



VILNIAUS UNIVERSITETAS

**2024 M. BIRŽELIO 30 D.
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

**Parengta pagal viešojo sektoriaus apskaitos
ir finansinės atskaitomybės standartus**

Vilnius

TURINYS

Vilniaus universiteto finansinės būklės ataskaita.....	1 – 2
Vilniaus universiteto veiklos rezultatų ataskaita.....	3
Vilniaus universiteto finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas.....	4 – 7
Vilniaus universiteto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto priedai.....	8 – 16

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, finansinės būklės ataskaitos forma)

VILNIAUS UNIVERSITETAS

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2024 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

_____, Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		272 912 622,03	267 161 309,73
I.	Nematerialusis turtas	1	5 223 465,37	3 455 829,25
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		2 697 231,55	976 093,50
I.3	Kitas nematerialusis turtas		151 365,47	132 326,24
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		2 374 868,35	2 347 409,51
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	265 276 022,32	261 277 300,88
II.1	Žemė		48 604,00	8 730,00
II.2	Pastatai		103 774 541,28	98 959 583,67
II.3	Infrastruktūros statiniai		829 982,87	891 448,19
II.4	Kiti statiniai		1 181 657,64	1 245 261,72
II.5	Mašinos ir įrenginiai		33 598 420,80	30 123 420,42
II.6	Transporto priemonės		233 199,99	251 691,20
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis		21 683 391,63	22 174 230,03
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		44 128 443,14	44 126 765,39
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		59 797 780,97	63 496 170,26
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		2 413 134,34	2 428 179,60
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		256 798,72	254 682,00
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		115 222 821,88	89 306 332,49
I.	Atsargos	3	3 740 407,40	3 126 479,75
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		3 481 271,25	2 833 517,03
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos		107 085,98	161 676,73
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos		152 049,88	131 285,99
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas,		0,29	
II.	Išankstiniai apmokėjimai		4 688 562,41	4 144 707,97
III.	Per vienus metus gautinos sumos		25 369 495,42	19 278 953,55
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			383 707,00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas		1 435 255,37	1 877 791,89
III.5	Sukauptos gautinos sumos		23 140 857,86	14 701 688,96
III.6	Kitos gautinos sumos		793 382,19	2 315 765,70
IV.	Trumpalaikės investicijos		35 000 000,00	31 000 000,00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		46 424 356,65	31 756 191,22
	IŠ VISO TURTO:		388 392 242,63	356 722 324,22

D.	FINANSAVIMO SUMOS	4	222 923 751,68	202 048 831,72
I.	Iš valstybės biudžeto		80 780 250,51	75 993 007,34
II.	Iš savivaldybės biudžeto		440 390,65	406 908,60
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir		134 597 026,66	118 701 305,65
IV.	Iš kitų šaltinių		7 106 083,86	6 947 610,13
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		40 234 052,88	32 306 480,94
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		6 927 074,84	7 065 410,81
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		4 873 567,81	5 011 903,78
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		2 053 507,03	2 053 507,03
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		33 306 978,04	25 241 070,13
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		430 552,91	427 003,07
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		693 921,39	699 177,29
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus			1 569,02
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			1 569,02
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		4 893 182,25	3 519 862,93
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		10 736 128,52	127 693,55
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		10 276 606,52	10 379 865,29
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		6 276 586,45	10 085 898,98
F.	GRYNASIS TURTAS		125 234 438,07	122 367 011,56
I.	Dalininkų kapitalas		62 287 096,27	62 287 096,27
II.	Rezervai		29 462 790,53	29 462 790,53
II.1	Tikrosios vertės rezervas		29 462 790,53	29 462 790,53
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka		157 683,39	172 728,65
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		33 326 867,88	30 444 396,11
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2 882 471,77	15 917 282,01
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		30 444 396,11	14 527 114,10
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR		388 392 242,63	356 722 324,22

Studijų prorektorius

(viešojo sektoriaus subjekto
vadovas arba jo įgaliotas)

(parašas)

Valdas Jaskūnas

(vardas ir pavardė)

Finansų departamento direktorius

(ataskaitą parengusio asmens
pareigų)

(parašas)

Stasys Stankevičius

(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 veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2024 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

