



VILNIAUS UNIVERSITETAS

2020 M. BIRŽELIO 30 D.

FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

Parengta pagal viešojo sektoriaus apskaitos
ir finansinės atskaitomybės standartus

Vilnius

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 2020 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		169 493 575,56	167 256 629,92
I.	Nematerialusis turtas	1	4 127 701,72	2 545 392,93
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		267 326,37	297 185,10
I.3	Kitas nematerialusis turtas		125 126,82	151 003,88
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		3 735 248,53	2 097 203,95
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	164 972 305,34	164 318 142,73
II.1	Žemė		7 470,00	7 470,00
II.2	Pastatai		94 678 619,27	95 608 771,47
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		2 748 735,39	2 866 626,35
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		33 637 602,36	33 637 602,36
II.5	Mašinos ir įrenginiai		11 437 126,75	9 339 639,62
II.6	Transporto priemonės		99 702,49	125 378,97
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		3 839 133,18	3 860 484,13
II.8	Baldai ir biuro įranga		5 291 558,18	5 485 390,63
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		11 289 967,71	11 319 354,69
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		1 942 390,01	2 067 424,51
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	3	393 568,50	393 094,26
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	4	239 027,02	238 381,19
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		68 405 234,32	49 982 335,06
I.	Atsargos	5	2 888 806,38	2 621 212,26
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2 627 968,65	2 393 961,00
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		131 225,46	108 770,39
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		129 612,27	118 480,58
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			0,29
II.	Išankstiniai apmokėjimai	6	1 896 501,08	1 350 916,38
III.	Per vienus metus gautinos sumos	7	12 724 608,48	5 614 051,80
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			1 515 067,54
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta,		1 938 424,50	998 149,77
III.5	Sukauptos gautinos sumos		10 630 565,40	2 953 835,87
III.6	Kitos gautinos sumos		155 618,58	146 998,62
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		50 895 318,38	40 396 154,62
	IŠ VISO TURTO:		238 137 836,90	217 477 346,17

D.	FINANSAVIMO SUMOS	8	138 570 652,12	134 254 585,67
I.	Iš valstybės biudžeto		48 407 525,78	48 355 121,22
II.	Iš savivaldybės biudžeto		668,47	6 076,53
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių		85 027 875,37	80 725 073,01
IV.	Iš kitų šaltinių		5 134 582,50	5 168 314,91
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		27 646 507,95	14 072 042,72
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	9	3 441 164,16	3 566 750,92
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		3 441 164,16	3 566 750,92
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	10	24 205 343,79	10 505 291,80
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		249 404,30	246 161,79
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		408 605,34	514 097,98
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumų į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumų į biudžetus ir fondus			1 815,36
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			1 815,36
II.6.2	Kitos mokėtinų sumų biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		3 621 180,78	1 305 832,70
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		12 523 268,92	22 826,42
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		5 427 557,96	5 748 265,79
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		1 975 326,49	2 666 291,76
F.	GRYNASIS TURTAS		71 920 676,83	69 150 717,78
I.	Dalininkų kapitalas		50 491 294,10	50 491 294,10
II.	Rezervai		24 966 228,07	24 966 228,07
II.1	Tikrosios vertės rezervas		24 966 228,07	24 966 228,07
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka		249 037,15	248 562,91
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-3 785 882,49	-6 555 367,30
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	17	2 769 484,81	6 079 937,37
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-6 555 367,30	-12 635 304,67
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO		238 137 836,90	217 477 346,17

(viešojo sektoriaus subjekto
vadovas arba jo įgaliotas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausias buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

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

Vilniaus universitetas

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

(data) Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		66 736 499,00	64 252 222,18
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	11	54 736 246,08	54 257 199,80
I.1.	Iš valstybės biudžeto		43 620 169,28	42 220 948,43
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		5 934,38	1 288,96
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		10 974 082,08	11 872 046,96
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		136 060,34	162 915,45
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	12	12 000 252,92	9 995 022,38
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		12 000 252,92	9 995 022,38
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	13	-64 166 968,83	-62 209 850,60
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-45 874 922,28	-42 981 046,39
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-4 308 356,90	-4 458 902,37
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-1 785 629,84	-2 161 242,50
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-259 377,10	-1 065 569,30
V.	TRANSPORTO		-80 568,75	-75 923,04
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-44 981,10	-144 170,24
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-466 744,15	-515 889,78
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-33 486,24	-134 199,94
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-1 302 901,51	-1 358 732,91
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-62 537,90	-5 365 854,26
XI.	NUOMOS		-482,77	-981,72
XII.	FINANSAVIMO		-576 551,37	-861 293,57
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-2 920 350,23	-2 451 793,86
XIV.	KITOS		-6 450 078,69	-634 250,72
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2 569 530,17	2 042 371,58
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	14	244 320,31	486 126,77
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		533 294,97	783 415,17
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		-288 974,66	-297 288,40
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	15	-44 365,67	-5 922,15
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS	16		
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS	17	2 769 484,81	2 522 576,20
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		474,24	-29 491,12
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2 769 959,05	2 493 085,08
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas
arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausias buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

VILNIAUS UNIVERSITETAS
FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2020 m. birželio 30 d.

