



VILNIAUS UNIVERSITETAS

2018 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 – 15
Vilniaus universiteto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto priedai.....	15 – 26

Vilniaus universitetas

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2018-11-19 Nr. 15700-S-94/1

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2018-09-30 d.	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2017-12-31 d.
A.	ILGALAIKIS TURTAS		166.657.235,18	201.322.659,84
I.	Nematerialusis turtas	1	256.710,77	382.987,18
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		99.629,30	100.389,88
I.3	Kitas nematerialusis turtas		61.243,16	249.686,35
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		95.838,31	32.910,95
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	165.507.116,43	200.026.291,55
II.1	Žemė		4.230,00	4.230,00
II.2	Pastatai		95.086.297,31	124.451.820,11
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		3.138.584,51	3.319.943,00
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		33.426.892,36	33.426.892,36
II.5	Mašinos ir įrenginiai		8.245.169,68	11.657.946,23
II.6	Transporto priemonės		192.939,47	237.743,39
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		3.822.524,02	3.789.480,52
II.8	Baldai ir biuro įranga		6.336.231,51	8.138.286,42
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		11.083.871,93	11.136.452,46
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		4.170.375,64	3.863.497,06
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	3	893.407,98	913.381,11
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	4	234.052,32	232.854,94
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		46.021.751,74	24.045.533,53
I.	Atsargos	5	2.734.866,07	2.622.386,88
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2.407.532,10	2.241.918,43
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		179.725,53	210.729,95
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		147.608,44	169.731,54
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			6,96
II.	Išankstiniai apmokėjimai	6	1.974.841,17	1.090.020,57
III.	Per vienus metus gautinos sumos	7	11.315.900,21	1.953.541,47
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			47.317,50
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta,		4.677.085,28	1.378.539,39
III.5	Sukauptos gautinos sumos		6.473.007,80	398.468,16
III.6	Kitos gautinos sumos		165.807,13	129.216,42
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		29.996.144,29	18.379.584,61
	IŠ VISO TURTO:		212.913.039,24	225.601.048,31

D.	FINANSAVIMO SUMOS	8	132.431.793,35	162.729.913,01
I.	Iš valstybės biudžeto		50.475.434,17	59.032.868,60
II.	Iš savivaldybės biudžeto		13.366,91	4.915,27
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių		77.240.243,02	99.009.511,59
IV.	Iš kitų šaltinių		4.702.749,25	4.682.617,55
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		19.839.841,15	10.491.746,91
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	9	3.861.184,02	4.041.074,40
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		3.861.184,02	4.041.074,40
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	10	15.978.657,13	6.450.672,51
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai			247.527,67
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		251.735,88	417.089,00
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		463.266,00	
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus			141,08
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			141,08
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		824.656,60	577.875,86
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		4.964.952,43	23.700,17
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		2.704.835,85	2.704.835,85
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		6.769.210,37	2.479.502,88
F.	GRYNASIS TURTAS		60.641.404,74	52.379.388,39
I.	Dalininkų kapitalas		50.491.294,10	39.866.294,10
II.	Rezervai		24.752.288,07	24.749.080,70
II.1	Tikrosios vertės rezervas		24.752.288,07	24.749.080,70
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka		2.430.833,45	2.450.806,58
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-17.033.010,88	-14.686.792,99
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	17	-2.346.217,89	794.655,51
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-14.686.792,99	-15.481.448,50
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		212.913.039,24	225.601.048,31

 Rektorius
 (viešojo sektoriaus subjekto
 vadovas)

(parašas)

 prof. Artūras Žukauskas
 (vardas ir pavardė)

 Finansų departamento direktorius
 (vyriausias buhalteris)

(parašas)

 Sergejus Stankevičius
 (vardas ir pavardė)

Vilniaus universitetas

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2018-11-14 Nr. 15700-S-99/2
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2018-09-30 d.	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2017-09-30 d.
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		76.558.739,63	69.899.325,65
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	11	64.953.905,61	56.781.023,23
I.1.	Iš valstybės biudžeto		50.733.791,18	44.995.105,67
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		25.045,25	6.544,30
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		14.025.729,86	11.560.981,58
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		169.339,32	218.391,68
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	12	11.604.834,02	13.118.302,42
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		11.604.834,02	13.118.302,42
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	13	-75.729.303,85	-68.916.660,85
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-49.622.709,00	-40.862.083,61
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-8.134.608,76	-12.125.897,80
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-2.675.116,92	-2.719.693,97
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-1.424.381,67	-1.231.726,91
V.	TRANSPORTO		-95.809,35	-103.596,40
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-246.484,55	-68.610,43
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-718.208,15	-462.868,56
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-151.382,48	265.724,11
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-1.502.938,16	-1.347.212,39
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		-7.157.673,20	-7.077.710,60
XI.	NUOMOS		-28.253,58	-28.253,58
XII.	FINANSAVIMO		-368.868,92	-507.391,72
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-2.756.713,60	-1.894.123,93
XIV.	KITOS		-846.155,51	-753.215,06
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		829.435,78	982.664,80
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	14	4.486.615,39	744.042,31
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		5.527.423,85	1.171.584,62
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		-1.040.808,46	-427.542,31
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	15	6.518,01	-142.425,58
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS	16	223.185,34	
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS	17	5.545.754,52	1.584.281,53
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		-19.973,13	17.806,17
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		5.525.781,39	1.602.087,70
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Rektorius

(vadovas)

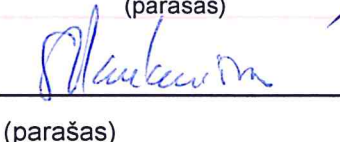

(parašas)

prof. Artūras Žukauskas

(vardas ir pavardė)

Finansų departamento direktorius

(vyriausias buhalteris)


(parašas)

Sergejus Stankevičius

(vardas ir pavardė)

VILNIAUS UNIVERSITETAS
FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2018 m. rugsėjo 30d.

2018-11-14

I. BENDROJI DALIS

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

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

Universiteto savininkė yra Lietuvos valstybė. Vadovaudamasi 2014 m. kovo 5 d. Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimu Nr. 219 „Dėl valstybės turto investavimo“ LR švietimo ir mokslo 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 – 4806 (2017 m. – 4757).

Pagrindinė Universiteto funkcija – švietimas ir mokslas.

Vilniaus universitetas yra svarbiausias klasikinis (visapusiškas) mokslo universitetas Lietuvoje, kurio misija yra iš praeities kylanti, dabarties iššūkių skatinama ir ateities kartoms perduodama priedermė stiprinti Lietuvos ir pasaulio pažintines ir kūrybines galias, puoselėti akademines bei kitas dvasines ir socialines vertybes, ugdyti aktyvius ir atsakingus piliečius ir visuomenės lyderius.

Universitetas kontroliuoja dvi viešąsias įstaigas ne viešojo sektoriaus subjektus: VšĮ Europos integracijų studijų centras (100 proc.), VšĮ „Akademinė leidyba“ (100 proc.). Taip pat Universitetas turi investicijų į asocijuotus subjektus: viešojo sektoriaus subjektai – VšĮ Vilniaus universiteto ligoninės Santariškių klinikos (50 proc.), VšĮ Vilniaus universiteto Žalgirio klinikos (50 proc.) ir ne viešojo sektoriaus subjektai – VšĮ Studijų užsienyje informacijos centras (50 proc.), VšĮ „Vilniaus universiteto Teisės klinika“ (33,33 proc.), VšĮ Rytų Europos Žydų kultūros ir istorijos tyrimų centras (25 proc.), VšĮ „Vilniaus universiteto būstas“ (50 proc.), VšĮ „Saulėtekio slėnis“ (24 proc.), VšĮ Vilniaus verslo konsultacinis centras (20 proc.), VšĮ Rytų Europos studijų centras (50 proc.), VšĮ Kultūros paveldo akademija (33,33 proc.), VšĮ „Mokslo ir technologijų parkas“ (33 proc.), VšĮ Azijos menų centras (50 proc.), VšĮ „Vilniaus universiteto verslo informacijos centras“ (25 proc.), VšĮ „Visorių informacinių technologijų parkas“ (7,14 proc.).

Universiteto investicija į kitus subjektus – VšĮ „Nacionalinės plėtros institutas“ (14,29 proc.), VšĮ „Strateginių studijų centras“ (<20 proc.), ne pelno įmonė „Vilniaus mokslinis parkas“ (11,11 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 2017 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 eurai ir euro centais, apvalinant iki šimtųjų (dviejų skaičių po kablelio).

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1 pastaba. Vilniaus universitetas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi nematerialiojo turto įsigijimo savikaina – 12.289.267,25 Eur (2017 m. – 12.213.933,90 Eur). Šis turtas yra iš dalies amortizuotas, sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 12.032.556,48 Eur (2017 m. – 11.830.946,72 Eur).

Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuota amortizacijos – 321.892,42 Eur, kuri įtraukta į pagrindinės veiklos sąnaudas (2017 m. – 2.767.024,70 Eur).

Per ataskaitinį laikotarpį nupirkta nematerialiojo turto viso už 182.917,22 Eur (2017 m. – 161.117,56 Eur), iš jų: programinės įrangos ir jos licencijų – 101.943,21 Eur, patentų ir kitų licencijų – 688,29 Eur, kito nematerialiojo turto (vaizdo filmas ir internetinės svetainės) – 6.173,22 Eur, nebaigtų projektų (Žmogiškųjų išteklių valdymo ir administravimo informacinės sistemos kūrimas) – 74.112,50 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gauto nematerialiojo turto nebuvo (2017 m. – 1.011,30 Eur).

Neatlygintinai perduoto nematerialiojo turto nebuvo (2017 m. – nebuvo).

Nurašyta nebenaudojamo ir pilnai amortizuoto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina – 120.282,66 Eur (2017 m. – 256.312,23 Eur).

Nematerialiojo turto pergrupavimai per ataskaitinį laikotarpį – 12.698,79 Eur (2017 m. – 19.591,43 Eur):

- iš sąnaudų pergrupuota į patentus ir kitas licencijas – 151,00 Eur;
- iš sąnaudų pergrupuota į kitą nematerialųjį turtą (autorinis kūrinys) – 2.000,00 Eur;
- iš sąnaudų pergrupuota į kitą nematerialųjį turtą (elektroninis leidinys) – 1422,00 Eur;
- iš nebaigtų projektų pergrupuota į patentus ir kitas licencijas – 11.185,14 Eur;
- iš nebaigtos gamybos pergrupuota į kitą nematerialųjį turtą (elektroninius leidinius) – 9.124,79 Eur.
- rasta inventorizacijos metu neužpajamuoto kito nematerialiojo turto (autorinių turtinių teisių į monografiją) – 1,00 Eur.

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

Nebaigtus nematerialiojo turto kūrimo ir vystymo projektus ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro patentų įregistravimo paraiškos – 21.725,81 Eur ir Žmogiškųjų išteklių valdymo ir administravimo informacinės sistemos kūrimas – 74.112,50 Eur, iš viso – 95.858,31 Eur (2017 m. – 32.910,85 Eur).

Išankstinių apmokėjimų už nematerialųjį turtą ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nebuvo (2017 m. – nebuvo).

Vilniaus universiteto veikloje yra naudojamas visiškai nudėvėtas nematerialusis turtas, kurio įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė – 9.388.276,48 Eur (2017 m. – 6.105.791,57 Eur). Tai yra patentai ir kitos licencijos, programinės įrangos ir jos licencijos, kitas nematerialusis turtas.

Įvertinus įsigijimus, nurašymus, pergrupavimus ir amortizaciją nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 256.710,77 Eur (2017 m. – 382.987,18 Eur). Ji sumažėjo palyginti su praėjusiu laikotarpiu – 126.276,41 Eur (2017 m. – 2.585.304,41 Eur).

Pagal panaudos sutartis gauto ilgalaikio nematerialiojo turto nebuvo (2017 m. – nebuvo).

Vilniaus universitetas turi iš „SQUALIO Lietuva, UAB“ išsinuomoto ilgalaikio nematerialiojo turto (programinės įrangos ir jų licencijų) – 69.630,60 Eur (2017 m. – 69.630,60 Eur).

Vilniaus universitetas neužstatė ir neįkeitė nematerialiojo turto.

Duomenys apie nematerialųjį turtą yra pateikti aiškinamojo rašto 2 priede.

2 pastaba. Vilniaus universitetas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina – 271.735.438,25 Eur (2017 m. – 301.268.269,08 Eur), sukaupto nusidėvėjimo suma – 122.945.738,70 Eur (2017 m. – 117.950.060,60 Eur). Likutinė ilgalaikio materialiojo turto vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 165.507.116,43 Eur (2017 m. – 200.026.291,55 Eur).

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina – 1.333.551,89 Eur (2017 m. – 1.870.865,99 Eur), iš jo: piršta – 1.294.339,62 Eur (2017 m. – 1.740.930,84 Eur), neatlygintinai gauta – 39.212,27 Eur (2017 m. – 129.935,15 Eur). Neatlygintinai gautą ilgalaikį materialųjį turtą sudaro:

- mašinos ir įrengimai – 1.296,66 Eur, iš jų: gauta iš UAB „Rofolis“ – 501,66 Eur ir iš Asociacijos Vilniaus universiteto Botanikos sodo draugų klubo gauta parama – 795,00 Eur;
- baldai ir biuro įranga – 4.797,45 Eur, gauta neatlygintinai iš Valstybinio studijų fondo;
- kilnojamosios kultūros vertybės – 23.940 Eur, gauta dovana iš fizinio asmens;
- kitas ilgalaikis materialusis turtas (bibliotekų fondai) – 9.178,16 Eur, iš jų: gauta parama iš VŠĮ IT edukacija – 264,49 Eur, gauta neatlygintinai iš kitų organizacijų ne VSS – 983,40 Eur, gautos dovanos iš fizinių asmenų – 7.930,27 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai perduoto ilgalaikio materialiojo turto (negyvenamųjų pastatų) kitiems VSS subjektams įsigijimo savikaina 27.907.392,29 Eur, sukaupto nusidėvėjimo 503.203,08 Eur iš jų:

- Vilniaus Gedimino Technikos universitetui perduota Pastato - Nacionalinis fizinių ir technologijos mokslų centras dalis įsigijimo savikaina 1.968.620,26 Eur, sukaupto nusidėvėjimo 35.496,54 Eur;
- VMTI Fizinių ir technologijos mokslų centrui perduota Pastato - Nacionalinis fizinių ir technologijos mokslų dalis įsigijimo savikaina 25.938.772,03 Eur, sukaupto nusidėvėjimo 467.706,54 Eur;

(2017 m. – neatlygintinai nebuvo perduota).

Per ataskaitinį laikotarpį buvo nurašyta, kai netikslinga ar neįmanoma parduoti viešuose prekių aukcionuose nenaudojamo visiškai nudėvėto ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina – 980.108,31 Eur, nurašyta į trūkumų sąskaitą – 1.933,37 Eur, iš viso nurašymų – 982.041,68 Eur (2017 m. – 477.824,86 Eur).

Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuota nuvertėjimo – 92.707,83 Eur (2017 m. – 14.536,61 Eur), iš jo: baldams ir biuro įrangai (nebesuremontuojama) – 192,53 Eur, kitam ilgalaikiam materialiajam turtui (bibliotekų fondui – morališkai pasenusios ir sugadintos knygos) – 92.515,30 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį panaikinta nuvertėjimo suremontuotiems įrenginiams ir biuro įrangai 6.318,97 Eur, iš jų: mašinoms ir įrengimams – 4.910,31 Eur, baldams ir biuro įrangai – 1408,66 Eur (2017 m. – nebuvo).

Per ataskaitinį laikotarpį buvo įsigyta rekonstrukcijos darbų – 302.865,56 Eur (2017 m. – 513.012,82 Eur).

Universitetas savo veikloje naudoja visiškai nudėvėtą ilgalaikį materialųjį turtą:

Aprašymas	Ataskaitinio laikotarpio pradžia (įsigijimo savikaina)	Ataskaitinio laikotarpio pabaiga (įsigijimo savikaina)
Gyvenamieji pastatai	4.101,89	4101,89
Negyvenamieji pastatai	208.678,68	208.678,68
Infrastruktūros statiniai	1.016.351,33	1.022.389,65
Kiti statiniai	395.192,73	189.240,92
Mašinos ir įrengimai	47.929.163,30	53.628.816,19
Transporto priemonės	648.284,97	628.996,86
Baldai ir biuro įranga	17.719.676,44	19.605.656,43
Kitas ilgalaikis materialusis turtas	179.333,17	183.692,71
Iš viso:	68.100.782,51	75.471.573,33

Nenaudojamo ilgalaikio turto Universiteto veikloje pokytis:

Turto aprašymas	Ataskaitinio laikotarpio pradžia (likutinė vertė)	Ataskaitinio laikotarpio pabaiga (likutinė vertė)
Negyvenamieji pastatai	8.115,67	8.115,67
Infrastruktūros statiniai	0,00	0,00
Iš viso:	8.115,67	8.115,67

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

Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą – 10.556,38 Eur (2017 m. 6.543,36 Eur).