(data) Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		103 832 471,53	94 992 962,29
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		91 651 817,47	83 525 767,92
I.1.	Iš valstybės biudžeto		81 661 947,45	66 629 981,05
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		65 380,01	80 741,00
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		9 600 043,15	16 566 960,68
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		324 446,86	248 085,19
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		12 180 654,06	11 467 194,37
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		12 180 654,06	11 467 194,37
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-100 160 379,34	-90 054 165,31
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-69 216 325,42	-62 507 167,61
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-6 742 820,39	-6 657 286,17
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-2 378 119,45	-2 324 014,94
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-1 473 164,33	-1 359 788,31
V.	TRANSPORTO		-203 418,02	-176 905,04
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-164 795,76	-262 601,65
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-2 083 075,60	-1 265 833,13
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-125 089,90	795 825,35
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-2 017 390,47	-2 989 127,42
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		-95 870,70	-92 875,87
XI.	NUOMOS		-981,72	-981,72
XII.	FINANSAVIMO		-908 017,49	-483 044,40
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-4 037 376,24	-3 430 768,00
XIV.	KITOS		-10 713 933,85	-9 299 596,40
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		3 672 092,19	4 938 796,98
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-72 384,57	8 358,41
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		3 040 298,55	2 635 081,50
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		-3 112 683,12	-2 626 723,09
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	5	397 633,15	26 867,59
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS	6		
G.	PELNO MOKESTIS		-1 114 869,00	317 786,00
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ		2 882 471,77	5 291 808,98
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		-15 045,26	-5 214,60
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2 867 426,51	5 286 594,38
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Studijų prorektorius

(viešojo sektoriaus subjekto
vadovas arba jo įgaliotas)

(parašas)

Valdas Jaskūnas

(vardas ir pavardė)

Finansų departamento direktorius

(ataskaitą parengusio asmens
pareigų pavadinimas)

(parašas)

Stasys Stankevičius

(vardas ir pavardė)

VILNIAUS UNIVERSITETAS
FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Pagal 2024 m. birželio 30 d. duomenis

2024-08-08

I. BENDROJI DALIS

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

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

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

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

Vidutinis metinis darbuotojų skaičius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 5632 (2023 m. pabaigai – 5694).

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

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

Taip pat Universitetas turi investicijų į asocijuotus subjektus:

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

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

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

II. APSKAITOS POLITIKA

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

Universiteto apskaitos politika detalai aprašyta 2023 metų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte. Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politika nebuvo keičiama.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

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

Per ataskaitinį laikotarpį atlikti reikšmingi nematerialiojo turto pergrupavimai įsigijimo savikaina:

- iš nebaigtų projektų užbaigus kurti dvi informacines sistemas pergrupuota į programinę įrangą ir jos licencijas – 1.141.030,00 Eur;
- iš išankstinių mokėjimų pergrupuota: į programinę įrangą ir jos licencijas – 11.746,63 Eur, į kitą nematerialųjį turtą (elektroninius leidinius) – 177,16 Eur;

Pagal panaudos sutartis gauto ilgalaikio nematerialiojo turto vertė – 127.976,73 Eur. Tai iš kito VSS gautas nematerialusis turtas: Lietuvos aklių bibliotekos – 7.480,94 Eur ir Kauno technologijos universiteto – 120.495,79 Eur (2023 m. – 127.976,73 Eur). Ji lyginant su 2023 m. nesikeitė.

Pagal panaudos sutartis iš Lietuvos nacionalinės Martyno Mažvydo bibliotekos gauto ilgalaikio nematerialiojo turto vertė – 8.712,00 Eur. Ji lyginant su 2023 m. nesikeitė.

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

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

- iš išankstinių mokėjimų pergrupuota: į nebaigtą statybą – 3.774.943,95 Eur, į pastatus – 88.026,00 Eur, į mašinas ir įrengimus – 1.343.229,96 Eur, į baldus ir biuro įrangą – 102.630,81 Eur;
- iš nebaigtos statybos (esminio pagerinimo darbų) į pastatus – 5.868.380,82 Eur (uždaryta nebaigtos statybos kortelė – pastato Višinskio g. 25, Šiauliai kapitalinis remontas);
- iš nebaigtos statybos (esminio pagerinimo darbų) į paprastojo remonto sąnaudas nekilnojamųjų kultūros vertybių pagerinimas – 105.270,00 Eur (uždaryta nebaigtos statybos kortelė – pastato rekonstrukcija (modernizavimas) Vilnius, Šv. Jono g. 10).
- iš ilgalaikio turto (baldai ir biuro įrangą) pergrupuota į atsargas (ūkinį inventorių) iškomplektuotas kompiuterio monitorius – 0,87 Eur;
- iš ilgalaikio turto (transporto priemonių) pergrupuota į atsargas – ilgalaikį turtą, skirtą parduoti įsigijimo savikaina – 4.981,75 Eur;