I. BENDROJI DALIS

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

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

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

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

Pagrindinė Universiteto funkcija – švietimas ir mokslas.

Vilniaus universitetas yra svarbiausias klasikinis (visapusiš) 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. 2018 m. vasario 14 d. Vilniaus universiteto taryba patvirtino Vilniaus universiteto 2018–2020 metų strateginį veiklos planą, įtraukiantį svarbiausius ir būtiniausius projektus, atliepiančius viziją ir siekį tapti tarptautiniu, modernesniu, stipresniu universitetu. Pagrindiniai strateginiai prioritetai: Europinis universitetas, Lietuvą stiprinantis universitetas ir savo bendruomenę motyvuojantis universitetas. Universiteto pagrindinės strateginės kryptys : tarptautinio lygio mokslinių tyrimų plėtra, tarptautinės magistratūros ir doktorantūros plėtra, akademinio talentų pritraukimas, studijos, parengiančios veikti globalizacijos sąlygomis, universiteto visuomeninio aktyvumo didinimas, pedagogų ugdymas šiuolaikinei mokyklai, darbo ir studijų sąlygų gerinimas bei finansų valdymo ir elektroninio administravimo tobulinimas.

Universitetas kontroliuoja vieną viešojo sektoriaus subjektą VŠĮ „Europos integracijos studijų centras“ (100 proc.).

Taip pat Universitetas turi investicijų į asocijuotus subjektus:

- viešojo sektoriaus subjektai – VŠĮ Vilniaus universiteto ligoninės Santaros klinikos (50 proc.), VŠĮ Vilniaus universiteto Žalgirio klinikos (50 proc.), VŠĮ „Saulėtekio slėnio mokslo ir technologijų parkas“ (24 proc.), VŠĮ „Rytų Europos studijų centras“ (50 proc.), VŠĮ „Mokslo ir technologijų parkas“ (33 proc.), VŠĮ Azijos menų centras (50 proc.);
- ne viešojo sektoriaus subjektai – VŠĮ Studijų užsienyje informacijos centras (50 proc.), VŠĮ „Vilniaus universiteto Teisės klinika“ (33,33 proc.), VŠĮ „Rytų Europos Žydų kultūros ir istorijos tyrimų centras“ (25 proc.), VŠĮ „Vilniaus universiteto būstas“ (50 proc.), VŠĮ Vilniaus verslo konsultacinis centras (20 proc.), VŠĮ Kultūros paveldo akademija (14,29 proc.), VŠĮ „Vilniaus universiteto verslo informacijos centras“ (25 proc.), VŠĮ „Vilniaus universiteto verslo informacijos ir konsultacijų centras“ (25 proc.), VŠĮ „Visorių informacinių technologijų parkas“ (7,14 proc.).

Universiteto investicija į kitus subjektus – VŠĮ „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 2019 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. Universitetas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi nematerialiojo turto įsigijimo savikaina – 15.731.258,06 Eur (2019 m. – 14.499.195,03 Eur). Šis turtas yra iš dalies amortizuotas, sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 11.603.556,34 Eur (2019 m. – 11.953.802,10 Eur).

Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuota amortizacijos – 238.095,06 Eur, iš kurių įtraukta į pagrindinės veiklos sąnaudas – 237.492,17 Eur (2019 m. – 280.423,74 Eur) ir kitos veiklos sąnaudas – 602,89 Eur (2019 m. – 844,11 Eur).

Per ataskaitinį laikotarpį nupirkta nematerialiojo turto viso už 1.811.127,30 Eur (2019 m. – 2.434.189,80 Eur), iš jų: programinės įrangos ir jos licencijų – 146.428,32 Eur, patentų ir kitų licencijų – 17.118,74 Eur, kito nematerialiojo turto – 2.988,70 Eur, nebaigtų projektų – 1.642.687,18 Eur (žmogiškųjų išteklių valdymo ir administravimo informacinės sistemos kūrimas – 74.112,50 Eur, informacinės sistemos "Lietuvos Didžiosios kunigaikštystės vartai" kūrimas – 663.812,70 Eur, mašininio vertimo sistemų tobulinimas įdiegiant naujas kalbų poras ir funkcionalumą – 306.424,44 Eur, Šnekos atpažinimo programa (LIEPA-2) – 139.298,83 Eur, elektroninės svetainės "Vasario 16 d. virtualus muziejus" kūrimas – 189.486,00 Eur, elektroninės svetainės "Mokyti apie Lietuvą" kūrimas – 253.374,00 Eur, patentų kūrimas – 16.178,71 Eur), išankstinių apmokėjimų – 1.904,36 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gauta nematerialiojo turto pagal paramos sutartį iš UAB Būtent. Gauta programinės įrangos licencijų – 1.000,00 Eur (2019 m. – nebuvo).

Neatlygintinai perduoto nematerialiojo turto nebuvo (2019 m. – taip pat nebuvo).

