VILNIAUS UNIVERSITETAS

2018 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 – 14

Vilniaus universiteto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto priedai.....15 – 22

Vilnius

2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita
2 priedas

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės 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 finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M.BIRŽELIO 30 D.DUOMENIS

2018 - 08 - 13 d. Nr. 15700-S-

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2018-06-30 d.	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2017-12-31 d.
A.	ILGALAIKIS TURTAS		169.329.478,43	201.322.659,84
I.	Nematerialusis turtas	1	303.862,82	382.987,18
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		77.362,41	100.389,88
I.3	Kitas nematerialusis turtas		130.642,10	249.686,35
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		95.838,31	32.910,95
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	168.147.980,19	200.026.291,55
II.1	Žemė		4.230,00	4.230,00
II.2	Pastatai		96.111.838,69	124.451.820,11
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		3.198.979,46	3.319.943,00
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		33.426.892,36	33.426.892,36
II.5	Mašinos ir įrenginiai		9.349.686,61	11.657.946,23
II.6	Transporto priemonės		205.877,45	237.743,39
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		3.819.217,02	3.789.480,52
II.8	Baldai ir biuro įranga		6.888.786,54	8.138.286,42
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		11.074.287,66	11.136.452,46
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		4.068.184,40	3.863.497,06
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	3	877.635,42	913.381,11
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	4	234.052,32	232.854,94
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		35.467.668,00	24.045.533,53
I.	Atsargos	5	2.575.636,92	2.622.386,88
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		2.247.207,90	2.241.918,43
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		178.787,95	210.729,95
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		149.641,07	169.731,54
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			6,96
II.	Išankstiniai apmokėjimai	6	1.965.784,12	1.090.020,57
III.	Per vienus metus gautinos sumos	7	7.193.378,03	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, turtą,		1.038.882,89	1.378.539,39

III.6	Kitos gautinos sumos		167.861,17	129.216,42
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		23.732.868,93	18.379.584,61
	IŠ VISO TURTO:		205.031.198,75	225.601.048,31
D.	**FINANSAVIMO SUMOS**	8	**131.872.291,32**	**162.729.913,01**
I.	Iš valstybės biudžeto		50.821.479,06	59.032.868,60
II.	Iš savivaldybės biudžeto		6.121,78	4.915,27
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių		76.330.801,57	99.009.511,59
IV.	Iš kitų šaltinių		4.713.888,91	4.682.617,55
E.	**ĮSIPAREIGOJIMAI**		**16.832.796,59**	**10.491.746,91**
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	9	3.921.309,09	4.041.074,40
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		3.921.309,09	4.041.074,40
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	10	12.911.487,50	6.450.672,51
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai		250.312,31	247.527,67
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		673.050,33	417.089,00
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		1.062,70	
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
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			141,08
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		708.056,37	577.875,86
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		7.188.223,17	23.700,17
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		2.704.835,85	2.704.835,85
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		1.385.946,77	2.479.502,88
F.	**GRYNASIS TURTAS**		**56.326.110,84**	**52.379.388,39**
I.	Dalininkų kapitalas		50.491.294,10	39.866.294,10
II.	Rezervai		24.751.500,68	24.749.080,70
II.1	Tikrosios vertės rezervas		24.751.500,68	24.749.080,70
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka		2.415.060,89	2.450.806,58
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-21.331.744,83	-14.686.792,99
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	16	-6.644.951,84	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, GRYNOJO		205.031.198,75	225.601.048,31

Rektorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Artūras Žukauskas
(vardas ir pavardė)

Finansų departamento direktorius
(vyriausias buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Sergejus Stankevičius
(vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita"
2 priedas

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Vilniaus universitetas

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M.BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2018 - 08 - 13 d. Nr. 15700-5-
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2018 m. I pusmetis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2017 m. I pusmetis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		56.471.715,58	50.387.867,73
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	11	47.730.039,94	41.585.345,04
I.1.	Iš valstybės biudžeto		38.224.480,47	33.360.136,33
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		3.650,70	
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		9.354.999,15	8.068.089,52
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		146.909,62	157.119,19
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		8.741.675,64	8.802.522,69
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	12	8.741.675,64	8.802.522,69
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	13	-56.026.105,06	-50.212.560,24
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-38.272.832,31	-30.877.943,28
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-5.578.804,83	-8.387.285,97
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-2.083.332,05	-2.115.845,62
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-828.811,73	-719.023,58
V.	TRANSPORTO		-61.647,32	-61.389,48
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-165.599,06	-24.067,40
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-473.885,36	-300.085,51
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-138.290,79	-275.581,74
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-1.039.050,47	-788.000,97
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		-5.099.212,66	-5.096.653,88
XI.	NUOMOS		-27.762,72	-11.694,12
XII.	FINANSAVIMO		-120.585,30	-379.273,29
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-1.602.763,07	-1.222.450,05
XIV.	KITOS		-533.527,39	-504.428,83
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		445.610,52	175.307,49
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	14	559.729,91	507.218,90
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		872.877,91	776.834,30
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		-313.148,00	-269.615,40
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	15	18.494,80	-115.634,35
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS		223.185,34	
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ	16	1.247.020,57	566.892,04
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		-35.745,69	20.076,51
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1.211.274,88	586.968,55
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Rektorius		Artūras Žukauskas
(Vadovas)	(parašas)	(vardas ir pavardė)
Finansų departamento direktorius		Sergejus Stankevičius
(vyriausias buhalteris (buhalteris))	(parašas)	(vardas ir pavardė)

VILNIAUS UNIVERSITETAS

FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018 m. birželio 30 d.

2018-08-13

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 – 4897 (2017 m. – 4768).