Pagal panaudos sutartis gauto ilgalaikio turto vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 44.611.658,69 Eur iš kurių: iš kito VSS gauto ilgalaikio turto vertė – 44.531.674,63 Eur, ne VSS – 79.984,06 Eur (2023 m. – 44.557.886,22 Eur). Ji lyginant su 2023 m. padidėjo – 53.772,44 Eur. Gauta iš ne VSS: UAB BioRemedium (mašinos ir įrengimai) – 62.224,25 Eur. Gražinta pasibaigus panaudos sutartims – 8.451,78 Eur, iš jų kitam VSS: VŠĮ Gamtos tyrimų centrui (baldų, biuro įrangos ir kito ilgalaikio materialaus turto) – 2.358,09 Eur, Ignalinos krašto muziejui (kitų vertybių) – 1.243,69 Eur; ne VSS: UAB Kavita (mašinos ir įrengimai) - 4.850,00 Eur

Pagal panaudos sutartis perduoto ilgalaikio turto likutinė vertė – 368.271,33 Eur, iš kurių: kitam VSS perduoto ilgalaikio turto likutinė vertė – 368.271,04 Eur, ne VSS – 0,29 Eur (2023 m. – 384.572,08 Eur). Didžioji perduoto turto dalis likutine verte: Nacionaliniam vėžio institutui (mašinos ir įrengimai) – 41.200,86 Eur, VŠĮ Vilniaus universiteto ligoninės Santaros klinikoms (mašinos ir įrengimai, baldai ir biuro įranga) – 239.522,85 Eur ir VŠĮ Vilniaus universiteto ligoninės Žalgirio klinikoms (mašinos ir įrengimai, baldai ir biuro įranga) – 83.280,50 Eur.

Pagal pasaugos sutartis gauto ilgalaikio materialiojo turto vertė – 578.533,28 Eur (2023 m. 564.179,41 Eur) Ji, lyginant su 2023 m. padidėjo – 14.353,87 Eur: gauta iš Valstybinės vaistų kontrolės tarnybos prie LR SAM (mašinos ir įrengimai).

Išsinuomoto ilgalaikio materialiojo turto ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 292.067,51 Eur (2023 m. 306.587,51 Eur) Ji, lyginant su 2023 m. sumažėjo – 14.520,00 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį buvo grąžinta išnuomota UAB Ribora priklausanti transporto priemonė – 14.520,00 Eur.

Išsinuomotą turtą sudaro: Vilniaus miesto savivaldybei priklausantis pastatas - kultūros organizacijų veiklos pastatas (TSPMI biblioteka) Ašmenos g. 8, Vilniuje – 283.834,67 Eur, UAB Transporent priklausanti transporto priemonė – 8.232,84 Eur, VĮ VU Būstui priklausančios dvi transporto priemonės – 0,00 Eur (vertės nenurodytos).

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

Per ataskaitinį laikotarpį atlikti reikšmingi atsargų pergrupavimai:

- iš atsargų (nebaigtos gamybos) pergrupuota į pagamintą produkciją – 170.174,04 Eur, į kitą nematerialųjį turtą (elektroninius leidinius) – 64.719,29 Eur;
- iš atsargų (pagamintos produkcijos) pergrupuota – 170.174,04 Eur, iš jų: į medžiagas ir žaliavas (spaudinius) – 94.798,89 Eur, į atsargas, skirtas parduoti – 75.375,15 Eur;
- iš atsargų (pagamintos produkcijos) pergrupuota: į kitą ilgalaikį materialųjį turtą (bibliotekos fondus) – 269,09 Eur;
- iš atsargų (medžiagos ir žaliavos) pergrupuota į nebaigtą gamybą – 1.814,83 Eur;
- iš atsargų (medžiagos ir žaliavos) panaudota ilgalaikio materialiojo turto kūrimui ar esminiam pagerinimui – 28.194,41 Eur, iš jų: mašinoms ir įrengimams – 13.755,28 Eur, baldams, biuro įrangai ir kitam ilgalaikiam materialiam turtui – 14.439,13 Eur;
- iš atsargų (ūkinio inventoriaus) perduota į biuro įrangą ir kitą ilgalaikį materialųjį turtą – 3.447,10 Eur;
- iš ilgalaikio turto (baldai ir biuro įranga) pergrupuota į atsargas (ūkinį inventorių) iškomplektuotas kompiuterio monitorius – 0,87 Eur;
- iš atsargų (prekių, skirtų parduoti) perduota į kitą ilgalaikį materialųjį turtą (bibliotekos fondus) – 1.500,82 Eur;
- iš atsargų (pagamintos produkcijos) perduota į kitą ilgalaikį materialųjį turtą (bibliotekos fondus) – 269,09 Eur;
- iš nebalansinės sąskaitos (iš kito VSS gautos knygos) perduota į kitą ilgalaikį materialųjį turtą (bibliotekos fondus) – 147,84 Eur.

Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 16.724.145,64 Eur (2023 m. – 16.420.208,51 Eur).

Gauto pagal panaudos sutartis ūkinio inventoriaus likutis – 126.015,17 Eur (2023 m. – 140.308,89 Eur). Jis lyginant su 2023 m. sumažėjo – 14.293,72 Eur. Grąžinta pasibaigus panaudos sutarčiai kitam VSS: Lietuvos nacionaliniam kultūros centrui ūkinio inventoriaus (rūbų) – 18.908,70 Eur. Gauta pagal panaudos sutartis iš ne VSS – 4.614,98 iš jų: iš Lietuvos banko ūkinio inventoriaus (knygų) – 3.051,66 Eur, iš UAB BioRemedium ūkinio inventoriaus (kompiuterinės ir laboratorinės įrangos) – 1.563,32 Eur.

Gauto pagal pasaugos sutartis ūkinio inventoriaus likutis – 669,31 Eur (2023 m. – 669,31 Eur). Jis lyginant su 2023 m. nesikeitė.

Gauto pagal nuomos sutartis ūkinio inventoriaus likutis – 4820,00 Eur (2023 m. – 4820,00 Eur). Jis lyginant su 2023 m. nesikeitė.

Gauto pagal nuomos sutartis atsargų likutis – 108,90 Eur (2023 m. – 108,90 Eur). Jis lyginant su 2023 m. nesikeitė.

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

Finansavimo sumų pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį lentelės 5 stulpelyje (Finansavimo sumų pergrupavimas) parodyta:

- Pergrupuotos finansavimo sumos pagal jų panaudojimą 685.743,32 Eur;
- Neatlygintinai gautos knygos iš viešojo sektoriaus subjektų pergrupuotos iš nebalansinės sąskaitos į bibliotekos fondus 2.619,34 Eur;
- Paslaugomis gauta parama 3.000,00 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį gauta paramos 357.484,99 Eur, iš jų iš Lietuvos juridinių ir fizinių asmenų 342.529,14 Eur, užsienio valstybių juridinių asmenų 14.955,85 Eur.

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

Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas – 397.633,15 Eur (2023 m. II ketv. – (-) 26.867,59 Eur).

6 pastaba. Apskaitos esminių klaidų taisymo nebuvo.

7 pastaba. 2024-06-30 d. Universiteto apskaitoje užregistruoti neapibrėžti įsipareigojimai sudaro:

- 129.131,01 eurų prievolių užtikrinimo suma pagal 2016-12-30 d. pasirašytą kreditavimo sutartį su AB SEB banku bendrabučių renovavimo darbų užbaigimui. Kredito grąžinimo pabaigos data 2026-12-29 d.;

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

- 2.648.077,78 Eur prievolių užtikrinimas pagal 2018-11-20 d. pasirašytą paskolos sutartį su LR Finansų ministerija Vilniaus universiteto medicinos centro statybai. Paskolos grąžinimo data 2040-10-04 d.