Nurašyta nebenaudojamo ir pilnai amortizuoto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina – 588.340,82 Eur (2019 m. – 330.022,33 Eur).

Nematerialiojo turto pergrupavimai per ataskaitinį laikotarpį – 8.276,55 Eur (2019 m. – 104.468,04 Eur):

- iš nebaigtos gamybos pergrupuota į kitą nematerialųjį turtą (elektroninius leidinius) – 7.961,15 Eur;

- iš išankstinių apmokėjimų į programinę įrangą ir jos licencijas – 3.779,86 Eur, į nebaigtus projektus – 191.024,27 Eur;

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

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

Nebaigtus nematerialiojo turto kūrimo ir vystymo projektus ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro: patentų įregistravimo paraiškos – 29.284,41 Eur, žmogiškųjų išteklių valdymo ir administravimo informacinės sistemos kūrimas – 148.225,00 Eur, informacinės sistemos "Lietuvos Didžiosios kunigaikštystės vartai" kūrimas – 1.024.762,40 Eur, mašininio vertimo sistemų tobulinimas įdiegiant naujas kalbų poras ir funkcionalumą – 1.319.270,09 Eur, Informacinės sistemos "Raštija 2" kūrimas – 20.418,75 Eur, šnekos atpažinimo programos (LIEPA-2) kūrimas – 397.996,66 Eur, elektroninės svetainės "Vasario 16 d. virtualus muziejus" kūrimas – 189.486,00 Eur, elektroninės svetainės "Mokytis apie Lietuvą" kūrimas – 253.374,00 Eur, iš viso – 3.382.817,31 Eur (2019 m. – 1.551.872,96 Eur).

Išankstinių apmokėjimų už nematerialųjį turtą ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 352.431,22 Eur (2019 m. – 545.330,99 Eur).

Vilniaus universiteto veikloje yra naudojamas visiškai nudėvėtas nematerialusis turtas, kurio įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė – 11.260.105,78 Eur (2019 m. – 10.011.659,73 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 – 4.127.701,72 Eur (2019 m. – 2.545.392,93 Eur). Ji padidėjo palyginti su praėjusiu laikotarpiu – 1.582.308,79 Eur.

Pagal panaudos sutartis gauto ilgalaikio nematerialiojo turto vertė – 127.976,73 Eur. Tai iš kito VSS gautas nematerialusis turtas: Lietuvos aklujų bibliotekos – 7.480,94 Eur ir Kauno technologijos universiteto – 120.495,79 Eur (2019 m. – 127.976,73 Eur). Ji per ataskaitinį laikotarpį nesikeitė.

Pagal pasaugos sutartis gauto ilgalaikio nematerialiojo turto vertė – 8.712,00 Eur. Tai iš kito VSS (Lietuvos nacionalinės Martyno Mažvydo bibliotekos) gautas nematerialusis turtas (2019 m. – 8.712,00 Eur). Ji per ataskaitinį laikotarpį nesikeitė.

Vilniaus universitetas turi iš „SQUALIO Lietuva, UAB“ išsinuomoto ilgalaikio nematerialiojo turto (programinės įrangos ir jų licencijų) – 71.022,81 Eur (2019 m. – 69.630,60 Eur). Per ataskaitinį laikotarpį buvo išnuomota ilgalaikio nematerialiojo turto – 1392,21 Eur.

Universitetas neužstatė ir neįkeitė nematerialiojo turto.

2 pastaba. Universitetas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina – 281.561.600,98 Eur (2019 m. – 278.178.324,04 Eur), sukaupto nusidėvėjimo suma – 133.521.047,12 Eur (2019 m. – 130.791.932,79 Eur). Likutinė ilgalaikio materialiojo turto vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 164.972.305,34 Eur (2019 m. – 164.318.142,73 Eur).

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina – 4.830.844,98 Eur (2019 m. – 8.236.251,95 Eur), iš jo: piršta – 4.816.747,31 Eur (2019 m. – 8.133.430,72 Eur), neatlygintinai gauta – 14.097,67 Eur (2019 m. – 102.821,23 Eur).

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai perduoto ilgalaikio materialiojo turto nebuvo (2019 m. – taip pat nebuvo).

Per ataskaitinį laikotarpį buvo nurašyta, kai netikslinga ar neįmanoma perduoti viešuose prekių aukcionuose nenaudojamo visiškai nudėvėto ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina – 1.391.559,41 Eur (2019 m. – 2.632.509,53 Eur).

Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuota nuvertėjimo – 35.342,47 Eur (2019 m. – 221.108,42 Eur). Nuvertinta: baldai ir biuro įranga (du daugiafunkciniai įrenginiai) – 220,85 Eur; kitas ilgalaikis materialusis turtas (bibliotekų fondas – morališkai pasenusios ir sugadintos knygos) – 35.121,62 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį panaikinta nuvertėjimo nebuvo (2019 m. – taip pat nebuvo).