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

- iš išankstinių mokėjimų už ilgalaikį materialųjį turtą – 17.498,82 Eur, iš jų: į mašinas ir įrengimus – 10.476,34 Eur, į baldus ir biuro įrangą – 6.956,96 Eur, į kitą ilgalaikį materialųjį turtą (bibliotekos fondus) – 65,52 Eur;

- iš atsargų (pagamintos produkcijos) pergrupuota į kitą ilgalaikį materialųjį turtą (bibliotekos fondus) – 605,23 Eur (pergrupuotos iš viešojo sektoriaus gautos knygos, kaip atsargos);

- iš atsargų (prekių, skirtų parduoti) perduota į kitą ilgalaikį materialųjį turtą (bibliotekos fondus) – 376,02 Eur;

- iš atsargų pergrupuota: į mašinas ir įrengimus – 7.117,46 Eur, į baldus ir biuro įrangą – 5.270,74 Eur, į kitą ilgalaikį materialųjį turtą (bibliotekos fondus) – 36.868,84 Eur;

- iš atsargų (ūkinio inventoriaus) perduota į ilgalaikį turtą (bibliotekos fondus) – 1.512,47 Eur;

- iš ilgalaikio turto pergrupuota į atsargas (ilgalaikį turtą, skirtą parduoti) – 2.031.472,03 Eur įsigijimo savikaina, tarp jų: iš transporto priemonių – 18.938,83 Eur, iš negyvenamųjų pastatų – 1.802.142,67 Eur, iš infrastruktūros ir kitų statinių – 205.951,81 Eur, iš mašinų ir įrengimų – 4.438,72 Eur;

- iš nebalansinės sąskaitos į kitą ilgalaikį materialųjį turtą (bibliotekos fondus) – 102,89 Eur;

Per ataskaitinį laikotarpį kilnojamųjų kultūros vertybių likutinė vertė padidėjo – 33.043,50 Eur, iš jų: retųjų spaudinių – 3.826,00 Eur (iš kurių: rasta išskleidžiant kolekcijas – 1.628,00 Eur, pirkti – 118,00 Eur, pergrupuota iš atsargų, gauti iš kito VSS – 2080,00 Eur), rankraščių – 1.109,00 Eur (rasta išskleidžiant kolekcijas), grafikos – 707,00 Eur (rasta išskleidžiant kolekcijas), spaudinių kolekcijos – 1.633,00 Eur (rasta išskleidžiant kolekcijas), rankraščių – 321,61 Eur (rasta išskleidžiant kolekcijas) ir kitų kilnojamųjų kultūros vertybių – 23.565,88 Eur (iš kurių: rasta išskleidžiant kolekcijas – 800,00 Eur, pirkti – 1028,50 Eur, gauta dovanų iš fizinio asmens –

23.940,00 Eur, iš kitų kilnojamųjų kultūros vertybių pergrupuota į muziejaus tapybą – 2202,62 Eur).

Aprašas	Ataskaitinio laikotarpio pradžia	Ataskaitinio laikotarpio pabaiga
Antikvariniai ir meno kūriniai	10.267,25	10.267,25
Reti spaudiniai	172.684,88	176.510,88
Rankraščiai	374.091,59	375.200,59
Grafika	91285,00	91.992,00
Spaudinių kolekcijos	773.750,81	775.383,81
Muziejaus rankraščiai	928.798,74	928.798,74
Muziejaus grafika	96331,40	96331,40
Muziejaus medaliai	37.335,16	37.335,16
Muziejaus tapyba	52.258,11	54.460,73
Muziejaus skulptūros	16.841,36	16.841,36
Muziejaus numizmatika	98.922,60	98.922,60
Kitos kilnojamosios kultūros vertybės	1.107.183,62	1.130.749,50
Muziejaus knygos	29.730,00	29.730,00
Iš viso	3.789.480,52	3.822.524,02

Kilnojamosios kultūros vertybės įvertintos vieno euro verte ataskaitiniam laikotarpiui: antikvariniai ir meno kūriniai – 113,00 Eur, rankraščiai – 280.070,00 Eur, grafika – 90.962,00 Eur, spaudinių kolekcijos – 561.133,00 Eur, reti spaudiniai – 151.595,00 Eur, muziejaus rankraščiai – 2,00 Eur, muziejaus tapyba – 2,00 Eur, muziejaus numizmatika – 365,00 Eur, kitos kilnojamosios kultūros vertybės – 89,00 Eur. Iš viso: 1.084.331,00 Eur. (2017 m. – 1.080.062,40 Eur).

Nekilnojamųjų kultūros vertybių tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 33.426.892,36 Eur, iš jų draudžiamąja verte 31.229.370,00 Eur (2017 m. buvo 33.426.892,36 Eur, iš jų draudžiamąja verte 31.229.370,00 Eur).

Žemės tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 4.230,00 Eur (2017 m. – 4.230,00 Eur).

Pagal panaudos sutartis perduoto ilgalaikio turto balansinė vertė – 245.327,96 Eur (2017 m. buvo 366.390,80 Eur). Didžioji perduoto turto dalis: Žalgirio klinikai mašinos ir įrengimai, baldai ir biuro įranga – 244.091,10 Eur.

Pagal panaudos sutartis gauto ilgalaikio turto vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 45.668.969,44 Eur (2017 m. – 45.672.156,49 Eur). Ji lyginant su 2017 m. sumažėjo – 3.187,05 Eur. Buvo gauta 46.812,95 Eur, iš jų: iš Lietuvos Respublikos Prezidento kanceliarijos kitų vertybių – 8.678,00 Eur, iš Vytauto Didžiojo universiteto mašinų ir įrengimų – 38.134,95 Eur. Buvo grąžinta UAB „Fox Vision“ mašinų ir įrengimų – 50.000,00 Eur

Saugoti priimto turto vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 14.700,12 Eur (2017 m. – 14.821,76 Eur). Ji lyginant su 2017 m. sumažėjo – 121,64 Eur. Pasibaigus pasaugos sutarčiai buvo grąžintas radijo bangų siųstuvai UAB Eurocash 1“.

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

Informacija apie materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą pateikta aiškinamojo rašto 3 priede.

3 pastaba. Ilgalaikį finansinį turtą sudaro investicijos į viešųjų įstaigų kapitalą.

Investicijas į asocijuotuosius sveikatos priežiūros viešojo sektoriaus subjektus, VšĮ Vilniaus universiteto ligoninės Santaros klinikos ir VšĮ Vilniaus universiteto Žalgirio klinikos, apskaitoje registruojamos įsigijimo savikaina, nes šiuos subjektus konsoliduoja LR Sveikatos apsaugos ministerija.

Investicijas į kontroliuojamus ir asocijuotuosius ne viešojo sektoriaus subjektus apskaitoje registruojama taikant nuosavybės metodą. Grynasis ataskaitinio laikotarpio rezultatas

pelnas/perviršis yra fiksuotas VŠĮ Saulėtekio slėnio mokslo ir technologijų parke, VŠĮ Europos integracijų studijų centre, VŠĮ Visorių informacinių technologijų parke, VŠĮ Azijos menų centre. Rezultatas nuostolis/deficitas fiksuotas VŠĮ Vilniaus universiteto būste, VŠĮ „Akademinė leidyba“, VŠĮ Studijų užsienyje informacijos centre, VŠĮ Rytų Europos studijų centre“, VŠĮ Kultūros paveldo akademijoje, VŠĮ Mokslo ir technologijų parke.

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

Duomenų už 2018 m. 9 mėnesius nepateikė VŠĮ Rytų Europos žydų kultūros ir istorijos tyrimų centras, VŠĮ Vilniaus verslo konsultacinis centras, VŠĮ Vilniaus universiteto verslo informacijos ir konsultacijų centras.

Bendra balansinė ilgalaikio finansinio turto vertė 2018-09-30 sudarė 893.407,98 Eur (2017 m. – 913.381,11 Eur).

Detali informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus pateikta aiškinamojo rašto 1 priede.

4 pastaba. Biologinio turto tikroji vertė atskaitinio laikotarpio pabaigoje – 234.052,32 Eur (2017 m. – 232.854,94 Eur), tai yra ne žemės ūkyje naudojamas biologinis turtas.

Per atskaitinį laikotarpį nupirktas biologinio turto – 3108,00 Eur, iš jų: augalų kolekcijoms – 408,00 Eur (2017 m. – 680,63 Eur), gyvūnų (žirgas) – 2700,00 Eur (2017 m. – nebuvo).

Per atskaitinį laikotarpį gauta neatlygintinai biologinio turto nebuvo (2017 m. – 20,00 Eur).

Per atskaitinį laikotarpį išauginta biologinio turto prieaugio (augalų sėklų) – 0,04 Eur (2017 m. – nebuvo).

Per atskaitinį laikotarpį perduota neatlygintinai kitam VSS biologinio turto (augalų sėklų) – 0,04 Eur (2017 m. – nebuvo).

Per atskaitinį laikotarpį nurašyta biologinio turto įsigijimo savikaina (gyvūnai) 883,34 Eur (2017 m. – 102,56 Eur).

Per atskaitinį laikotarpį apskaičiuota biologinio turto nuvertėjimo (gyvūnams) 1157,61 Eur (2017 m. – 43,48 Eur).

Per atskaitinį laikotarpį nurašyta biologinio turto nuvertėjimo (gyvūnams) 130,33 Eur (2017 m. – 72,44 Eur).