Pagrindinė Universiteto funkcija – švietimas ir mokslas.

Vilniaus universitetas yra svarbiausias klasikinis (visapusis) 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 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 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 1d. tvarkoma eurais 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 – 12.213.933,90 Eur (2017 m. – 12.213.933,90 Eur). Šis turtas yra iš dalies amortizuotas, sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 11.939.520,45 Eur (2017 m. – 11.830.946,72 Eur).

Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuota amortizacijos – 211.093,47 Eur, kuri įtraukta į pagrindinės veiklos sąnaudas (2017 m. – 2.767.024,70 Eur).

Per ataskaitinį laikotarpį nupirkta nematerialiojo turto viso už 125.123,80 Eur (2017 m. – 161.117,56 Eur), iš jų: programinės įrangos ir jos licencijų – 45.199,79 Eur, patentų ir kitų licencijų – 388,29 Eur, kito nematerialiojo turto (vaizdo filmas ir internetinė svetainė) – 5.423,22 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. – taip pat nebuvo).

Nurašyta nebenaudojamo ir pilnai amortizuoto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina – 102.519,74 Eur (2017 m. – 256.312,23 Eur).

Nematerialiojo turto pergrupavimai per ataskaitinį laikotarpį – 6.845,31 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 nebaigtų projektų pergrupuota į patentus ir kitas licencijas – 11.185,14 Eur;
- iš nebaigtos gamybos pergrupuota į kitą nematerialųjį turtą (elektroninius leidinius) – 4.693,31 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 – 9.408.837,64 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 – 303.862,82 Eur (2017 m. – 382.987,18 Eur). Ji sumažėjo palyginti su praėjusiu laikotarpiu – 79.124,36 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 – 273.520.174,40 Eur (2017 m. – 301.268.269,08 Eur), sukaupto nusidėvėjimo suma – 122.089.016,23 Eur (2017 m. – 117.950.060,60 Eur). Likutinė ilgalaikio materialiojo turto vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 168.147.980,19 Eur (2017 m. – 200.026.291,55 Eur).

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina – 959.294,72 Eur (2017 m. – 1.870.865,99 Eur), iš jo: pirkta – 920.506,47 Eur (2017 m. – 1.740.930,84 Eur), neatlygintinai gauta – 38.788,25 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) – 8.754,14 Eur, iš jų: gauta parama iš VŠĮ IT edukacija – 264,49 Eur, gauta neatlygintinai iš kitų organizacijų ne VSS – 559,38 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 126160/2736924 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 centras 1662299/2736924 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 – 813.098,63 Eur, nurašyta trūkumų įstaigos sąskaita – 673,25 Eur, iš viso nurašymų – 813.771,88 Eur (2017 m. – 477.824,86 Eur).

Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuota nuvertėjimo kitam ilgalaikiam materialiajam turtui (bibliotekų fondui) – 92.515,30 Eur (2017 m. – 14.536,61 Eur).

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

Per ataskaitinį laikotarpį buvo įsigyta rekonstrukcijos darbų – 202.267,34 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	1.016.351,33
Kiti statiniai	395.192,73	395.192,73
Mašinos ir įrengimai	47.929.163,30	51.625.303,51
Transporto priemonės	648.284,97	628.996,86
Baldai ir biuro įranga	17.719.676,44	19.349.414,17
Kitas ilgalaikis materialusis turtas	179.333,17	183.807,17
Iš viso	68.100.782,51	73.411.846,34

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 – 9.531,28 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: į mašinas ir įrengimus 2574,32 Eur, į baldus ir biuro įrangą – 6.956,96 Eur;
- iš atsargų (pagamintos produkcijos) pergrupuota į kitą ilgalaikį materialųjį turtą (bibliotekos fondus) – 440,26 Eur (pergrupuotos iš viešojo sektoriaus gautos knygos, kaip atsargos);
- iš atsargų (prekių, skirtų parduoti) perduota į kitą ilgalaikį materialųjį turtą (bibliotekos fondus) – 300,08 Eur;
- iš atsargų pergrupuota: į mašinas ir įrengimus – 7.117,46 Eur, į baldus ir biuro įrangą – 3.297,14 Eur, į kitą ilgalaikį materialųjį turtą (bibliotekos fondus) – 22.083,70 Eur;
- iš atsargų (ūkinio inventoriaus) perduota į ilgalaikį turtą (bibliotekos fondus) – 1.466,27 Eur;
- iš ilgalaikio turto pergrupuota į atsargas – ilgalaikį turtą, skirtą parduoti – 23.377,55 Eur įsigijimo savikaina, tarp jų: iš transporto priemonių – 18.938,83 Eur, iš mašinų ir įrengimų – 4.438,72 Eur;
- iš kilnojamųjų kultūros vertybių (kitų kilnojamųjų kultūros vertybių) pergrupuota į kilnojamąsias kultūros vertybes (muziejaus tapybą) – 2202,62 Eur;
- iš nebalansinės sąskaitos į kitą ilgalaikį materialųjį turtą (bibliotekos fondus) – 99,39 Eur;

Per ataskaitinį laikotarpį kilnojamųjų kultūros vertybių likutinė vertė padidėjo – 29.736,50 Eur, iš jų: retųjų spaudinių – 1628,00 Eur (rasta išskleidžiant kolekcijas), grafikos – 707,00 Eur (rasta išskleidžiant kolekcijas), spaudinių kolekcijos – 1633,00 Eur (rasta išskleidžiant kolekcijas) ir kitų kilnojamųjų kultūros vertybių – 25.768,50 Eur (iš kurių: rasta išskleidžiant kolekcijas – 800,00 Eur, pirkta – 1028,50 Eur, gauta dovanų iš fizinio asmens – 23.940,00 Eur).