Nebaigtos statybos ir rekonstrukcijos darbų vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 1.697.047,35 Eur (2019 m. – 1.651.969,41 Eur). Per ataskaitinį laikotarpį buvo įsigyta rekonstrukcijos darbų – 45.077,94 Eur (2019 m. – 225.024,38 Eur).

Universitetas savo veikloje naudoja visiškai nudėvėtą ilgalaikį materialųjį turtą:

Aprašymas	2020-06-30 (įsigijimo savikaina)	2019-12-31 (įsigijimo savikaina)
Gyvenamieji pastatai	4.101,89	4.101,89
Negyvenamieji pastatai	183.206,30	183.206,30
Infrastruktūros statiniai	1.035.999,77	1.022.355,19
Kiti statiniai	248.601,93	248.601,93
Mašinos ir įrengimai	62.170.531,97	60.119.204,78
Transporto priemonės	708.234,30	708.485,69
Baldai ir biuro įranga	26.803.173,45	23.487.777,48
Kitas ilgalaikis materialusis turtas	202.112,02	204.238,98
Iš viso	91.355.961,63	85.977.972,24

Universiteto veikloje nenaudojamas ilgalaikis materialusis turtas:

Turto aprašymas	2020-06-30 (likutinė vertė)	2019-12-31 (likutinė vertė)
Gyvenamieji pastatai	0,00	0,00
Negyvenamieji pastatai	8.399,59	8.399,59
Iš viso	8.399,59	8.399,59

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

Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą – 245.342,66 Eur (2019 m. 415.455,10 Eur).

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

- iš išankstinių mokėjimų už ilgalaikį materialųjį turtą – 437.600,07 Eur, iš jų: į mašinas ir įrengimus – 410.891,57 Eur, į baldus ir biuro įrangą – 26.708,50 Eur;

- iš atsargų (pagamintos produkcijos) į kitą ilgalaikį materialųjį turtą (bibliotekos fondus) – 132,16 Eur (pergrupuotos iš viešojo sektoriaus gautos knygos, kaip atsargos);

- iš atsargų (medžiagos ir žaliavos) panaudota ilgalaikio materialiojo turto kūrimui ar esminiam pagerinimui – 17.415,59 Eur, iš jų: mašinoms ir įrengimams – 11.498,50 Eur, baldams ir biuro įrangai – 699,98 Eur, kitam ilgalaikiam materialiajam turtui (bibliotekos fondams) – 5.217,11 Eur (pergrupuotos iš viešojo sektoriaus gautos knygos, kaip atsargos ir iš Universiteto knygų sandėlio perduotos knygos į bibliotekos fondus);

- iš atsargų (ūkinio inventoriaus) perduota į ilgalaikį materialųjį turtą – 1.644,57 Eur, iš jų: į baldus ir biuro įrangą – 423,52 Eur, ir į kitą ilgalaikį materialųjį turtą (bibliotekos fondus) – 1.221,05 Eur;

- iš nebalansinės sąskaitos perduota į kitą ilgalaikį materialųjį turtą (bibliotekos fondus) – 35,96 Eur;

- iš atsargų (prekių, skirtų parduoti) perduota į kitą ilgalaikį materialųjį turtą (bibliotekos fondus) – 173,69 Eur;

- iš ilgalaikio turto (transporto) pergrupuota į atsargas – ilgalaikį turtą, skirtą parduoti – 251,39 Eur įsigijimo savikaina;

- iš kitų paslaugų sąnaudų pergrupuota: į baldus ir biuro įrangą – 1.159,00 Eur ir į kitą ilgalaikį materialųjį turtą (bibliotekos fondus) – 211,00 Eur.

Kilnojamosios kultūros vertybės įvertintos vieno euro verte: 1.084.368,00 Eur, iš jų drausta – 1.077.753,00 Eur (2019 m. 1.084.331,00 Eur, iš jų drausta – 1.077.753,00 Eur). Ji, lyginant su 2019 m., padidėjo – 37,00 Eur. Kilnojamosios kultūros vertybės įvertintos vieno euro verte ataskaitiniam laikotarpiui: antikvariniai ir meno kūriniai – 113,00 Eur (iš jų drausta – 113,00 Eur), rankraščiai – 280.070,00 Eur (iš jų drausta – 279.227,00 Eur), grafika – 90.962,00 Eur (iš jų drausta – 89.785,00 Eur), spaudinių kolekcijos – 561.133,00 Eur (iš jų drausta – 558.245,00 Eur), reti spaudiniai – 151.595,00 Eur (iš jų drausta – 149.925,00 Eur), muziejaus rankraščiai – 2,00 Eur (iš jų drausta – 2,00 Eur), muziejaus tapyba – 2,00 Eur (iš jų drausta – 2,00 Eur), muziejaus numizmatika – 365,00 Eur (iš jų drausta – 365,00 Eur), kitos kilnojamosios kultūros vertybės – 89,00 Eur (iš jų drausta – 89,00 Eur), muziejaus grafika – 36,00 Eur, muziejaus knygos – 1,00 Eur.