Aprašymas	Atskaitinio laikotarpio pradžia	Atskaitinio laikotarpio pabaiga
Gyvūnai	3.089,97	3.879,35
Daugiametiniai sodiniai	28.735,81	28.735,81
Augalų kolekcijos	201.029,16	201.437,16
Iš viso:	232.854,94	234.052,32

Duomenys apie biologinį turtą yra pateikti aiškinamojo rašto 10 priede.

5 pastaba. Atsargos – trumpalaikis turtas, kurį VU sunaudoja pajamoms uždirbti per vienus metus. Apskaičiuodamas atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą, VU taiko konkrečių kainų įkainojimo metodą.

Atsargų likutis įsigijimo savikaina atskaitinio laikotarpio pabaigoje – 3.144.801,03 Eur (2017 m. – 3.034.521,62 Eur).

Per atskaitinį laikotarpį įsigyta atsargų įsigijimo savikaina – 2.266.074,80 Eur (2017 m. – 3.457.948,03 Eur), iš jų: pirktas arba pasigaminta – 2.241.591,42 Eur (2017 m. – 3.404.544,56 Eur) gauta nemokamai – 24.621,38 Eur (2017 m. – 53.403,47 Eur).

Per atskaitinį laikotarpį sumažėjo atsargų įsigijimo savikaina – 4.126.979,04 Eur (2017 m. – 3.375.406,02 Eur), iš jų: parduota – 2.187.500,15 Eur (2017 m. – 518.065,44 Eur), perleista (paskirstyta) – 9.940,22 Eur (2017 m. – 12.024,00 Eur), sunaudota savo veikloje – 1.929.538,67 Eur (2017 m. – 2.845.200,47 Eur), kitų atsargų nurašymų – nebuvo (2017 m. – 116,11 Eur).

Per ataskaitinį laikotarpį atlikti reikšmingi atsargų pergrupavimai:

- iš atsargų (medžiagos ir žaliavos) pergrupuota į nebaigtą gamybą – 2.432,32 Eur;
- iš atsargų (nebaigtos gamybos) pergrupuota į pagamintą produkciją – 249.660,12 Eur;
- iš atsargų (nebaigtos gamybos) pergrupuota į kitą nematerialųjį turtą (elektroninius leidinius) – 9.124,79 Eur;
- iš atsargų (pagamintos produkcijos) pergrupuota į medžiagas ir žaliavas (spaudinius) – 191.528,67 Eur, į atsargas, skirtas parduoti – 57.401,96 Eur, į ūkinį inventorių – 729,49 Eur, į kitą ilgalaikį materialųjį turtą (bibliotekos fondus) – 605,23 Eur (pergrupavimas iš viešojo sektoriaus gautos knygos, kaip atsargos);
- iš atsargų (medžiagos ir žaliavos) panaudota ilgalaikio materialiojo turto kūrimui ar esminiam pagerinimui – 49.257,04 Eur, iš jų: mašinoms ir įrengimams – 7.117,46 Eur, baldams ir biuro įrangai – 5.270,74 Eur, kitam ilgalaikiam materialiajam turtui (bibliotekos fondams) – 36.868,84 Eur (pergrupavimas iš viešojo sektoriaus gautos knygos, kaip atsargos ir iš Universiteto knygų sandėlio perduotos knygos į bibliotekos fondus);
- iš atsargų, skirtų parduoti perduota į kitą ilgalaikį materialųjį turtą (bibliotekos fondus) – 376,02 Eur;
- inventorizacijos metu rasta neužpajamuotų atsargų (medžiagos ir žaliavos) – 552,06 Eur;
- iš atsargų (ūkinio inventoriaus) perduota į ilgalaikį turtą (bibliotekos fondus) – 1.512,47 Eur;
- iš nebalansinės sąskaitos perduota į kitą ilgalaikį materialųjį turtą (bibliotekos fondus) – 102,89 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 – 409.934,96 Eur (2017 m. – 412.134,74 Eur).

Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota atsargų nuvertėjimo – 158.928,89 Eur, iš jų: medžiagų ir žaliavų – 119.170,54 Eur, atsargų, skirtų parduoti – 39.758,35 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį atkurta atsargų nuvertėjimo – 90.970,95 Eur, iš jų: medžiagų ir žaliavų – 65.812,53 Eur, atsargų, skirtų parduoti – 25.158,42 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo medžiagų ir žaliavų nuvertėjimas – 24.306,10 Eur, iš jų: parduota – 19.176,09 Eur, sunaudota veikloje – 5.130,01 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo atsargų, skirtų parduoti nuvertėjimas – 9.707,26 Eur, iš jų: parduota – 8.250,45 Eur, sunaudota veikloje – 1.456,81 Eur.

Atsargų likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra – 2.734.866,07 Eur (2017 m. – 2.622.386,88 Eur)

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

Aprašas	Ataskaitinio laikotarpio pradžia	Ataskaitinio laikotarpio pabaiga
Medžiagos mokymo ir mokslo tikslams	509.880,80	682.615,13
Ūkinės medžiagos ir raštinės reikmenys	732.394,12	747.866,33
Kuras, degalai, tepalai	7.522,20	9.083,16
Atsarginės dalys	21.417,07	20.617,05
Montuotinos kompiuterinės dalys	152.355,17	154.993,71
Spaudiniai	782.156,82	769.172,91
Tara	28,24	17,17
Griežtos atskaitomybės blankai	36.164,01	23.166,64
Medžiagos ir žaliavos iš viso:	2.241.918,43	2.407.532,10
Nebaigta gaminti produkcija	210.729,95	179.725,53
Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti (perduoti)	169.731,54	147.608,44
Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	6,96	0,00
Iš viso:	2.622.386,88	2.734.866,07

Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 10.266.267,49 Eur (2017 m. – 10.189.286,23 Eur). Gauto pagal panaudos sutartis ūkinio inventoriaus likutis – 18.739,45 Eur (2017 m. – 17.757,45 Eur), lyginant su 2017 m. padidėjo – 982,00 Eur. Tai gautos knygos iš Lietuvos Respublikos Prezidento kanceliarijos. Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą pateikta aiškinamojo rašto 4 priede.

6 pastaba. Išankstiniai apmokėjimai ir ateinančių laikotarpių sąnaudos 1.974.841,17 Eur (2017 m. – 1.090.020,57 Eur):

- 103.825,19 Eur (2017 m. – 204.747,18 Eur) išankstiniai apmokėjimai tiekėjams;
- 191.181,24 Eur (2017 m. – 354,96 Eur) išankstiniai apmokėjimai kitiems viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti;
- 65.998,49 Eur (2017 m. – 120.867,80 Eur) išankstiniai apmokėjimai kitiems subjektams (projektų partneriams);
- 1.613.836,25 Eur (2017 m. – 764.050,63 Eur) ateinančių laikotarpių sąnaudos, iš jų:
 - komandiruočių ir stažuočių – 116.608,74 Eur,
 - Erasmus stipendijų – 763.909,01 Eur,
 - spaudos ir e-bazių prenumeros – 107.629,95 Eur,
 - studentų, rezidentų, doktorantų, užsieniečių kelionės išlaidų kompensavimas – 52.349,96 Eur,
 - įvairių paslaugų – 104.218,74 Eur,
 - narystės mokesčių – 307.514,49 Eur,
 - ne viešojo sektoriaus subjektams – 161.605,36 Eur.

7 pastaba. Per vienerius metus gautinos sumos yra 11.315.900,21 Eur (2017 m. – 1.953.541,47 Eur), iš jų:

Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes ir suteiktas paslaugas 4.677.085,28 Eur:

- 4.526.094,83 Eur už suteiktas paslaugas;
 - 136.790,43 Eur už turto nuomą;
 - 14.200,02 Eur už parduotus leidinius;
- Sukauptos gautinos sumos 6.473.007,80 Eur:
- 3.215.456,18 Eur iš valstybės biudžeto asignavimų;
 - 3.257.551,62 Eur iš valstybės biudžeto ir Europos Sąjungos (pavedimų lėšos);
- Kitos gautinos sumos 165.807,13 Eur:
- 58.030,54 Eur iš atskaitingų asmenų;
 - 102.214,55 Eur įvairios kompensacijos (tame skaičiuje už komunalines paslaugas);
 - 5.562,04 Eur už padarytą žalą;

8 pastaba. Trumpalaikių investicijų nėra.