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

- 196.918,59 eurų netiesioginis ieškinys dėl nuostolių priteisimo ir sulaikytų lėšų už statybos darbus grąžinimo. Byla laukia nagrinėjimo.

9 pastaba. Reikšmingų po ataskaitinių įvykių, turinčių įtakos Universiteto veiklai, nebuvo.

Aiškinamojo rašto pastabos detalios aprašytos 2023 metų finansinių ataskaitų rinkinyje.

PRIEDAI:

1 priedas. Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą.

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

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

4 priedas. Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.

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

6 priedas. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos.

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 forma)

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

2024-06-30 d.

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		17 462 967,90	151 867,57		638 236,59	2 346 700,45	709,06		20 600 481,57
2.	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį		1 529 581,11			9 752,20	1 168 966,50	11 481,54		2 719 781,35
2.1.	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina		1 529 581,11			9 752,20	1 168 966,50	11 481,54		2 719 781,35
2.2.	neatlygintinai gauto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.3.	Nematerialusis turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis									
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį		-604 810,08			-30 791,35				-635 601,43
3.1.	parduoto									
3.2.	perduoto									
3.3.	nurašyto		-604 810,08			-30 791,35				-635 601,43
4.	Pergrupavimai (+ / -)		1 151 896,63			64 896,45	-1 141 030,00	-11 959,20		63 803,88
5.	Kiti pokyčiai									
6.	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 + 3 + 4 + 5)		19 539 635,56	151 867,57		682 093,89	2 374 636,95	231,40		22 748 465,37
6.1.	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina		15 949 763,89	138 568,42		438 746,58				16 527 078,89
7.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-16 479 690,73	-140 062,49	X	-517 715,43	X	X		-17 137 468,65
8.	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X	X		
9.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-960 339,69	-3 808,23	X	-51 801,19	X	X		-1 015 949,11
10.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X	604 810,08		X	30 791,35	X	X		635 601,43
10.1.	parduoto	X			X		X	X		
10.2.	perduoto	X			X		X	X		
10.3.	nurašyto	X	604 810,08		X	30 791,35	X	X		635 601,43
11.	Pergrupavimai (+ / -)	X			X		X	X		
12.	Kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12)	X	-16 835 220,34	-143 870,72	X	-538 725,27	X	X		-17 517 816,33
14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje		-7 183,67							-7 183,67
15.	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma									
16.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma									
18.1.	parduoto									

18.2	perduoto									
18.3	nurašyto									
19.	Pergrupavimai (+ / -)									
20.	Kiti pokyčiai									
21.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19 + 20)		-7 183,67							-7 183,67
22.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 + 13 + 21)		2 697 231,55	7 996,85		143 368,62	2 374 636,95	231,40		5 223 465,37
23.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 + 7 + 14)		976 093,50	11 805,08		120 521,16	2 346 700,45	709,06		3 455 829,25
24.	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis		648 338,89							648 338,89
25.	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai									

12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“
1 priedas

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

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

2024-06-30 d.