Aprašas	Ataskaitinio laikotarpio pradžia	Ataskaitinio laikotarpio pabaiga
Antikvariniai ir meno kūriniai	10.267,25	10.267,25
Reti spaudiniai	172.684,88	174.312,88
Rankraščiai	374.091,59	374.091,59
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	3.819.217,02

Kilnojamosios kultūros vertybės įvertintos vieno euro verte ataskaitiniam laikotarpiui: antikvariniai ir meno kūriniai – 113,00 Eur, rankraščiai – 278.961,00 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: 1.083.222,00 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 – 284.904,54 Eur (2017 m. buvo 366.390,80 Eur). Didžioji perduoto turto dalis: Žalgirio klinikai mašinos ir įrengimai, baldai ir biuro įranga – 284.832,04 Eur.

Pagal panaudos sutartis gauto ilgalaikio turto vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 45.680.834,49 Eur (2017 m. – 45.672.156,49 Eur). Ji lyginant su 2017 m. padidėjo 8.678,00 Eur. Buvo gauta iš Lietuvos Respublikos Prezidento kanceliarijos kitų vertybių.

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 siųstuvas UAB Eurocash 1".

Išsinuomoto ilgalaikio turto ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi: dvi transporto priemones – 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 Vilniaus universiteto būste, VšĮ Saulėtekio slėnio mokslo ir technologijų parke, VšĮ Europos integracijų studijų centre, VšĮ Visorių informacinių technologijų parke. Rezultatas nuostolis/deficitas fiksuotas VŠĮ „Akademinė leidyba", VšĮ Studijų užsienyje informacijos centre, VšĮ Rytų Europos studijų centre" , VšĮ Kultūros paveldo akademijoje, VšĮ Mokslo ir technologijų parke, VšĮ Azijos menų centre.

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. pirmą pusmetį 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 2018-06-30 sudarė 877.635,42 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 ataskaitinį laikotarpį nupirkta 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 ataskaitinį laikotarpį gauta neatlygintinai biologinio turto nebuvo (2017 m. – 20,00 Eur).

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

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

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

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

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

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

5 pastaba. VU ataskaitinio laikotarpio pradžioje turėjo atsargų už 2.622.386,88 Eur (2017 m.– 2.284.718,70 Eur). Atsargų likutis įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 3.000.847,47 Eur (2017 m. – 3.034.521,62 Eur).

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta atsargų įsigijimo savikaina – 1.465.398,65 Eur (2017 m. – 3.457.948,03 Eur), iš jų: pirkta arba pasigaminta – 1.450.474,51 Eur (2017 m. – 3.404.544,56 Eur) gauta nemokamai – 14.924,14 Eur (2017 m. – 53.403,47 Eur).

Per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo atsargų įsigijimo savikaina – 1.483.324,30 Eur (2017 m. – 3.375.406,02 Eur), iš jų: parduota – 129.581,77 Eur (2017 m. – 518.065,44 Eur), perleista (paskirstyta) – 7.777,27 Eur (2017 m. – 12.024,00 Eur), sunaudota savo veikloje – 1.345.965,26 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 – 1.596,61 Eur;
- iš atsargų (nebaigtos gamybos) pergrupuota į pagamintą produkciją – 172.059,62 Eur;
- iš atsargų (nebaigtos gamybos) pergrupuota į kitą nematerialųjį turtą (elektroninius leidinius) – 4.693,31 Eur;
- iš atsargų (pagamintos produkcijos) pergrupuota į medžiagas ir žaliavas (spaudinius) – 130.203,46 Eur, į atsargas, skirtas parduoti – 41.856,16 Eur, į kitą ilgalaikį materialųjį turtą (bibliotekos fondus) – 440,26 Eur (pergrupuotos iš viešojo sektoriaus gautos knygos, kaip atsargos);
- iš atsargų (medžiagos ir žaliavos) panaudota ilgalaikio materialiojo turto kūrimui ar esminiam pagerinimui – 32.498,30 Eur, iš jų: mašinoms ir įrengimams – 7.117,46 Eur, baldams ir biuro įrangai – 3.297,14 Eur, kitam ilgalaikiam materialiajam turtui (bibliotekos fondams) – 22.083,70 Eur (pergrupuotos 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) – 300,08 Eur;
- inventorizacijos metu rasta neužpajamuotų atsargų (medžiagos ir žaliavos) – 371,56 Eur;
- iš atsargų (ūkinio inventoriaus) perduota į ilgalaikį turtą (bibliotekos fondus) – 1.466,27 Eur;

- iš nebalansinės sąskaitos perduota į kitą ilgalaikį materialųjį turtą (bibliotekos fondus) – 99,39 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 – 425.210,55 Eur (2017 m. – 412.134,74 Eur).

Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota atsargų nuvertėjimo – 140.276,32 Eur, iš jų: medžiagų ir žaliavų – 103.860,09 Eur, atsargų, skirtų parduoti – 36.416,23 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį atkurta atsargų nuvertėjimo – 84.539,21 Eur, iš jų: medžiagų ir žaliavų – 61.972,46 Eur, atsargų, skirtų parduoti – 22.566,75 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo medžiagų ir žaliavų nuvertėjimas – 21.469,68 Eur, iš jų parduota – 16.935,78 Eur, sunaudota veikloje – 4.533,90 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo atsargų, skirtų parduoti nuvertėjimas – 8.424,81 Eur, iš jų parduota – 6.995,80 Eur, sunaudota veikloje – 1.429,01 Eur.