9 pastaba. Per ataskaitinį laikotarpį gauta finansavimo sumų 59.323.210,23 Eur (2017 m. – 47.567.463,76 Eur), iš jų pagal finansavimo šaltinius:

- 40.640.663,42 Eur (2017 m. – 35.001.684,22 Eur) LR biudžeto asignavimai, iš jų nepiniginiam turtui 152.513,78 Eur (2017 m. – 286.358,75 Eur);
- 5.443.633,65 Eur (2017 m. – 5.041.430,46 Eur) LR biudžeto pavedimų lėšos, iš jų nepiniginiam turtui 190.356,00 Eur (2017 m. – 250.594,86 Eur);
- 13.074.930,55 Eur (2017 m. – 7.421.499,62 Eur) ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų, iš jų nepiniginiam turtui 1.398.826,86 Eur (2017 m. – 0,00 Eur);
- 129.082,61 Eur (2017 m. – 108.641,24 Eur) kiti šaltiniai, iš jų nepiniginiam turtui 0,00 Eur (2017 m. – 0,00 Eur).

Per ataskaitinį laikotarpį perduota finansavimo sumų 30.943.523,01 Eur:

- 2.733.027,59 Eur Švietimo ir mokslo ministerijai dalininko įnašo formavimui;
- 1.933.123,72 Eur Vilniaus Gedimino technikos universitetui FTMC pastato finansavimo sumų dalis;

- 25.471.065,49 Eur VMTI Fizinių ir technologijos mokslų centrui FTMC pastato finansavimo sumų dalis;
- 598.431,33 Eur projektų partneriams – viešojo sektoriaus subjektams;
- 207.874,88 Eur ne viešojo sektoriaus subjektams.

Per ataskaitinį laikotarpį panaudota universiteto veiklai 58.671.490,83 Eur (2017 m. – 52.184.586,39 Eur).

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

10 pastaba. Ilgalaikiai įsipareigojimai 3.861.184,02 Eur yra ilgalaikės paskolos, gautos studentų bendrabučių renovacijai, iš UAB „Viešųjų investicijų plėtros agentūros“ ir SEB banko.

11 pastaba. Trumpalaikiai įsipareigojimai 15.978.657,12 Eur (2017 m. – 6.450.672,51 Eur), iš jų:

- Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis – 251.735,88 Eur;
- Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai – 463.266,00 Eur: užstatai už apgyvendinimą studentų bendrabučiuose – 231.561,69 Eur, viešųjų pirkimų užstatai iki sutartinių įsipareigojimų įvykdymo – 231.704,31 Eur;
- Tiekėjams mokėtinos sumos – 824.656,60 Eur;
- Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 4.964.952,43 Eur;
- Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 6.769.210,37 Eur:
 - gauti išankstiniai apmokėjimai už prekes ir paslaugas – 1.360.942,75 Eur;
 - ateinančių laikotarpių pajamos (universiteto pajamos už mokamas paslaugas, paskirstytos pajamų uždirbimo laikotarpiais) – 5.308.320,25 Eur;
 - mokėtinas PVM ir kiti mokesčiai – 30.707,06 Eur;
 - mokėtinos kompensacijų išmokos projektų dalyviams – 132,99 Eur;
 - mokėtinos sumos emeritams – 9.108,66 Eur;
 - neatpažintos įplaukos – 57.144,13 Eur;
 - deponuotos stipendijos – 2.854,53 Eur.
- Sukauptos finansavimo ir atostoginių sąnaudos – 2.704.835,85 Eur.

12 pastaba. Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudarė 11.604.834,02 Eur (2017 m. – 13.118.302,42 Eur), iš jų:

	2018-09-30	2017-09-30
Apskaičiuotos pajamos už studijas aukštojoje mokykloje	8.125.187,55	7.949.611,62
Apskaičiuotos pajamos už mokslo tiriamuosius darbus	425.630,29	352.127,30
Apskaičiuotos pajamos už kitas suteiktas paslaugas (Konferencijų dalyvių mokesčiai, Botanikos sodo, sporto centro, bibliotekos paslaugos ir pan.)	687.187,38	2.475.843,30
Pajamos už studentų apgyvendinimą bendrabučiuose	2.366.828,80	2.340.540,70

13 pastaba. Pagrindinės veiklos sąnaudos sudarė 75.729.303,85 Eur (2017 m. – 68.916.660,85 Eur), iš jų:

	2018-09-30	2017-09-30
Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos:	2.675.116,92	2.719.693,97
- šildymo sąnaudos	934.899,12	822.316,30
- elektros energijos sąnaudos	1.275.156,83	1.264.797,18
- vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos	213.303,67	279.227,27
- gamtinių dujų sąnaudos	20.175,07	19.149,72
- kitų komunalinių paslaugų sąnaudos (šiukšlių išvežimas)	106.613,15	203.612,85

- ryšių paslaugų sąnaudos	124.969,08	130.590,65
Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos:	151.282,48	-265.724,11
- atsargų nuvertėjimo ir nurašymo sąnaudos	67.161,53	62.176,00
- ilgalaikio turto nuvertėjimo ir nurašymo sąnaudos	89.510,95	-327.586,12
- gautinų sumų vertės sumažėjimo/nuvertėjimo sąnaudos	-5.390,00	-313,99
Stipendijų sąnaudos:	7.084.403,70	6.933.120,60
- stipendijos iš biudžeto lėšų	4.595.893,81	4.566.541,38
- stipendijos iš projektų lėšų	2.195.433,39	2.058.202,33
- stipendijos iš nuosavų lėšų	230.136,59	238.099,00
- stipendijos iš paramos lėšų	62.939,91	70.277,89
Kitų socialinių išmokų sąnaudos (pašalpos darbuotojams):	73.269,50	144.590,00
Kitų paslaugų sąnaudos:	2.756.713,60	1.894.123,93
- autoriniai atlyginimai	107.174,19	83.309,29
- apmokėjimas samdomiems ekspertams	40.468,21	58.522,01
- reprezentacinės sąnaudos	119.511,42	56.273,95
- reklamos sąnaudos	231.866,59	128.959,91
- patentavimo sąnaudos	22.020,25	18.441,58
- Universiteto organizuojamų konferencijų sąnaudos	262.546,19	154.109,31
- Informacinių technologijų paslaugų įsigijimo sąnaudos	114.460,31	44.457,87
- periodiniai leidiniai, spaudos prenumerata	149.349,97	51.654,47
- leidybos sąnaudos (gamyba, kiti spaudos darbai)	72.735,97	30.293,46
- narystės mokesčiai	639.124,99	40.229,63
- kitų įvairių paslaugų sąnaudos	997.455,51	1.227.872,45
Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos:	846.155,51	753.215,06
- išmokas Emeritams	97.022,70	87.754,86
- banko mokesčiai	20.883,96	13.567,54
- kelionių kompensacijų sąnaudos (studentai, doktorantai, rezidentai, užsieniečiai)	660.747,37	528.473,22
- žalos atlyginimas	0,00	1.797,18
- olimpiadų, konkursų prizų ir dovanų sąnaudos	0,00	4.534,84
- pridėtinės vertės ir kitų mokesčių sąnaudos	-11.664,28	-23.563,87
- kompensacijos darbuotojams už transportą	25.392,79	28.056,06
- kitos paslaugų sąnaudos	53.772,97	34.527,46

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

	2018	2017
Pajamos už poilsio namus, bendrabučius (kita veikla)	296.175,59	169.806,82
Nuomos pajamos (kita veikla)	729.606,21	697.183,69
Apskaičiuotos pajamos už leidinių pardavimą	31.483,22	18.340,77
Apskaičiuotos pajamos už parduotas prekes (suvenyrai, organinės sintezės produktai, testai ir pan.)	132.234,34	98.797,51
Apskaičiuotos pajamos už parduotą turtą aukcione	4.099.434,50	6.193,03
Kitos apskaičiuotos kitos veiklos pajamos už suteiktas paslaugas:	238.489,99	181.262,80
- VU architektūrinio ansamblio ir muziejaus lankymas	197.064,50	143.887,11

- kopijavimo techninio baro paslaugos	3.173,55	7.024,89
- stovėjimo aikštelių nuoma	13.432,61	10.051,26
- įrangos nuoma	14.610,75	9.984,69
- kitos paslaugos	10.208,58	10.314,85
Iš viso:	5.527.423,85	1.171.584,62

Kitos veiklos sąnaudas sudarė 1.040.808,46 Eur (2017 m. – 427.542,31 Eur), iš jų:

	2018	2017
Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos	261.511,60	230.717,05
Paslaugų sąnaudos:	36.781,88	35.046,77
-kompiuterinės įrangos remonto ir aptarnavimo paslaugos	237,76	1.026,64
-inžinierinių tinklų ir pastatų remontas	11.297,72	417,63
-įvairios paslaugos	23.807,33	33.011,25
-banko mokesčiai	1.439,07	591,25
Komunalinių paslaugų sąnaudos (šildymas, elektros energija, vandentiekis ir kanalizacija ir pan.)	21.371,09	22.891,78
Ilgalaikio turto nusidėvėjimas ir amortizacija	27.124,71	46.909,40
Sunaudotų, parduotų atsargų sąnaudos	113.093,51	90.289,58
Nuvertėjimo, nurašytų sumų sąnaudos	579.446,05	513,82
Komandiruočių sąnaudos	379,07	149,41
Kitos veiklos kitos sąnaudos	1.100,55	1.024,50
Iš viso:	1.040.808,46	427.542,31

15 pastaba. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos sudarė 92.030,68 Eur (2017 m. – 165.974,34 Eur), iš jų palūkanų pajamos – 176,82 Eur, baudų ir delspinigių pajamos – 29329,63 EUR, pajamos dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos – 62.524,23 Eur.

Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos sudarė 85.512,67 Eur (2017 m. – 352.562,29 Eur), iš jų: ilgalaikių paskolų palūkanų sąnaudos – 64.701,03 Eur, baudų ir delspinigių – 171,89 Eur, sąnaudos dėl valiutos kurso neigiamos pasikeitimo įtakos – 20.639,75 Eur.

Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas – 6.518,01 Eur (2017 m. – (-)186.587,95 Eur). Informacija apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikta 6 priede.

16 pastaba. 2017 m. nebuvo pripažintos ateinančių laikotarpių pajamos už studijas einamųjų metų pajamomis 223.185,34 Eur sumai. Todėl 2018 m. buvo atliktas esminių klaidų taisymas. 2017 m. Veiklos rezultatų ataskaitoje padidėjo grynasis perviršis, o Finansinės būklės ataskaitoje sumažėjo trumpalaikiai įsipareigojimai ir padidėjo einamųjų metų perviršis.

17 pastaba. Grynasis perviršis ar deficitas. Per š.m. 9 mėnesius universiteto gautos pajamos buvo didesnės nei patirtos sąnaudos – 5.545.754,52 Eur prieš nuosavybės metodą (2017 – perviršis 1.584.281,53 Eur).

Vadovaujantis 2018 m. sausio 10 d. Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimu Nr. 46 „Dėl valstybės turto investavimo ir viešosios įstaigos Vilniaus universiteto savininko kapitalo didinimo“, valstybei nuosavybės teise priklausantis ir viešosios įstaigos Vilniaus universiteto pagal valstybės turto patikėjimo sutartį valdomas nekilnojamas turtas, kurio nepriklausomo turto vertintojo nustatyta bendra rinkos vertė – 10.625.000,00 Eur, buvo investuotas, didinant viešosios įstaigos Vilniaus universiteto kapitalą. Finansinės būklės ataskaitoje Dalininkų kapitalas buvo padidintas 10.625.000,00 Eur, Finansavimo sumos buvo sumažintos 2.733.027,59 Eur, Einamųjų metų rezultatas buvo sumažintas 7.891.972,41 Eur. Dalininkų kapitalas po šios investicijos sudaro 50.491.294,10 Eur.

Bendras Universiteto grynasis turtas 2018 m. rugsėjo 30 d. sudarė 60.641.404,74 Eur.

18 pastaba. Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politika ir apskaitiniai įverčiai nebuvo keičiami.

19 pastaba. 2018-09-30 d. Universiteto apskaitoje užregistruoti neapibrėžti įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro:

- 474.870,00 Eur prievolių užtikrinimo suma pagal 2016-12-30 d. pasirašytą kreditavimo sutartį su AB SEB banku bendrabučių renovavimo darbų užbaigimui. Kredito grąžinimo pabaigos data 2026-12-29 d.;

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

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

- 1.800,00 Eur ieškinys Universitetui civilinėje byloje dėl darbo teisinių santykių;

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

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

PRIDEDAMA:

1 priedas Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus.

2 priedas Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.

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

4 priedas Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.

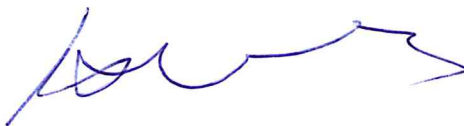
5 priedas Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį.

6 priedas Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos.

7 priedas Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka finansinės būklės ataskaitos straipsniams.

8 priedas Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka veiklos rezultatų ataskaitos straipsniams.

Rektorius



Artūras Žukauskas

Finansų departamento direktorius



Sergejus Stankevičius

Parengė:

Ema Amelkina, tel. 85 268 70 24

ema.amelkina.@cr.vu.lt

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

INFORMACIJA APIE KONTROLIUOJAMUS, ASOCIJUOTUOSIUS IR KITUS SUBJEKTUS (2018 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 2018-09-30 iš viso EUR	Nuosavas kapitalas arba grynasis turtas iš viso 2018-09-30 (EUR)	Nuosavas kapitalas arba grynasis turtas iš viso (EUR) 2018-09-30 tenkantis VU	
1	2	3	4	5	6	7	8		
2.	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, priskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų								
3.	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, nepriskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų								
3.1.	VšĮ Europos integracijų studijų centras	Vokiečių g.10, Vilnius	100	868,86		6.580,00	7.457,00	7.457,00	ugdyti europinį identitetą, ruošti ES
3.2.	VšĮ Akademinė leidyba	Universiteto g.1, Vilnius	100	2.896,20		-13.913,00	56.065,00	56.065,00	politikos, teisės ir istorijos specialistus universiteto ir kitų iškilų mokslininkų darbų leidyba
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		-28.698,00	942,00	471,00	studijų užsienyje organizavimas, testų vykdymas
6.2.	VšĮ Vilniaus universiteto Teisės klinika	Saulėtekio al.9, Vilnius	33,33	1.158,48	9480,00	0	-21.383,00	-7.126,95	studentų praktinių įgūdžių ugdymas ir tobulinimas teikiant gyventojams
6.3.	VšĮ Rytų Europos Žydų kultūros ir istorijos tyrimų centras	Labdarių g.5, Vilnius	25	0,58	11875,00				nemokamą teisinę pagalbą žydų kultūros ir istorijos tyrimai, publikacijos
6.4.	VšĮ Vilniaus universiteto būstas	Saulėtekio al.6, Vilnius	50	289,62		-7.403,00	657.406,00	328.703,00	studentų apgyvendinimo bendrabučiuose
6.5.	VšĮ Saulėtekio slėnio mokslo ir technologijų parkas	Saulėtekio a.15, Vilnius	24	38.693,23	1794964,00	46.148,00	1.818.759,00	436.502,16	organizavimas, bendrabučių priežiūra "Saulėtekio slėnio" projekto įgyvendinimo ir priežiūros veikla, mokslinio potencialo skleidimas visuomenėje
6.6.	VšĮ Vilniaus universiteto ligoninės Santaros klinikos	Santariškių g.2, Vilnius	50	579,24		2263401,07	34.250.126,30	17.125.063,15	sveikatos priežiūros paslaugos, medicinos specialistų rengimas ir tobulinimas
6.7.	VšĮ Vilniaus universiteto ligoninės Žalgirio klinikos	Žalgirio g.117, Vilnius	50	289,62		-246171,75	704.938,49	352.469,25	sveikatos priežiūros paslaugos, medicinos specialistų rengimas ir tobulinimas
6.8.	VšĮ "Vilniaus verslo konsultacinis centras"	Konstitucijos per.23B-205, Vilnius	20	173,77				0,00	smulkaus ir vidutinio verslo rėmimas ir skatinimas, verslo klientų mokymas ir planų rengimas
6.9.	VšĮ "Rytų Europos Studijų centras"	D.Poškos g.59, Vilnius	50	0,29		-175,00	-8.736,00	-4.368,00	Rytų Europos studijų organizavimas, projektų vykdymas,
6.10.	VšĮ "Kultūros paveldo akademija"	Šnipiškių g. 3, Vilnius	33,33	8,69		-26208,00	78.447,00	26.146,39	paslaugų teikimas kultūros paveldo
6.11.	VšĮ "Mokslo ir technologijų parkas"	A.Goštauto g.11, Vilnius	33,33	115,85		-577,00	-6.163,00	-2.054,13	apsaugos ir mokymo srityje mokslinė, konsultacinė veikla
6.12.	VšĮ "Azijos menų centras"	Užupio g.2a, Vilnius	50	28,96		1485,00	-215,00	-107,50	Azijos studijų tyrimai, renginių or-mas
6.13.	Visorių informacinių technologijų parkas	Akademijos g.2, Vilnius	7,14285	101.453,89	1958458,00	35522,00	337.581,00	24.112,90	informacinių technologijų ir mokslo parko veikla
6.14.	VšĮ "Vilniaus Universiteto Verslo informacijos ir konsultacijų centras"	Saulėtekio al. 9A-100, Vilnius	25	0,29				0,00	vystyti nemokamų verslo organizavimo konsultacijų sistemą bei padėti įgyvendinti studentų studijų ir praktikos programas
9.	Kiti subjektai (VU dalis <20 proc.)								
9.1.	Nacionalinės plėtros institutas	Naugarduko g.41-32korp.200 kab. Vilnius	14,29	290,20				0,00	
9.2.	Ne pelno įmonė "Vilniaus mokslinis parkas"	Universiteto g.3, Vilnius	<20	86,89					veiklos nevykdė
9.3.	VšĮ "Strateginių studijų centras"	Universiteto g.3, Vilnius	11,11	0,29				0,00	veiklos nevykdė
9.4.	UAB "Baltijos tyrimai"	Didlaukio g.47, Vilnius	10	579,20					rinkos tyrimai, apklausos