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	131 614 162,91	2 716 452,56	2 979 902,40	119 147 485,09	1 164 210,26	64 622 455,15	63 496 170,26	385 740 838,63
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)				5 386 089,07	830,00	917 996,67	3 853 769,30	10 158 685,04
2.1.	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina				5 279 252,62	830,00	885 037,09	3 853 769,30	10 018 889,01
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina				106 836,45		32 959,58		139 796,03
2.3.	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								
2.4.	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys								
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1 + 3.2 + 3.3)				-371 727,20		-1 469 724,11		-1 841 451,31
3.1.	parduoto								
3.2.	perduoto								
3.3.	nurašyto				-371 727,20		-1 469 724,11		-1 841 451,31
4.	Pergrupavimai (+ / -)	5 956 406,82			1 355 985,24	-4 981,75	124 518,08	-7 552 158,59	-120 230,20
5.	Kiti pokyčiai								
6.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	137 570 569,73	2 716 452,56	2 979 902,40	125 517 832,20	1 160 058,51	64 195 245,79	59 797 780,97	393 937 842,16
6.1.	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina	358 744,80	594 116,55	573 051,94	74 266 277,67	843 498,14	35 261 689,07		111 897 378,17
7.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-32 654 579,24	-1 825 004,37	-1 734 640,68	-89 012 055,76	-908 545,46	-42 428 796,40	X	-168 563 621,91
8.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma							X	
9.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-1 141 449,21	-61 465,32	-63 604,08	-3 267 548,13	-19 320,92	-1 405 928,16	X	-5 959 315,82
10.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1 + 10.2 + 10.3)				371 701,40		1 342 799,12	X	1 714 500,52
10.1.	parduoto							X	
10.2.	perduoto							X	
10.3.	nurašyto				371 701,40		1 342 799,12	X	1 714 500,52
11.	Pergrupavimai (+ / -)				-500,00	4 981,46	500,00	X	4 981,46
12.	Kiti pokyčiai							X	
13.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12)	-33 796 028,45	-1 886 469,69	-1 798 244,76	-91 908 402,49	-922 884,92	-42 491 425,44	X	-172 803 455,75
14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje				-12 008,91	-3 973,60	-19 428,72		-35 411,23
15.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma								
16.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1 + 18.2 + 18.3)								
18.1.	parduoto								
18.2.	perduoto								
18.3.	nurašyto								
19.	Pergrupavimai (+ / -)								
20.	Kiti pokyčiai								
21.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19 + 20)				-12 008,91	-3 973,60	-19 428,72		-35 411,23
22.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 + 13 + 21)	103 774 541,28	829 982,87	1 181 657,64	33 597 420,80	233 199,99	21 684 391,63	59 797 780,97	221 098 975,18
22.1.	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
22.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
22.3.	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
22.4.	nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė	2,61							2,61
22.5.	laikinai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.6.	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė								

23.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 + 7 + 14)	98 959 583,67	891 448,19	1 245 261,72	30 123 420,42	251 691,20	22 174 230,03	63 496 170,26	217 141 805,49
23.1.	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis požymius atitinkančias įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
23.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
23.3.	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
23.4.	nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė	2,61							2,61
23.5.	laikiniai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.6.	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė								

Pastabos:

1. X pažymėti laukai nepildomi.
2. Lentelės 5, 12 ir 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Lentelės 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“
2 priedas

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

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

2024-06-30

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė			Nekilnojamosios kultūros vertybės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Kitos vertybės	Iš viso
		Laisva valstybinė žemė	Sklypai (valstybinė žemė)	Sklypai (savivaldybi ų žemė)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1910,62		17 624 144,23	3 092 881,84	71 164,35	20 790 101,04
2.	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1 + 2.2 + 2.3)		39 874,00			744,15	933,60	41 551,75
2.1.	pirkto turto išigijimo savikaina		39 874,00			744,15	933,60	41 551,75
2.2.	neatlygintinai gauto turto išigijimo savikaina							
2.3.	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto išigijimo savikaina							
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1 + 3.2 + 3.3)							
3.1.	parduoto							
3.2.	perduoto							
3.3.	nurašyto							
4.	Pergрупavimai (+ / –)							
5.	Kiti pokyčiai							
6.	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 + 3 + 4 + 5)		41 784,62		17 624 144,23	3 093 625,99	72 097,95	20 831 652,79
7.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu	X	X	X			X	
8.	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma	X	X	X			X	
9.	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1 + 9.2 + 9.3)	X	X	X			X	
9.1.	parduoto	X	X	X			X	
9.2.	perduoto	X	X	X			X	
9.3.	nurašyto	X	X	X			X	
10.	Pergрупavimai (+ / –)	X	X	X			X	
11.	Kiti pokyčiai	X	X	X			X	
12.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu (7 + 8 + 9 + 10 + 11)	X	X	X			X	
13.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu	X	X	X			X	
14.	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma	X	X	X			X	
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	X	X			X	
16.	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1 + 16.2 + 16.3)	X	X	X			X	
16.1.	parduoto	X	X	X			X	
16.2.	perduoto	X	X	X			X	
16.3.	nurašyto	X	X	X			X	
17.	Pergрупavimai (+ / –)	X	X	X			X	
18.	Kiti pokyčiai	X	X	X			X	
19.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu (13 + 14 + 15 + 16 + 17 + 18)	X	X	X			X	
20.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		6 819,38		22 458 068,53	880 486,37	20,07	23 345 394,35
21.	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis							
22.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+ / –)							
23.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (23.1 + 23.2 + 23.3)							
23.1.	parduoto							
23.2.	perduoto							
23.3.	nurašyto							
24.	Pergрупavimai (+ / –)							
25.	Kiti pokyčiai							
26.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (20 + 21 + 22 + 23 + 24 + 25)		6 819,38		22 458 068,53	880 486,37	20,07	23 345 394,35
26.1.	Iš jos: vertė, nustatyta nepriklausomų turto vertintojų							