Atsargų likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra – 2.575.636,92 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	624.158,57
Ūkinės medžiagos ir raštinės reikmenys	732.394,12	668.301,73
Kuras, degalai, tepalai	7.522,20	10.431,43
Atsarginės dalys	21.417,07	20.539,32
Montuotinos kompiuterinės dalys	152.355,17	147.838,82
Spaudiniai	782.156,82	741.687,59
Tara	28,24	17,17
Griežtos atskaitomybės blankai	36.164,01	34.233,27
Medžiagos ir žaliavos iš viso:	2.241.918,43	2.247.207,90
Nebaigta gaminti produkcija	210.729,95	178.787,95
Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti (perduoti)	169.731,54	149.641,07
Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	6,96	0,00
Iš viso:	2.622.386,88	2.575.636,92

Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 10.224.520,00 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).

Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą pateikta aiškinamojo rašto 4 priede.

Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą pateikta aiškinamojo rašto 4 priede.

6 pastaba. Išankstiniai apmokėjimai ir ateinančių laikotarpių sąnaudos 1.965.784,12 Eur (2017 m. – 1.090.020,57 Eur):

- 164.405,37 Eur (2017 m. – 204.747,18 Eur) išankstiniai apmokėjimai tiekėjams;
- 180.825,31 Eur (2017 m. – 354,96 Eur) išankstiniai apmokėjimai kitiems viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti;
- 125.539,61 Eur (2017m. – 120.867,80 Eur) išankstiniai apmokėjimai kitiems subjektams (projektų partneriams);
- 1.495.013,83 Eur (2017 m. – 764.050,63 Eur) ateinančių laikotarpių sąnaudos, iš jų:
  - komandiruočių – 130.689,89 Eur,
  - Erasmus stipendijų – 232.281,31 Eur,
  - spaudos ir e-bazių prenumeratos – 83.761,29 Eur,
  - studentų, rezidentų, doktorantų, užsieniečių kelionės išlaidų kompensavimas – 64.133,02 Eur,
  - įvairių paslaugų – 212.141,92 Eur,

narystės mokesčių – 600.259,85 Eur,
ne viešojo sektoriaus subjektams – 171.746,55 Eur.

7 pastaba. Per vienerius metus gautinos sumos yra 7.193.378,03 Eur (2017 m. – 1.953.541,47 Eur), iš jų:

Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes ir suteiktas paslaugas 1.038.882,89 Eur:

- 859.787,05 Eur už suteiktas paslaugas;
- 167.544,70 Eur už turto nuomą;
- 11.551,14 Eur už parduotus leidinius;

Sukauptos gautinos sumos 5.986.633,97 Eur:

- 4.432.916,50 Eur iš valstybės biudžeto asignavimų;
- 1.553.717,47 Eur iš valstybės biudžeto ir Europos Sąjungos (pavedimų lėšos);

Kitos gautinos sumos 167.861,17 Eur:

- 62.698,20 Eur iš atskaitingų asmenų;
- 102.900,81 Eur įvairios kompensacijos (tarne skaičiuje už komunalines paslaugas);
- 2.262,16 Eur už padarytą žalą;

8 pastaba. Trumpalaikių investicijų nėra.

9 pastaba. Per ataskaitinį laikotarpį gauta finansavimo sumų 41.795.999,89 Eur (2017 m. – 33.531.54 Eur), iš jų pagal finansavimo šaltinius:

- 29.060.134,31 Eur (2017 m. – 24.811.465,47 Eur) LR biudžeto asignavimai, iš jų nepiniginiam turtui 47.157,06 Eur (2017 m. – 152.415,51 Eur);
- 3.251.930,09 Eur (2017 m. – 3.227.623,23 Eur) LR biudžeto pavedimų lėšos, iš jų nepiniginiam turtui 361.883,68 Eur (2017 m. – 150.585,32 Eur);
- 8.964.821,85 Eur (2017 m. – 5.408.921,62 Eur) ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų, iš jų nepiniginiam turtui 1.398.826,86 Eur (2017 m. – 0,00 Eur);
- 103.822,90 Eur (2017 m. – 83.837,22 Eur) kiti šaltiniai, iš jų nepiniginiam turtui 0,00 Eur (2017 m. – 5.501,14 Eur).

Per ataskaitinį laikotarpį perduota finansavimo sumų 30.553.420,86 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;
- 387.873,86 Eur projektų partneriams – viešojo sektoriaus subjektams;
- 24.748,00 Eur ne viešojo sektoriaus subjektams.

Per ataskaitinį laikotarpį panaudota universiteto veiklai 42.098.227,56 Eur (2017 m. – 36.733.347,75 Eur).

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

10 pastaba. Ilgalaikiai įsipareigojimai 3.921.309,09 Eur yra ilgalaikės paskolos, gautos studentų bendrabučių renovacijai, iš UAB „Viešųjų investicijų plėtros agentūros“ ir SEB banko.

11 pastaba. Trumpalaikiai įsipareigojimai 12.911.487,505 Eur (2017 m. – 6.450.672,51 Eur), iš jų:

- Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis – 250.312,31 Eur;
- Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai – 673.050,33 Eur: užstatai už apgyvendinimą studentų bendrabučiuose – 159.118,27 Eur, viešųjų pirkimų užstatai iki sutartinių įsipareigojimų įvykdymo – 513.932,06 Eur;
- Tiekėjams mokėtinos sumos – 708.056,37 Eur;
- Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 7.188.223,17 Eur;

- Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 1.385.946,77 Eur:
  - gauti išankstiniai apmokėjimai už prekes ir paslaugas – 987.596,54 Eur;
  - mokėtinas PVM ir kiti mokesčiai – 67.021,18 Eur;
  - ateinančių laikotarpių pajamos (universiteto pajamos už mokamas paslaugas, paskirstytos pajamų uždirbimo laikotarpiais) – 277.551,91 Eur;
  - mokėtinos kompensacijų išmokos projektų dalyviams – 1.368,26 Eur;
  - mokėtinos sumos emeritams – 9.108,66 Eur;
  - neatpažintos įplaukos – 41.153,52 Eur;
  - deponuotos stipendijos – 1.790,53 Eur.
- Sukauptos finansavimo ir atostoginių sąnaudos – 2.704.835,85 Eur.