Kilnojamųjų kultūros vertybių tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 3.839.133,18 Eur, iš jų draudžiamąja verte 2.799.210,97 Eur (2019 m. buvo 3.860.484,13 Eur, iš jų draudžiamąja verte 2.799.210,97 Eur). Ji, lyginant su 2019 m., sumažėjo – 21.350,95 Eur. Buvo pirktas antikvarinių ir meno kūrinių (restauravimo darbų) – 50.820,00 Eur. Gautas kaip dovanos iš fizinių asmenų kilnojamosios kultūros vertybės (muziejinės vertybės) – 4.059,06 Eur, iš jų: muziejaus grafika – 1.072,06 Eur, muziejaus knygos – 1,00 Eur, muziejaus medaliai – 2.303,00 Eur, muziejaus numizmatika – 373,00 Eur ir kitos kilnojamosios kultūros vertybės – 310,00 Eur.

Aprašas	2020-06-30	2019-12-31
Antikvariniai ir meno kūriniai	10.267,25	35.677,26
Reti spaudiniai	176.687,88	176.687,88
Rankraščiai	385.469,19	385.469,19
Grafika	93.766,10	93.766,10
Spaudinių kolekcijos	775.383,81	775.383,81
Muziejaus rankraščiai	928.798,74	928.798,74
Muziejaus grafika	97.403,46	96.331,40
Muziejaus medaliai	39.638,16	37.335,16
Muziejaus tapyba	54.791,13	54.791,13
Muziejaus skulptūros	16.841,36	16.841,36
Muziejaus numizmatika	99.295,60	98.922,60
Kitos kilnojamosios kultūros vertybės	1.131.059,50	1.130.749,50
Muziejaus knygos	29.731,00	29.730,00
Iš viso:	3.839.133,18	3.860.484,13

Nekilnojamųjų kultūros vertybių tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 33.637.602,36 Eur, iš jų draudžiamąja verte 32.338.370,00 Eur (2019 m. buvo 33.637.602,36 Eur, iš jų draudžiamąja verte 32.338.370,00 Eur). Ji, lyginant su 2019 m., nesikeitė.

Žemės tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 7.470,00 Eur (2019 m. – 7.470,00 Eur). Ji, lyginant su 2019 m., nesikeitė.

Pagal panaudos sutartis perduoto ilgalaikio turto likutinė vertė – 559.903,50 Eur (2019 m. – 668.675,10 Eur). Didžioji perduoto turto dalis likutine verte: VŠĮ Vilniaus universiteto ligoninės Santaros klinikoms (mašinos ir įrengimai, baldai ir biuro įranga) – 559.735,88 Eur ir VŠĮ Vilniaus universiteto ligoninės Žalgirio klinikai (mašinos ir įrengimai, baldai ir biuro įranga) – 151,67 Eur.

Pagal panaudos sutartis gauto ilgalaikio turto vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 43.922.444,07 Eur (2019 m. – 44.051.147,87 Eur). Ji lyginant su 2019 m. sumažėjo – 128.703,80 Eur. Nacionalinės žemės tarnybos prie Žemės ūkio ministerijos Trakų skyriui nutraukus panaudos sutartį, buvo nurašytas žemės sklypas, esantis Skaisčio g. 24, Žydiškių kaime, Trakų rajono savivaldybėje – 112.103,80 Eur. Pasibaigus panaudos sutarčiai UAB Arm Gate grąžinti mašinos ir įrengimai – 16.600,00 Eur.

Pagal pasaugos sutartis gauto ilgalaikio materialiojo turto vertė – 30.555,11 Eur (2019 m. 30.555,11 Eur) Ji, lyginant su 2019 m., nesikeitė.

Išsinuomoto ilgalaikio turto ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Vilniaus miesto savivaldybei priklausantis pastatas - kultūros organizacijų veiklos pastatas (TSPMI biblioteka) Ašmenos g. 8, Vilnius – 283.834,67 Eur ir VI VU Būstui priklausančios dvi transporto priemonės – 0,00 Eur (vertės nenurodytos).

Universitetas neužstatė ir neįkeitė ilgalaikio materialiojo turto.

Informacija apie materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą pateikta 2 priede.

3 pastaba. Investicijos į kontroliuojamus ir asocijuotuosius subjektus apskaitoje registruojamos taikant įsigijimo savikainos ir nuosavybės metodą.

Nuo 2019 m. sausio 1 d. pagal Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo 2 straipsnio 22 dalį prie viešojo sektoriaus subjektų (toliau – VSS) priskirtas VŠĮ „Europos integracijos studijų centras“ (100 proc. balsų). Investicija į šį subjektą apskaitoje registruojama įsigijimo savikaina.

Taikant įsigijimo savikainos metodą apskaitoma investicija į 6 asocijuotas viešąsias įstaigas, tapusias Viešojo sektoriaus subjektais, kurias konsoliduoja kiti viešojo sektoriaus subjektai:

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

Taikant nuosavybės metodą apskaitoma investicija į 8 asocijuotas viešąsias įstaigas:

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

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

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

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

Bendra balansinė ilgalaikio finansinio turto vertė 2020-06-30 sudarė 393.568,50 Eur (2019 m. pabaigai – 393.094,26 Eur).