26.2.	vidutinė rinkos vertė							
26.3.	vertė, nustatyta remiantis įsigijimo savikaina							
26.4.	įstaigos vadovo sudarytos komisijos nustatyta vertė							
27.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 + 12 + 19 + 26)		48 604,00		40 082 212,76	3 974 112,36	72 118,02	44 177 047,14
27.1	Iš jos:	X	X	X	X	X	X	X
27.1.1	vertė, nustatyta nepriklausomų turto vertintojų							
27.1.2	vidutinė rinkos vertė		8 730,00		39 477 720,00			39 486 450,00
27.1.3	vertė, nustatyta remiantis įsigijimo savikaina		39 874,00		604 492,76	395 023,67	49 258,02	1 088 648,45
27.1.4	įstaigos vadovo sudarytos komisijos nustatyta vertė					3 579 088,69	22 860,00	3 601 948,69
27.2	Iš jos:	X	X	X	X	X	X	X
27.2.1	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nepasibaigęs, likutinė vertė							
27.2.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė							
27.2.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė							
27.2.4	žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė							
28.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 + 7 + 13 + 20)		8 730,00		40 082 212,76	3 973 368,21	71 184,42	44 135 495,39
28.1	Iš jos:							
28.1.1	vertė, nustatyta nepriklausomų turto vertintojų							
28.1.2	vidutinė rinkos vertė		8 730,00		39 477 720,00			39 486 450,00
28.1.3	vertė, nustatyta remiantis įsigijimo savikaina				604 492,76	394 279,52	48 324,42	1 047 096,70
28.1.4	įstaigos vadovo sudarytos komisijos nustatyta vertė					3 579 088,69	22 860,00	3 601 948,69
28.2	Iš jos:							
28.2.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nepasibaigęs, likutinė vertė							
28.2.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė							
28.2.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė							
28.2.4	žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė							

PRIEDAS NR. 4

8-ojo VSAFAS „Atsargos“
1 priedas

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

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

2024-06-30 d.

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		3 155 819,30	161 676,73			195 093,81		3 512 589,84
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		3 055 117,56	178 487,75		269,09	9 246,31		3 243 120,71
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		2 985 880,09	178 487,75			7 871,15		3 172 238,99
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		69 237,47			269,09	1 375,16		70 881,72
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-2 471 977,11				-62 739,02		-2 534 716,13
3.1.	Parduota		-24 422,23				-61 729,24		-86 151,47
3.2.	Perleista (paskirstyta)		-6 354,26				-227,52		-6 581,78
3.3.	Sunaudota veikloje		-2 441 200,62				-782,26		-2 441 982,88
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)		63 737,56	-233 078,50		-269,09	73 803,85	4 981,75	-90 824,43
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		3 802 697,31	107 085,98			215 404,95	4 981,75	4 130 169,99
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		-322 302,27				-63 807,82		-386 110,09
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį		-2 629,23				-430,92		-3 060,15
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma		289,01				30,75		319,76
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)		3 216,43				852,92		4 069,35
10.1.	Parduota		2 701,89				613,82		3 315,71
10.2.	Perleista (paskirstyta)								
10.3.	Sunaudota veikloje		514,54				239,10		753,64
10.4.	Kiti nurašymai								
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)							-4 981,46	-4 981,46
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)		-321 426,06				-63 355,07	-4 981,46	-389 762,59
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		3 481 271,25	107 085,98			152 049,88	0,29	3 740 407,40
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		2 833 517,03	161 676,73			131 285,99		3 126 479,75

*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

2024-06-30 d.