12 pastaba. Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudarė 8.741.675,64 Eur (2017 m. – 8.802.522,69 Eur), iš jų:

Pagrindinės veiklos kitų pajamų detalizavimas pateiktas lentelėje:

	2018	2017
Apskaičiuotos pajamos už studijas aukštojoje mokykloje	6.390.027,94	6.536.966,80
Apskaičiuotos pajamos už mokslo tiriamuosius darbus	301.452,46	264.836,53
Apskaičiuotos pajamos už kitas suteiktas paslaugas	399.053,20	398.580,71
Pajamos už studentų apgyvendinimą bendrabučiuose	1.651.142,04	1.602.138,65

13 pastaba. Pagrindinės veiklos sąnaudos sudarė 56.026.105,06 Eur (2017 m. – 50.212.560,24 Eur), iš jų

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 2.083.332,05 Eur (2017 m. – 2.115.845,62 Eur):
- šildymo sąnaudos – 891.990,6 Eur (2017 m. – 768.974,37 Eur);
- elektros energijos sąnaudos – 847.370,90 Eur (2017 m. – 912 299,10 Eur);
- vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos – 153.379,38 Eur (2017 m. – 191.690,60 Eur);
- gamtinių dujų sąnaudos – 17.913,63 Eur (2017 m. – 16.321,14 Eur);
- kitų komunalinių paslaugų sąnaudos – 136.583,37 Eur (2017 m. – 136.583,37 Eur);
- ryšių paslaugų sąnaudos – 89.445,98 Eur (2017 m. – 89.977,04 Eur).

Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos 138.290,79 Eur (2017 m. – (-)275.581,74 Eur):
- atsargų nuvertėjimo ir nurašymo sąnaudos – 54.906,02 Eur (2017 m. – 52.533,56 Eur);
- ilgalaikio turto nuvertėjimo ir nurašymo sąnaudos – 88.774,77 Eur (2017 m. – (-)327.917,85 Eur);
- gautinų sumų vertės sumažėjimo/nuvertėjimo sąnaudos –(-)5390,00 Eur(2017 m. –(-)304,32 Eur);

Socialinių išmokų sąnaudos 5.099.212,66 Eur (2017 m. – 5.096.653,88 Eur), iš jų:

Stipendijų sąnaudos 5.041.199,66 Eur (2017 m. – 4.982.653,88 Eur)
- stipendijos iš biudžeto lėšų 3.337.859,88 Eur (2017 m. – 3.280.772,08 Eur);
- stipendijos iš projektų lėšų 1.432.679,00 Eur (2017 m.– 1.424.743,41 Eur);
- stipendijos iš paramos lėšų 58.956,19 Eur (2017 m. – 67.059,39Eur);
- Stipendijos iš nuosavų lėšų 211.704,59 Eur (2017 m. – 210.079 Eur);

Pašalpų sąnaudos darbuotojams 58.013,00 Eur (2017 m. – 114.000,00 Eur).

Kitų paslaugų sąnaudos 1.602.763,07 Eur (2017 m. – 1.222.450,05 Eur):
- autoriniai atlyginimai 64.043,27 Eur (2017 m. – 61.642,42 Eur);
- apmokėjimas samdomiems ekspertams 1.210,00 Eur (2017 m. – 45810,96 Eur);
- reprezentacinės sąnaudos 88.735,58 Eur (2017 m. – 39.263,20 Eur);
- reklamos sąnaudos 139.436,98 Eur (2017 m. – 95.395,56 Eur);
- patentavimo sąnaudos 3.485,16 Eur (2017 m. – 20.313,24 Eur);
- Universiteto organizuojamų konferencijų sąnaudos 139.587,00 Eur (2017 m. – 83.788,15Eur);
- periodiniai leidiniai, spaudos prenumerata 97.820,12 Eur (2017 m. – 34.094,27 Eur);

- Informacinių technologijų paslaugų įsigijimo sąnaudos 74.859,54 Eur (2017 m. – 35.310,42 Eur);
- leidybos sąnaudos (gamyba, kiti spaudos darbai) 52.162,88 Eur (2017 m. – 27.946,58 Eur);
- narystės mokesčiai 336.425,63 Eur (2017 m. – 21.789,96 Eur);
- kitų įvairių paslaugų sąnaudos 604.996,91 Eur (2017 m. – 757.095,29 Eur).

Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos 533.527,39 Eur (2017 m.– 504.428,83 Eur), iš jų:

- išmokas Emeritams 64.874,88 Eur (2017 m. – 58.213,62 Eur);
- banko mokesčiai 15.303,81 Eur (2017 m. – 8.645,79 Eur);
- kelionių kompensacijų sąnaudos (studentai, doktorantai, rezidentai, užsieniečiai) 402.778,85 Eur (2017 m. – 401.207,05 Eur);
- žalos atlyginimas 437,80 Eur (2017 m. – 1.447,32 Eur);
- olimpiadų, konkursų prizų ir dovanų sąnaudos 0,00 Eur (2017 m. – 4.534,84 Eur);
- kompensacijos darbuotojams už transportą 17.696,89 Eur (2017 m. – 19.644,11 Eur);
- pridėtinės vertės ir kitų mokesčių sąnaudos (-)9293,84 Eur (2017 m. – (-)17.714,41 Eur)
- kitos sąnaudos 41.728,00 Eur (2017 m. – 28.450,51 Eur).