4 pastaba. Universiteto biologinio turto tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 239.027,02 Eur (2019 m. – 238.381,19 Eur). Ji, lyginant su 2019 m. padidėjo – 645.83 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį nupirkta biologinio turto: parkų ir skverų želdinių – 384,95 Eur, daugiamečių sodinių – 260,88 Eur., viso – 645.83 Eur (2019 m. – 1.464,50 Eur)

Per ataskaitinį laikotarpį gauta neatlygintinai biologinio turto nebuvo (2019 m. – taip pat nebuvo).

Per ataskaitinį laikotarpį išauginta biologinio turto prieaugio (augalų sėklų) – 0,10 Eur (2019 m. – 0,08 Eur).

Per ataskaitinį laikotarpį perduota neatlygintinai įsigijimo savikaina – 0,10 Eur (2019 m. 289,70 Eur), tai kitam VSS – Augalų genų bankui perduota kito biologinio turto (augalų sėklų) – 0,10 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį nurašyta biologinio turto įsigijimo savikaina nebuvo (2019 m. – taip pat nebuvo).

Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuota biologinio turto nuvertėjimo nebuvo (2019 m. – taip pat nebuvo).

Per ataskaitinį laikotarpį perduota biologinio turto nuvertėjimo nebuvo (2019 m. – 289,33 Eur).

Per ataskaitinį laikotarpį nurašyta biologinio turto nuvertėjimo nebuvo (2019 m. – taip pat nebuvo).

Per ataskaitinį laikotarpį biologinio turto pergrupavimų nebuvo (2019 m. – 2.716,66 Eur):

Universiteto biologinio turto likutinė vertė ataskaitinio periodo pradžioje ir pabaigoje:

Aprašymas	2020-06-30	2019-12-31
Gyvūnai	3.879,06	3.879,06
Medynai	0,00	0,00
Parkų ir skverų želdiniai	198.629,55	198.244,60
Daugiamečiai sodiniai	29.277,91	29.017,03
Pasėliai	0,00	0,00
Kitas biologinis turtas	7.240,50	7.240,50
Išankstiniai mokėjimai už biologinį turtą	0,00	0,00
Iš viso:	239.027,02	238.381,19

5 pastaba. Atsargų likutis įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 3.208.856,56 Eur (2019 m. – 2.961.719,44 Eur).

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta atsargų įsigijimo savikaina – 1.891.273,85 Eur (2019 m. – 4.360.945,60 Eur), iš jų: pirka arba pasigaminta – 1.879.095,50 Eur (2019 m. – 4.243.446,58 Eur) gauta nemokamai – 12.178,35 Eur (2019 m. – 117.499,02 Eur).

Per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo atsargų įsigijimo savikaina – 1.617.614,25 Eur (2019 m. – 4.198.904,18 Eur), iš jų: parduota – 80.972,62 Eur (2019 m. – 182.008,87 Eur), perleista (paskirstyta) – 1.974,48 Eur (2019 m. – 12.044,28 Eur), sunaudota savo veikloje – 1.526.412,98 Eur (2019 m. – 4.004.257,24 Eur), kiti atsargų nurašymai – 8.254,17 (2019 m. – 593,79 Eur).

Per ataskaitinį laikotarpį atlikti reikšmingi atsargų pergrupavimai:

- iš atsargų (nebaigtos gamybos) pergrupuota į pagamintą produkciją – 93.129,64 Eur, į kitą nematerialųjį turtą (elektroninius leidinius) – 7.961,15 Eur;

- iš atsargų (pagamintos produkcijos) pergrupuota – 93.261,80 Eur, iš jų: į medžiagas ir žaliavas (spaudinius) – 50.451,20 Eur, į atsargas, skirtas parduoti – 42.678,44 Eur, į kitą ilgalaikį materialųjį turtą (bibliotekos fondus) – 132,16 Eur (pergrupuotos iš viešojo sektoriaus gautos knygos, kaip atsargos);

- iš atsargų (medžiagos ir žaliavos) pergrupuota į nebaigtą gamybą – 916,01 Eur;

- iš atsargų (medžiagos ir žaliavos) perduota į ūkinį inventorių – 1.349,43 Eur;

- iš atsargų (medžiagos ir žaliavos) panaudota ilgalaikio materialiojo turto kūrimui ar esminiam pagerinimui – 17.415,59 Eur, iš jų: mašinoms ir įrengimams – 11.498,50 Eur, baldams ir biuro įrangai – 699,98 Eur, kitam ilgalaikiam materialiajam turtui (bibliotekos fondams) – 5.217,11 Eur (pergrupuotos iš viešojo sektoriaus gautos knygos, kaip atsargos ir iš Universiteto knygų sandėlio perduotos knygos į bibliotekos fondus);

- iš atsargų (ūkinio inventoriaus) perduota į ilgalaikį materialųjį turtą – 1.644,57 Eur, iš jų: į baldus ir biuro įrangą – 423,52 Eur, ir į kitą ilgalaikį materialųjį turtą (bibliotekos fondus) – 1.221,05 Eur;

- iš nebalansinės sąskaitos perduota į kitą ilgalaikį materialųjį turtą (bibliotekos fondus) – 35,96 Eur;

- iš atsargų (prekių, skirtų parduoti) perduota į kitą ilgalaikį materialųjį turtą (bibliotekos fondus) – 173,69 Eur;

iš ilgalaikio turto (transporto) pergrupuota į atsargas – ilgalaikį turtą, skirtą parduoti – 251,39 Eur įsigijimo savikaina.

