptautinė verslo mokykla	Saulėtekio al. 22, Vilnius	100	2473067,77		132384,00	6471868,00	Švietimas
	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, nepriskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų	X	300	14000,00		-41472,00	0,00	X
	VŠĮ Akademinė leidyba	Universiteto g.1, Vilnius	100	10000,00		-25462,00	0,00	Leidyba
	VŠĮ Europos integracijų studijų centras	Voklėčių g.10, Vilnius	100	3000,00		0,00	0,00	Švietimas
	VŠĮ Multimedijos centras humanitar	Akademijos g.4, Vilnius	100	1000,00		-16010,00	0,00	Švietimas
	4 Valstybės ir savivaldybių įmonės**	X	X	X				X
	Kontroliuojamos akcinės ir uždarnosios akcinės bendrovės	X						X
	6 Asocijuotieji subjektai	X	468,99	142734,00	7897976,00	-6694089,20	79431911,81	X
6.1.	VŠĮ Studijų užsienyje Informacijos centras	Saulėtekio al. 9-117, Vilnius	50	1,00		11506,00	245163,00	Švietimas
6.2.	VŠĮ Vilniaus universiteto teisės klinika	Saulėtekio al. 9, Vilnius	33,33	4000,00		416,00	10000,00	Konsultacijos
6.3.	VŠĮ Rytų Europos žydų kultūros ir istorijos tyrimų centras	Labdarių g.5, Vilnius	25	2,00		0,00	2065,00	Kultūra
6.4.	VŠĮ Vilniaus universiteto būstas	Saulėtekio al. 6, Vilnius	50	1000,00		32190,00	1267957,00	Apgyvendinimas
6.5.	VŠĮ Saulėtekio slėnis	Saulėtekio al.15, Vilnius	24	133600,00	7897976,00	174608,00	3734721,00	Mokslas
6.6.	VŠĮ Vilniaus universiteto ligoninės Santariškių klinikos	Santariškių g.7, Vilnius	50	2000,00		-7105326,16	69306659,40	Sveikata
6.7.	VŠĮ Vilniaus universiteto Žalgirio klinikos	Žalgirio g.117, Vilnius	50	1000,00		20813,96	4460750,41	Sveikata
6.8.	VŠĮ Vilniaus verslo konsultacinis centras	Konstitucijos g.23B-205, Vilnius	20	600,00		14941,00	166467,00	Konsultacijos
6.9.	VŠĮ Rytų Europos studijų centras	D.Poškos g.59, Vilnius	50	1,00		0,00	2,00	Švietimas
6.10.	VŠĮ Kultūros paveldo akademija	Šnipiškų g.3, Vilnius	33,33	30,00		173101,00	224376,00	Mokslas
6.11.	VŠĮ Azijos menų centras	Malūnų g.8, Vilnius	50	100,00		0,00	0,00	Kultūra
6.12.	VŠĮ Mokslo ir technologijų parkas	A.Goštauto g.11, Vilnius	33,33	400,00		-16339,00	13751,00	Mokslas
	7 Kiti subjektai	X	45,58	351602,00	18378509,00	471431,00	1147903,00	X
7.3.1.	Nacionalinis plėtros institutas	Naugarduko g. 41, Vilnius	8,33	1002,00		644441,00	761921,00	Mokslas
7.3.2.	Visorių Informacinių technologijų parkas	Akademijos g.2, Vilnius	7,14	350300,00	18378509,00	-173010,00	385982,00	Mokslas
7.3.3.	Ne pelno įmonė Vilniaus mokslinis parkas	Universiteto g.3, Vilnius	19	300,00				Mokslas
7.3.4.	VŠĮ Strateginių studijų centras		11,11					

Vilniaus universitetas

PRIEDAS NR. 3

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

Vilniaus universitetas

2013 m. 1-9 mėn

2013.10.31 10:23:49

Eil.nr	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	185104618.88	140038655.20		7149.67	2673949.25		131821557.03	28531.34	26788.83	-585231.54	190014365.76
1.1	nepiniginiam turtui įsigyti	177693324.20	14491905.95		7149.67	1755786.64		11852203.21	28531.34			178555858.63
1.2	kitoms išlaidoms kompensuoti	7411294.68	125546749.25			918162.61		119969353.82		26788.83	-585231.54	11458507.13
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	12.00										12.00
2.1	nepiniginiam turtui įsigyti	12.00										12.00
2.2	kitoms išlaidoms kompensuoti											
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos,	218316048.96	88863504.32		1377.58	7635994.11		45033154.05	161677.60	209942.09	-2428483.42	251711679.59

Vilniaus universitetas

PRIEDAS nr. 4

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

2013 m. 1-9 mėn

Vilniaus universitetas

2013.10.31 10:45:34

Eil.nr	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	585231.54	184519387.34	185104618.88		190014365.76	190014365.76
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):		12.00	12.00		12.00	12.00
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):	2428483.42	215887565.54	218316048.96		251711679.59	251711679.59
4.	Iš kitų šaltinių:		11248993.48	11248993.48		12654528.28	12654528.28
5.	Iš viso finansavimo sumų	3013714.96	411655958.36	414669673.32		454380585.63	454380585.63