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: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		3.488.255,32	67.597,07		8.625.170,56	32.910,95			12.213.933,90	
2.	Išėjimai per ataskaitinį laikotarpį		101.943,21	688,29		6.173,22	74.112,50			182.917,22	
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina		101.943,21	688,29		6.173,22	74.112,50			182.917,22	
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina										
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį		-117.355,42	-305,85		-2.621,39				-120.282,66	
3.1.	parduoto										
3.2.	perduoto										
3.3.	nurašyto		-117.355,42	-305,85		-2.621,39				-120.282,66	
4.	Pergrupavimai (+/-)			11.336,14		12.547,79	-11.185,14			12.698,79	
5.	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		3.472.843,11	79.315,65		8.641.270,18	95.838,31			12.289.267,25	
6.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-3.387.865,44	-57.611,48	X	-8.385.469,80	X	X		-11.830.946,72	
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma**	X			X		X	X			
8.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-102.703,79	-15.107,92	X	-204.080,71	X	X		-321.892,42	
9.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X	117.355,42	305,85	X	2.621,39	X	X		120.282,66	
9.1.	parduoto	X			X		X	X			
9.2.	perduoto	X			X		X	X			
9.3.	nurašyto	X	117.355,42	305,85	X	2.621,39	X	X		120.282,66	

(tęsinys kitame puslapyje)

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialiųjų turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
10.	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X			
11.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	-3.373.213,81	-72.413,55	X	-8.586.929,12	X	X		-12.032.556,48	
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje										
13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**										
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
16.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma										
16.1.	perduoto										
16.2.	perduoto										
16.3.	nurašyto										
17.	Pergrupavimai (+/-)										
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)										
19.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18)		99.629,30	6.902,10		54.341,06	95.838,31			256.710,77	
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)		100.389,88	9.985,59		239.700,76	32.910,95			382.987,18	

* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“
1 priedas

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

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai																	
Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinų ir įrenginių vertybės	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso	
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16		
1.	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	1.910,62	15.912.829,78	126.106.198,94	5.770.459,03	17.481.396,51	78.765.728,92	1.129.885,22	3.022.150,71	37.600.721,79	11.265,98	11.602.224,52	3.856.953,70	6.543,36	301.268.269,08		
2.	Išėjimai per ataskaitinį laikotarpį						394.968,24	2.995,00	25.086,50	536.518,20		49.606,55	302.865,56	21.511,84	1.333.551,89		
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina																
2.2.	neatlyginimai gauto turto įsigijimo savikaina						393.671,58	2.995,00	1.146,50	531.720,75		40.428,39	302.865,56	21.511,84	1.294.339,62		
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį			27.907.392,29			-440.533,90	-349,28		-436.185,97		-104.972,53			28.889.433,97		
3.1.	parduoto																
3.2.	perduoto			27.907.392,29													
3.3.	nurašyto						-440.533,90	-349,28		-436.185,97		-104.972,53			-982.041,68		
4.	Pergrupavimai (+/-)			-1.802.142,67	-205.951,81		13.155,08	-18.938,83	4.749,63	12.227,70		37.450,97		-17.498,82	-1.976.948,75		
5.	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)	1.910,62	15.912.829,78	96.396.663,98	5.564.507,22	17.481.396,51	78.733.318,34	1.113.592,11	3.051.986,84	37.713.281,72	11.265,98	11.584.309,51	4.159.819,26	10.556,38	271.735.438,25		
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-3.892.239,20	13.674.969,41	-2.450.516,03		67.102.809,74	-892.141,83		29.460.290,26	X	-477.094,13	X	X	117.950.060,60		
7.	Neatlyginimai gauto turto sukaupia nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X			
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-228.841,92	-1.153.885,23	-181.358,49		-3.830.233,53	-47.798,92		-2.350.949,51	X	-47.118,69	X	X	-7.840.186,29		
9.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X		503.203,08			440.518,53	349,28		435.118,54	X	12.453,17	X	X	1.391.642,60		

(tęsinys kitame puslapyje)

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinų ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	
9.1.	parduoto	X									X		X	X		
9.2.	perduoto	X		503.203,08							X		X	X	503.203,08	
9.3.	nurašyto	X					440.518,53	349,28		435.118,54	X	12.453,17	X	X	888.439,52	
10.	Pergupavimai (+/-)	X		1.223.536,23	205.951,81		4.438,72	18.938,83			X		X	X	1.452.865,59	
11.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	-4.121.081,12	13.102.115,33	-2.425.922,71		70.488.086,02	-920.652,64		31.376.121,23	X	-511.759,65	X	X	122.945.738,70	
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X					-4.972,95			-2.145,11	X	-627,93			-7.745,99	
13.	Neatlyginimai gauto turto sukaupia nuvertėjimo suma**	X									X					
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X								-192.53	X	-92.515,30			-92.707,83	
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X					4.910,31			1.408,66	X				6.318,97	
16.	Suakaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X									X	92.515,30			92.515,30	
16.1.	parduoto	X									X					
16.2.	perduoto	X									X					
16.3.	nurašyto	X									X	92.515,30			92.515,30	
17.	Pergupavimai (+/-)	X									X					
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14 -15-16+/-17)	X					-62,64			-928,98	X	-627,93			-1.619,55	
19.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje***	2.319,38	X	X	X	15.945.495,85	X	X	767.329,81	X	684,02	X	X	X	16.715.829,06	
20.	Neatlyginimai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis***		X	X	X		X	X		X		X	X	X		
21.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-) ***		X	X	X		X	X	3.207,37	X		X	X	X	3.207,37	
22.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3) ***		X	X	X		X	X		X		X	X	X		
22.1.	parduoto***		X	X	X		X	X		X		X	X	X		
22.2.	perduoto***		X	X	X		X	X		X		X	X	X		

(lėšins kitame puslapyje)

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinų ir įrenginių	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	
22.3.	nurašymo***		X	X	X		X	X		X		X	X	X		
23.	Pergrupavimai (+/-)***		X	X	X		X	X		X		X	X	X		
24.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-21-22+/-23)***	2.319,38	X	X	X	15.945.495,85	X	X	770.537,18	X	684,02	X	X	X	16.719.036,43	
25.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+ 24)	4.230,00	11.791.748,66	83.294.548,65	3.138.584,51	33.426.892,36	8.245.169,68	192.339,47	3.822.524,02	6.336.231,51	11.950,00	11.071.921,93	4.159.819,26	10.556,38	165.507.116,43	
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)	4.230,00	12.020.590,58	112.431.229,53	3.319.943,00	33.426.892,36	11.657.946,23	237.743,39	3.789.480,52	8.138.286,42	11.950,00	11.124.502,46	3.856.953,70	6.543,36	200.026.291,55	

* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

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

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

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		2.508.446,62	210.729,95			278.687,47	36.657,58	3.034.521,62
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		2.035.573,82	225.348,17		605,23	4.685,58		2.266.212,80
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		2.011.852,19	225.348,17			4.391,06		2.241.591,42
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		23.721,63			605,23	294,52		24.621,38
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-1.977.390,83				-81.964,86	-2.067.623,35	-4.126.979,04
3.1.	Parduota		-49.870,86				-70.005,94	-2.067.623,35	-2.187.500,15
3.2.	Perleista (paskirstyta)		-9.940,22						-9.940,22
3.3.	Sunaudota veikloje		-1.917.579,75				-11.958,92		-1.929.538,67
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)					-605,23	60.048,85	2.031.472,03	1.971.045,65
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		136.482,59	-256.352,59			261.457,04	506,26	3.144.801,03
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		2.703.112,20	179.725,53			-108.955,93	-36.650,62	-412.134,74
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)		-266.528,19						
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma		-119.170,54				-39.758,35		-158.928,89
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)		65.812,53				25.158,42		90.970,95
10.1.	Parduota		24.306,10				9.707,26	1.489.009,95	1.523.023,31
10.2.	Perleista (paskirstyta)		19.176,09				8.250,45	1.489.009,95	1.516.436,49
10.3.	Sunaudota veikloje								
10.4.	Kiti nurašymai		5.130,01				1.456,81		6.586,82
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)		-295.580,10				-113.848,60	-1.452.865,59	-1.452.865,59
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		2.407.532,10	179.725,53			147.608,44	-506,26	2.734.866,07
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		2.241.918,43	210.729,95			169.731,54	6,96	2.622.386,88