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 – 320.050,18 Eur (2019 m. – 340.507,18 Eur).

Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuota atsargų nuvertėjimo – 4.159,21 Eur, iš jų: medžiagų ir žaliavų – 1.818,67 Eur, atsargų, skirtų parduoti – 2.340,54 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį atkurta atsargų nuvertėjimo – 2.194,88 Eur, iš jų: medžiagų ir žaliavų – 609,90 Eur, atsargų, skirtų parduoti – 1.584,98 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo medžiagų ir žaliavų nuvertėjimas – 5.027,38 Eur, iš jų: parduota – 4.348,81 Eur, sunaudota veikloje – 678,57 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo atsargų, skirtų parduoti nuvertėjimas – 4.836,61, iš jų: parduota – 4.757,67 Eur, sunaudota veikloje – 78,94 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį iš ilgalaikio turto nusidėvėjimo pergrupuota į atsargų – ilgalaikio turto, skirtą parduoti nuvertėjimą – 251,10 Eur, parduota – nebuvo.

Atsargų likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra – 2.888.806,38 Eur (2019 m. – 2.621.212,26 Eur).

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

Aprašas	2020-06-30	2019-12-31
Medžiagos mokymo ir mokslo tikslams	837.899,69	742.568,76
Ūkinės medžiagos ir raštinės reikmenys	898.671,33	779.096,44
Kuras, degalai, tepalai	9.560,71	7.901,11
Atsarginės dalys	20.498,15	21.998,71
Montuotinos kompiuterinės dalys	163.280,96	137.182,94
Spaudiniai	652.686,86	662.853,98
Tara	832,35	590,85
Griežtos atskaitomybės blankai	44.538,60	41.768,21
Medžiagos ir žaliavos iš viso:	2.627.968,65	2.393.961,00
Nebaigta gaminti produkcija	131.225,46	108.770,39
Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti (perduoti)	129.612,27	118.480,58
Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	0,00	0,29
Iš viso:	2.888.806,38	2.621.212,26

Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 10.936.800,06 Eur (2019 m. – 10.712.180,14 Eur). Gauto pagal panaudos sutartis ūkinio inventoriaus likutis – 37.867,91 Eur (2019 m. – 37.867,91 Eur). Jis lyginant su 2019 m. nesikeitė.

Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą pateikta aiškinamojo rašto 3 priede.

6 pastaba. Išankstiniai apmokėjimai ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 1.896.501,08 Eur (2019 m. – 1.350.916,38 Eur).

	2020-06-30	2019-12-31
Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	106.019,30	211.186,71
Viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti	33.361,98	6.714,11
Avansai projektų vykdytojams, numatyti finansavimo sutartyse, kitiems subjektams	380.782,40	303.913,60
Ateinančių laikotarpių sąnaudas:	1.376.337,40	829.101,96
-ateinančių laikotarpių sąnaudos ne Viešojo sektoriaus subjektams	345.482,40	261.610,44
-spaudos ir duomenų bazių prenumerata	237.235,26	252.975,68
-komandiruočių ir stažuotių išlaidos (registracijos mokesčiai, bilietai, viešbučiai)	44.997,49	23.182,52
-transporto priemonių, turto draudimas ir mokesčiai	6.887,50	3.526,46
-studentų, doktorantų, rezidentų mobilumo stipendijos	76.628,38	226.379,33
- studentų, doktorantų, rezidentų, užsieniečių kelionių išlaidų kompensacijos	12.764,71	12.861,97
-paslaugos, abonementiniai ir narystės mokesčiai	652.341,66	48.565,56
Iš viso:	1.896.501,08	1.350.916,38

Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas 0,00 Eur (2019 m. – 0,00 Eur).