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)	113.582,93	137.636,09
Nuomos pajamos (kita veikla)	522.277,20	465.918,78
Apskaičiuotos pajamos už leidinių pardavimą	24.984,42	13.457,96
Apskaičiuotos pajamos už parduotas prekes (suvenyrai, organinės sintezės produktai, testai ir pan.)	100.578,95	66.783,01
Apskaičiuotos pajamos už parduotą turtą aukcione	0,00	3.697,11
Kitos apskaičiuotos kitos veiklos pajamos už suteiktas paslaugas:	111.454,41	89.341,35
- VU architektūrinio ansamblio ir muziejaus lankymas	*81.800,50*	*66.462,00*
- kopijavimo techninio baro paslaugos	*3173,55*	*6.474,93*
- stovėjimo aikštelių nuoma	*7.339,03*	*7.739,89*
-įrangos nuoma	*10.204,37*	*6529,70*
- kitos paslaugos	*8.936,96*	*2134,83*
Iš viso:	**872.877,91**	**776.834,30**

Kitos veiklos sąnaudas sudarė 313.148,00 Eur (2017 m. – 269.615,40 Eur), iš jų:

	2018	2017
Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos	167.519,25	132.388,06
Paslaugų sąnaudos:	41.646,84	41709,77
-kompiuterinės įrangos remonto ir aptarnavimo paslaugos	*237,76*	*71,84*
-inžinierinių tinklų ir pastatų remontas	*11.294,89*	*170,00*
-įvairios paslaugos	*15.751,69*	*26.347,00*
-banko mokesčiai	*861,32*	*297,37*
-komunalinių paslaugų sąnaudos (šildymas, elektros energija, vandentiekis ir kanalizacija ir pan.)	*13.501,18*	*14.823,56*
Ilgalaikio turto nusidėvėjimas ir amortizacija	18.264,84	31.553,20
Sunaudotų, parduotų atsargų sąnaudos	84.015,69	63.462,24
Nuvertėjimo, nurašytų sumų sąnaudos	838,05	44,07
Komandiruočių sąnaudos	169,30	0,00
Kitos veiklos kitos sąnaudos	694,03	458,06
Iš viso:	**313.148,00**	**269.615,40**

15 pastaba. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos sudarė 79.461,13 Eur (2017 m. – 37.679,88 Eur), iš jų palūkanų pajamos – 172,28 Eur, baudų ir delspinigių pajamos – 26.066,68 EUR, pajamos dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos – 53.222,17 Eur.

Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos sudarė 60.966,33 Eur (2017 m. – 153.314,23 Eur), iš jų: ilgalaikių paskolų palūkanų sąnaudos – 42688,83 Eur, baudų ir delspinigių – 125,66 Eur, sąnaudos dėl valiutos kurso neigiamos pasikeitimo įtakos – 18.151,84 Eur.

Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas – 18.494,80 Eur (2017 m. – (-)115.634,35 Eur). Informacija apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikta 6 priede.

16 pastaba. Grynasis perviršis ar deficitas. Per š.m.I pusmetį universiteto gautos pajamos buvo didesnės nei patirtos sąnaudos – 1.247.020,57 Eur prieš nuosavybės metodą (2017 – perviršis 566.892,04 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 nekilnojamasis 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. birželio 30 d. sudarė 56.326.110,84 Eur.

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

18 pastaba. 2018-06-30 d. Universiteto apskaitoje užregistruoti neapibrėžti įsipareigojimai nepasikeitė ir 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.;
- 2017-11-30 d. ieškinys 123.053,73 Eur Vilniaus universitetui civilinėje byloje su UAB „Nidulus appraisal" dėl skolos priteisimo už kadastrinius matavimus, kurios Universitetas nepripažįsta atliktais.

19 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.

Rektorius Artūras Žukauskas

Finansų departamento direktorius Sergejus Stankevičius

PRIEDAS Nr. 1

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

INFORMACIJA APIE KONTROLIUOJAMUS, ASOCIJUOTUOSIUS IR KITUS SUBJEKTUS (2018 m. birželio 30 d.)