*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

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

2018.09.30

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	59.032.868,60	46.084.297,07		1.484,33	-7.256.642,34		-47.365.021,15	-10.862,45	-10.689,89		50.475.434,17			
1.1.	nepilninių turtui įsigyti	57.673.226,99	601.109,10	1.076,39	1.484,33	-7.099.446,67		-2.733.180,36		-3,84		48.444.265,94			
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1.359.641,61	45.483.187,97	-1.076,39		-157.195,67		-44.631.840,79	-10.862,45	-10.686,05		2.031.168,23			
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	4.915,27	34.900,00		13,24	-10,32		-25.045,25		-1.406,03		13.366,91			
2.1.	nepilninių turtui įsigyti	600,39		4.287,70	13,24	-10,32		-3.627,58		-1.406,03		1.263,43			
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	4.314,88	34.900,00	-4.287,70				-21.417,67				12.103,48			
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):	99.009.511,59	13.074.930,55		5.107,79	-23.478.995,47		-11.112.085,11	-197.012,43	-13.896,40	-47.317,50	77.240.243,02			
3.1.	nepilninių turtui įsigyti	90.185.755,92	1.398.826,86	7.321,79	5.107,79	-23.047.715,46		-5.218.745,50				63.330.551,40			
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	8.823.755,67	11.676.103,69	-7.321,79		-431.280,01		-5.893.339,61	-197.012,43	-13.896,40	-47.317,50	13.909.691,62			
4.	Iš kitų šaltinių:	4.682.617,55	129.082,61	3.302,34	57.125,40			-169.339,32		-39,33		4.702.749,25			
4.1.	nepilninių turtui įsigyti	4.136.633,99		4.002,36	57.125,40			-58.987,41				4.138.774,34			
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	545.983,56	129.082,61	-700,02				-110.351,91		-39,33		563.974,91			
5.	Iš viso finansavimo sumų	162.729.913,01	59.323.210,23	3.302,34	63.730,76	-30.735.648,13		-58.871.490,83	-207.874,88	-26.031,65	-47.317,50	132.431.793,35			

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų grupavimas, 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

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis 2018-09-30 d.	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2017-09-30 d.
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	92.030,68	81.207,26
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo	62.524,23	42.958,39
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos	29.329,63	37.994,82
1.3.	Palūkanų pajamos	176,82	254,05
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	85.512,67	223.632,84
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo	20.639,75	149.972,22
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	171,89	20,19
2.3.	Palūkanų sąnaudos	64.701,03	73.640,43
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	6.518,01	-142.425,58

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOS STRAIPSNIAMS

Eil. Nr.		Pasta bos Nr.	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2017-12-31 d.	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką 2017-12-31 d.
				Padidėjimas (+)	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
A	ILGALAIKIS TURTAS		201.322.659,84			201.322.659,84
I	Nematerialusis turtas		382.987,18			382.987,18
I.1	Plėtros darbai					
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		100.389,88			100.389,88
I.3	Kitas nematerialusis turtas		249.686,35			249.686,35
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		32.910,95			32.910,95
II	Ilgalaikis materialusis turtas		200.026.291,55			200.026.291,55
II.1	Žemė		4.230,00			4.230,00
II.2	Pastatai		124.451.820,11			124.451.820,11
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		3.319.943,00			3.319.943,00
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		33.426.892,36			33.426.892,36
II.5	Mašinos ir įrenginiai		11.661.370,77			11.661.370,77
II.6	Transporto priemonės		237.743,39			237.743,39
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		3.789.480,52			3.789.480,52
II.8	Baldai ir biuro įranga		8.134.861,88			8.134.861,88
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		11.136.452,46			11.136.452,46
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		3.863.497,06			3.863.497,06
III	Ilgalaikis finansinis turtas		913.381,11			913.381,11
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas					
B	BIOLOGINIS TURTAS		232.854,94			232.854,94
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		24.045.533,53			24.045.533,53
I	Atsargos		2.622.386,88			2.622.386,88
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos					
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2.241.918,43			2.241.918,43
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		210.729,95			210.729,95
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		169.731,54			169.731,54
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		6,96			6,96
II	Išankstiniai apmokėjimai		1.090.020,57			1.090.020,57
III	Per vienus metus gautinos sumos		1.953.541,47			1.953.541,47
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos					
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos					
III.3	Gautinos finansavimo sumos		47.317,50			47.317,50
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		1.378.539,39			1.378.539,39
III.5	Sukauptos gautinos sumos		398.468,16			398.468,16
III.6	Kitos gautinos sumos		129.216,42			129.216,42
IV	Trumpalaikės investicijos		0,00			0,00
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		18.379.584,61			18.379.584,61
	IŠ VISO TURTO		225.601.048,31			225.601.048,31
D	FINANSAVIMO SUMOS		162.729.913,01			162.729.913,01
I	Iš valstybės biudžeto		59.032.868,60			59.032.868,60
II	Iš savivaldybės biudžeto		4.915,27			4.915,27
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		99.009.511,59			99.009.511,59
IV	Iš kitų šaltinių		4.682.617,55			4.682.617,55
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		10.491.746,91			10.268.561,57
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		4.041.074,40			4.041.074,40
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		4.041.074,40			4.041.074,40
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai					
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai					
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		6.450.672,51		-223.185,34	6.227.487,17
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai					
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		247.527,67			247.527,67
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		417.089,00			417.089,00
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos					
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą					
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		141,08			141,08
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos					
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui					
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos					
II.8	Grąžintini mokesčiai ir jų permokos					
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		577.875,86			577.875,86
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		23.700,17			23.700,17
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		2.704.835,85			2.704.835,85
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		2.479.502,88		-223.185,34	2.256.317,54
F	GRYNASIS TURTAS		52.379.388,39	223.185,34		52.602.573,73
I	Dalininkų kapitalas		39.866.294,10			39.866.294,10
II	Rezervai		24.749.080,70			24.749.080,70
II.1	Tikrosios vertės rezervas		24.749.080,70			24.749.080,70
II.2	Kiti rezervai					
III	Nuosavybės metodo įtaka		2.450.806,58			2.450.806,58
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		-14.686.792,99	223.185,34		-14.463.607,65
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		794.655,51	223.185,34		1.017.840,85
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-15.481.448,50	0,00		-15.481.448,50
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALES		225.601.048,31		0,00	225.601.048,31

Rektorius
(vadovas)

(parašas)

prof.Artūras Žukauskas

Finansų departamento direktorius
(vyriausiasis buhalteris)

Sergejus Stankevičius

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

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITOS STRAIPSNIAMS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Praėjęs ataskaitinis laikotarpis, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
				Padidėjimas (+)	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	3	4	5	6=3+4+5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		96.450.360,13			96.673.545,47
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		78.291.847,61			78.291.847,61
I.1	Iš valstybės biudžeto		62.582.824,29			62.582.824,29
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		100.343,23			100.343,23
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		15.295.633,26			15.295.633,26
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		313.046,83			313.046,83
II	MOKEŠČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS					
II.1	Mokesčių pajamos grynąja verte					
II.1.1	Mokesčių pajamos					
II.1.1.1	Pelno ir pajamų					
II.1.1.2	Prekių ir paslaugų					
II.1.1.3	Kitų mokesčių					
II.1.2	Pervestinių mokesčių suma					
II.1.2.1	Pelno ir pajamų					
II.1.2.2	Prekių ir paslaugų					
II.1.2.3	Kitų mokesčių					
II.2	Socialinių įmokų pajamos grynąja verte					
II.2.1	Socialinių įmokų pajamos					
II.2.2	Pervestinių socialinių įmokų suma					
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		18.158.512,52	223.185,34		18.381.697,86
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		18.158.512,52	223.185,34		18.381.697,86
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma					
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-96.180.418,50			-96.180.418,50
I	DARBO UŽMOKEŠČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-54.821.054,22			-54.821.054,22
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-15.631.202,07			-15.631.202,07
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-3.932.394,48			-3.932.394,48
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-1.728.824,29			-1.728.824,29
V	TRANSPORTO		-145.079,35			-145.079,35
VI	KAVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-162.503,80			-162.503,80
	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO					
VII			-1.039.914,94			-1.039.914,94
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		233.119,22			233.119,22
	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-2.334.102,66			-2.334.102,66
X	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		-10.323.479,63			-10.323.479,63
XI	NUOMOS		-44.813,04			-44.813,04
XII	FINANSAVIMO		-597.993,96			-597.993,96
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-4.515.214,76			-4.515.214,76
XIV	KITOS		-1.136.960,52			-1.136.960,52
XIV.1	Veiklos mokesčių sąnaudos					
XIV.2	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos					
	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		269.941,63			493.126,97
C						
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		711.301,83			711.301,83
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1.500.820,63			1.500.820,63
	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS					
II						
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		-789.518,80			-789.518,80
	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-186.587,95			-186.587,95
E						
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA					
G	PELNO MOKESTIS					
	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		794.655,51			1.017.840,85
H						
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		47.456,42			47.456,42
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		842.111,93			1.065.297,27
	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI					
I						
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI					

Rektorius
(vadovas)

Finansų departamento direktorius
(vyriausiasis buhalteris)

(parašas)

(parašas)

prof. Artūras Žukauskas

Sergejus Stankevičius