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 pergrupavim as*	Neatlygintina i gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektorius subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektorius 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):	75 993 007,34	78 876 517,90		2 074,72	-461 206,38		-73 494 571,12	-124 389,03	-11 182,92		80 780 250,51	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	71 336 092,63	7 332 328,62	-5 151,76	2 074,72	-3 610,08		-3 239 476,27				75 422 257,86	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	4 656 914,71	71 544 189,28	5 151,76		-457 596,30		-70 255 094,85	-124 389,03	-11 182,92		5 357 992,65	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	406 908,60	98 826,00		36,06			-65 380,01				440 390,65	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	25 768,24			36,06			-10 979,43				14 824,87	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	381 140,36	98 826,00					-54 400,58				425 565,78	
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):	118 701 305,65	26 258 062,27			-5 554,93		-9 225 637,37	-608 746,26	-138 695,70	-383 707,00	134 597 026,66	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	84 803 380,58		680 591,56		-125,64		-4 273 089,78				81 210 756,72	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	33 897 925,07	26 258 062,27	-680 591,56		-5 429,29		-4 952 547,59	-608 746,26	-138 695,70	-383 707,00	53 386 269,94	
4.	Iš kitų šaltinių:	6 947 610,13	178 428,20	5 619,34	208 566,97	-36,52		-234 104,26				7 106 083,86	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	6 040 315,20	2 150,00	2 619,34	208 566,97	-36,52		-134 301,55				6 119 313,44	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	907 294,93	176 278,20	3 000,00				-99 802,71				986 770,42	
5.	Iš viso finansavimo sumų	202 048 831,72	105 411 834,37	5 619,34	210 677,75	-466 797,83		-83 019 692,76	-733 135,29	-149 878,62	-383 707,00	222 923 751,68	

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

(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

2024-06-30 d.

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	791 024,25	153 354,72
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo	38 451,21	61 032,41
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos	13 602,03	16 673,06
1.3.	Palūkanų pajamos	688 971,01	25 649,25
1.4.	Dividendai	50 000,00	50 000,00
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2.	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	393 391,10	126 487,13
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo	8 670,08	80 169,86
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	335 696,74	464,98
2.3.	Palūkanų sąnaudos	49 024,28	45 852,00
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		0,29
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	397 633,15	26 867,59

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Vilniaus universitetas 211950810, Universiteto g. 3, 01513 Vilnius
Dokumento pavadinimas (antraštė)	DĖL 2024 M. I PUSMEČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO TEIKIMO
Dokumento registracijos data ir numeris	2024-08-08 Nr. (5.2 E) 15700-V-8683
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	–
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Stasys Stankevičius, Direktorius, Finansų departamentas
Sertifikatas išduotas	STASYS STANKEVIČIUS LT
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-08-08 12:13:10 (GMT+03:00)
Parašo formatas	XAdES-T
Laiko žymoje nurodytas laikas	2024-08-08 12:13:23 (GMT+03:00)
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016, AS Sertifitseerimiskeskus EE
Sertifikato galiojimo laikas	2022-05-11 16:26:55 – 2027-05-10 23:59:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Valdas Jaskūnas, pavaduoja Rektorių, Centrinė administracija
Sertifikatas išduotas	VALDAS JASKŪNAS LT
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-08-08 13:19:13 (GMT+03:00)
Parašo formatas	XAdES-T
Laiko žymoje nurodytas laikas	2024-08-08 13:19:34 (GMT+03:00)
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016, AS Sertifitseerimiskeskus EE
Sertifikato galiojimo laikas	2020-02-27 11:00:08 – 2025-02-25 23:59:59
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	"Registravimas" paskirties metaduomenų vientisumas užtikrintas naudojant "RCSC IssuingCA, VI Registru centras - i.k. 124110246 LT" išduotą sertifikatą "Dokumentų valdymo sistema Avilys, Vilniaus universitetas, i.k. 211950810 LT", sertifikatas galioja nuo 2021-12-20 09:39:22 iki 2024-12-19 09:39:22
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	–
Pagrindinio dokumento 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 Avilys, versija 3.5.78.1
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Atitinka specifikacijos keliamus reikalavimus. Visi dokumente esantys elektroniniai parašai galioja (2024-08-08 14:27:16)
Paieškos nuoroda	–
Papildomi metaduomenys	Nuorašą suformavo 2024-08-08 14:27:17 Dokumentų valdymo sistema Avilys