Eil.	Subjekto tipas ir pavadinimas	Buveinės adresas	*Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje*					Pagrindinė veikla
			Valdomų akcijų (dalininko įnašų) dalis (procentais)	Investicijos dydis nominaliąja verte (EUR)	Dotacijų balansinė vertė (EUR)	Grynasis ataskaitinio laikotarpio rezultatas 2018-06-30 iš viso EUR	Nuosavas kapitalas arba grynasis turtas iš viso 2018-06-30 (EUR)	
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*		6.601,00	7.478,00	ugdyti europinį identitetą, ruošti ES politikos, teisės ir istorijos specialistus
3.2.	VšĮ Akademinė leidyba	Universiteto g.1, Vilnius	*100*	*2.896,20*		-21.294,00	48.912,00	universiteto ir kitų aukštųjų 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*		-28.571,00	1.069,00	studijų užsienyje organizavimas, testų vykdymas
6.2.	VšĮ Vilniaus universiteto Teisės klinika	Saulėtekio al.9, Vilnius	*33,33*	*1.158,48*	0	0	-21.383,00	studentų praktinių įgūdžių ugdymas ir tobulinimas teikiant gyventojams nemokamą teisinę pagalbą
6.3.	VšĮ Rytų Europos Žydų kultūros ir istorijos tyrimų centras	Labdarių g.5, Vilnius	*25*	*0,58*	11875			žydų kultūros ir istorijos tyrimai, publikacijos
6.4.	VšĮ Vilniaus universiteto būstas	Saulėtekio al.6, Vilnius	*50*	*289,62*		3.236,00	665.388,00	studentų apgyvendinimo bendrabučiuose organizavimas, bendrabučių priežiūra
6.5.	VšĮ Saulėtekio slėnio mokslo ir technologijų parkas	Saulėtekio a.15, Vilnius	*24*	*38.693,23*	1816288	20.700,00	1.793.311,00	"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*		2183878,94	34.170.604,17	sveikatos priežiūros paslaugos, medicinos specialistų rengimas ir tobulinimas
6.7.	VšĮ Vilniaus universiteto ligoninės Žalgirio klinikos	Žalgirio g.117, Vilnius	*50*	*289,62*		-80858,82	870.251,42	sveikatos priežiūros paslaugos, medicinos specialistų rengimas ir tobulinimas
6.8.	VšĮ "Vilniaus verslo konsultacinis centras"	Konstitucijos per.23B-205, Vilnius	*20*	*173,77*				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*		-417,00	-8.978,00	Rytų Europos studijų organizavimas, projektų vykdymas,
6.10.	VšĮ "Kultūros paveldo akademija"	Šnipiškių g. 3, Vilnius	*33,33*	*8,69*		-42606,00	62.050,00	paslaugų teikimas kultūros paveldo apsaugos ir mokymo srityje
6.11.	VšĮ "Mokslo ir technologijų parkas"	A.Goštauto g.11, Vilnius	33,33	115,85		-502,00	-6.088,00	mokslinė, konsultacinė veikla
6.12.	VšĮ "Azijos menų centras"	Užupio g.2a, Vilnius	50	28,96		256,00	-1.700,00	Azijos studijų tyrimai, renginių or-mas
6.13.	Visorių informacinių technologijų parkas	Akademijos g.2, Vilnius	*7,14285*	101.453,89	2135276	19809,00	321.867,00	informacinių technologijų ir mokslo parko veikla
6.14.	VŠĮ "Vilniaus Universiteto Verslo informacijos ir konsultacijų centras"	Saulėtekio al. 9A-100, Vilnius	*25*	0,29				vystyti nemokamų verslo organizavimo konsultacijų sistemą bei padėti įgyvendinti studentų studijų ir praktikos programas
9.	**Kiti subjektai (VU dalis <20 proc.)**							
9.1.	Nacionalinės plėtros institutas	Naugarduko g.41-32korp.200 kab. Vilnius	*14,29*	*290,20*				
9.2.	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*				veiklos nevykdė
9.4.	UAB "Baltijos tyrimai"	Didlaukio g.47, Vilnius	*10*	*579,20*				rinkos tyrimai, apklausos

PRIEDAS NR.2

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*

2018-06-30 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 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.	Įsigijimo 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.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį		45.199,79	388,29		5.423,22	74.112,50			125.123,80
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina		45.199,79	388,29		5.423,22	74.112,50			125.123,80
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina									
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį		-100.186,22	-305,85		-2.027,67				-102.519,74
3.1.	parduoto									
3.2.	perduoto									
3.3.	nurašyto		-100.186,22	-305,85		-2.027,67				-102.519,74
4.	Pergrupavimai (+/-)			11.336,14		6.694,31	-11.185,14			6.845,31
5.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		3.433.268,89	79.015,65		8.635.260,42	95.838,31			12.243.383,27
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	-68.207,26	-11.616,42	X	-131.269,79	X	X		-211.093,47
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X	100.186,22	305,85	X	2.027,67	X	X		102.519,74
9.1.	parduoto	X			X		X	X		
9.2.	perduoto	X			X		X	X		
9.3.	nurašyto	X	100.186,22	305,85	X	2.027,67	X	X		102.519,74
10.	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		
11.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	-3.355.886,48	-68.922,05	X	-8.514.711,92	X	X		-11.939.520,45
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 parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma									
16.1.	parduoto									
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)		77.382,41	10.093,60		120.548,50	95.838,31			303.862,82
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)		100.389,88	9.985,69		239.700,76	32.910,95			382.987,18

* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

PRIEDAS Nr. 3

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*

2018-06-30 d.

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	1.910,62	15.912.829,78	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.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)						331.890,23		24.968,50	350.678,66		37.538,71	202.267,34	11.951,28	959.294,72
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina						330.593,57		1.028,50	345.881,21		28.784,57	202.267,34	11.951,28	920.506,47
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina						1.296,66		23.940,00	4.797,45		8.754,14			38.788,25
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)			-27.907.392,29			-346.186,03	-349,28		-367.166,25		-100.070,32			-28.721.164,17
3.1.	parduoto														
3.2.	perduoto			-27.907.392,29											-27.907.392,29
3.3.	nurašyto						-346.186,03	-349,28		-367.166,25		-100.070,32			-813.771,88
4.	Pergrupavimai (+/-)						5.253,06	-18.938,83	2.348,02	10.254,10		24.389,70		-9.531,28	13.774,77
5.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)	1.910,62	15.912.829,78	98.198.806,65	5.770.459,03	17.481.396,51	78.756.686,18	1.110.597,11	3.049.467,23	37.594.488,30	11.265,98	11.564.082,61	4.059.221,04	8.963,36	273.520.174,40
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.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X	
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-152.561,28	-783.230,93	-120.963,54		-2.654.738,02	-31.865,94		-1.611.271,92	X	-31.576,46	X	X	-5.386.208,09
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X		503.203,08			346.172,11	349,28		366.596,87	X	7.553,57	X	X	1.223.874,91
9.1.	parduoto	X									X		X	X	
9.2.	perduoto	X		503.203,08							X		X	X	503.203,08
9.3.	nurašyto	X					346.172,11	349,28		366.596,87	X	7.553,57	X	X	720.671,83
10.	Pergrupavimai (+/-)	X					4.438,72	18.938,83			X		X	X	23.377,55
11.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	-4.044.800,48	-13.954.997,26	-2.571.479,57		-69.406.936,93	-904.719,66		-30.704.965,31	X	-501.117,02	X	X	-122.089.016,23
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X					-4.972,95			-2.145,11	X	-627,93			-7.745,99

13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**	X									X				
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X	-92.515,30			-92.515,30
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X					4.910,31			1.408,66	X				6.318,97
16.	Sukaupta parduoto, 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.	Pergrupavimai (+/-)	X									X				
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14 -15-16+/-17)	X					-62,64			-736,45	X	-627,93			-1.427,02
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.	Neatlygintinai 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	2.419,98	X		X	X	X	2.419,98
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	
22.3.	nurašyto***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
23.	Pergrupavimai (+/-)***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
24.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-21-22+/-23)***	2.319,38	X	X	X	15.945.495,85	X	X	769.749,79	X	684,02	X	X	X	16.718.249,04
25.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+ 24)	4.230,00	11.868.029,30	84.243.809,39	3.198.979,46	33.426.892,36	9.349.686,61	205.877,45	3.819.217,02	6.888.786,54	11.950,00	11.062.337,66	4.059.221,04	8.963,36	168.147.980,19
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 sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

*** - Pažymėtose ellutėse parodomas skirtumas tarp ilgalaikio materialiojo turto tikrosios vertės ir įsigijimo savikainos.

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*

2018-06-30 d

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	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)		1.317.105,19	143.214,32		440,26	4.638,88		1.465.398,65
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		1.302.869,13	143.214,32			4.391,06		1.450.474,51
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		14.236,06			440,26	247,82		14.924,14
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-1.383.289,31				-63.883,67	-36.151,32	-1.483.324,30
3.1.	Parduota		-41.185,69				-52.244,76	-36.151,32	-129.581,77
3.2.	Perleista (paskirstyta)		-7.777,27						-7.777,27
3.3.	Sunaudota veikloje		-1.334.326,35				-11.638,91		-1.345.965,26
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)		91.891,54	-175.156,32		-440,26	44.578,99	23.377,55	-15.748,50
5.	**Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)**		**2.534.154,04**	**178.787,95**			**264.021,67**	**23.883,81**	**3.000.847,47**
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		-266.528,19				-108.955,93	-36.650,62	-412.134,74
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį		-103.860,09				-36.416,23		-140.276,32
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma		61.972,46				22.566,75		84.539,21
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)		21.469,68				8.424,81	36.144,36	66.038,85
10.1.	Parduota		16.935,78				6.995,80	36.144,36	60.075,94
10.2.	Perleista (paskirstyta)								
10.3.	Sunaudota veikloje		4.533,90				1.429,01		5.962,91
10.4.	Kiti nurašymai								
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)							-23.377,55	-23.377,55
12.	**Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)**		-286.946,14				-114.380,60	-23.883,81	-425.210,55
13.	**Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)**		**2.247.207,90**	**178.787,95**			**149.641,07**		**2.575.636,92**
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.

PRIEDAS NR. 5

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

2018-06-30

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veikla	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo	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):**	59.032.868,60	32.721.105,14		1.200,11	-7.203.491,05		-33.720.343,84	-7.003,08	-2.856,82		50.821.479,06
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	57.673.226,99	409.040,74	1.076,39	172,17	-7.099.446,67		-1.840.449,39		-3,84		49.143.616,39
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1.359.641,61	32.312.064,40	-1.076,39	1.027,94	-104.044,38		-31.879.894,45	-7.003,08	-2.852,98		1.677.862,67
2.	**Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):**	4.915,27	6.250,00		13,24			-3.650,70		-1.406,03		6.121,78
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	600,39		1.368,27				-3.625,01				-1.656,35
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	4.314,88	6.250,00	-1.368,27	13,24			-25,69		-1.406,03		7.778,13
3.	**Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansvimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):**	99.009.511,59	8.964.821,85		5.107,79	-23.325.181,81		-8.251.592,89	-12.374,00	-12.173,46	-47.317,50	76.330.801,57
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	90.185.755,92	1.398.826,86	7.321,79	4.872,87	-23.046.970,90		-3.547.708,38				65.002.098,16
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	8.823.755,67	7.565.994,99	-7.321,79	234,92	-278.210,91		-4.703.884,51	-12.374,00	-12.173,46	-47.317,50	11.328.703,41
4.	**Iš kitų šaltinių:**	4.682.617,55	103.822,90	2.796,73	47.291,86			-122.640,13				4.713.888,91
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	4.136.633,99		3.496,75	45.271,84			-41.701,79				4.143.700,79
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	545.983,56	103.822,90	-700,02	2.020,02			-80.938,34				570.188,12
5.	**Iš viso finansavimo sumų**	162.729.913,01	41.795.999,89	2.796,73	53.613,00	-30.528.672,86		-42.098.227,56	-19.377,08	-16.436,31	-47.317,50	131.872.291,32

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

PRIEDAS NR. 6

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

(Informacijos apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

2018-06-30 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**	**79.461,13**	**37.679,88**
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo	53.222,17	6.078,86
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos	26.066,68	31.346,97
1.3.	Palūkanų pajamos	172,28	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**	**60.966,33**	**153.314,23**
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo	18.151,84	102.638,03
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	125,66	22,88
2.3.	Palūkanų sąnaudos	42.688,83	50.653,32
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	**Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)**	**18.494,80**	**-115.634,35**

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.