7 pastaba. Per vienerius metus gautinos sumos 12.724.608,48 Eur (2019 m. – 5.614.051,80 Eur), iš jų:

	2020-06-30	2019-12-31
Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas, iš kurių:	1.938.424,50	998.149,77
-studentų įmokos už studijas	522.162,89	580.626,17
-už suteiktas paslaugas	1.324.627,44	329.134,26
-už parduotas prekes	6.711,34	19.140,27
-už turto nuomą	84.919,83	69.249,07
Sukauptos gautinos sumos:	10.630.565,40	2.953.835,87
-sukauptos pajamos iš biudžeto	6.674.468,95	1.493.512,63
-Universiteto vykdomų projektų sukauptos pajamos	3.956.096,45	1.459.573,24
-sukauptos pajamos už suteiktas paslaugas	0,00	750,00
Kitos gautinos sumos:	155.618,58	146.998,62
-gautinos sumos iš atskaitingų asmenų	25.905,41	14.212,09
-išieškotinos sumos už padarytą žalą	8.636,84	8.636,84
-gautinos kompensacijos už komunalines paslaugas	121.076,33	124.149,69
Gautinos finansavimo sumos	0,00	1.515.067,54

Gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 791.283,47 Eur (2019 m. – 798.747,89), iš jų:

- Gautinų sumų už turto naudojimą, parduotas prekes, paslaugas nuvertėjimas 476.452,63 Eur (2019 m. – 483.297,34 Eur). Nuvertėjimo priežastis: įmonėms iškelti bankroto procesai, pateikti ieškiniai teismams dėl savalaikio paslaugų neapmokėjimo 108.762,88 Eur (2019 m. – 115.607,59 Eur), įsisenėjusios studentų skolos už studijas – 367.689,75 Eur (2019 m. – 367.689,75 Eur).
- Per vienus metus kitų gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 314.830,84 Eur (2019 m. – 315.450,55 Eur). Šią sumą sudaro gautinų sumų už padarytą žalą nuvertėjimas 8.126,60 Eur, gautinų kompensacijų už komunalines paslaugas 13.385,81 Eur ir kitos gautinos sumos – 293.318,43 Eur (Maidanako astronominė stebėjimo stotis). Nuo 2010-01-01 reorganizacijos būdu prie Universiteto yra prijungtas Vilniaus universiteto Teorinės fizikos ir astronomijos institutas (VU TFAI). Perėmus institutą, paaiškėjo, kad dalis ilgalaikio materialiojo turto (likutinė vertė – 293.318,43 Eur) yra Kaškadarijinsko srityje, Uzbekistane, Maidanako kalne. VU TFAI nuo 1993 m. minėtu turtu naudotis negali, nes 1993 m. vasario 11 d. Uzbekistano prezidento A. Karimovo įsaku Nr. 559, Maidanako astronominė stebėjimo stotis su visu turtu, iš jų technine dokumentacija (pastatų ir įrenginių), nacionalizuota. Šis turtas valdytojo sprendimu buvo pripažintas negalimu naudoti vadovaujantis Valstybės ir savivaldybių turto valdymo, naudojimo ir disponavimo juo įstatymo 22 straipsnio 1 dalies 6 punktu (dėl trečiųjų asmenų veiklos), todėl, vadovaujantis tuo pačiu punktu, šis turtas buvo perkeltas į finansinį turtą (gautinas lėšas) – t. y. buvo pakeista šio turto rūšis. Kadangi šių sumų nėra tikimybės atgauti, jos buvo nuvertintos.

8 pastaba. Per ataskaitinį laikotarpį gauta finansavimo sumų 54.845.022,28 Eur (2019 m. I pusm. – 51.091.730,58 Eur), iš jų pagal finansavimo šaltinius:

- 34.798.123,32 Eur (2019 m. – 33.751.875,99 Eur) LR biudžeto asignavimai, iš jų nepiniginiam turtui 123.322,21 Eur (2019 m. – 102.891,52 Eur);
- 3.894.267,96 Eur (2019 m. – 2.850.171,11 Eur) LR biudžeto pervedimų lėšos, iš jų nepiniginiam turtui 1.139.018,64 Eur (2019 m. – 413.624,00 Eur);
- Savivaldybių finansavimas, gautas pavedimams vykdyti 0,00 Eur (2019 m. – 9.600,00 Eur);
- 16.076.219,56 Eur (2019 m. – 14.223.520,85 Eur) ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų, iš jų nepiniginiam turtui 465.220,61 Eur (2019 m. – 75.413,73 Eur);
- 77.411,44 Eur (2019 m. – 256.562,63 Eur) kiti šaltiniai, iš jų nepiniginiam turtui 0,00 Eur (2019 m. – 0,00 Eur).

Per ataskaitinį laikotarpį perduota finansavimo sumų projektų partneriams 2.802.084,52 Eur (2019 m. – 1.446.179,31 Eur):

- 2.292.312,33 Eur (2019 m. – 717.834,94 Eur) viešojo sektoriaus subjektams;
- 509.772,19 Eur (2019 m. – 728.344,37 Eur) ne viešojo sektoriaus subjektams.

Per ataskaitinį laikotarpį panaudota universiteto veiklai 46.223.564,78 Eur (2019 m. – 45.859.990,25 Eur).

Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 138.570.652,12 Eur (2019 m. – 133.750.581,41 Eur).

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinius, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikta 4 priede.

9 pastaba. Ilgalaikiai įsipareigojimai 3.441.164,16 Eur (2019m. pabaigai – 3.566.750,92 Eur) yra ilgalaikės paskolos, gautos studentų bendrabučių renovacijai:

- iš UAB „Viešųjų investicijų plėtros agentūros“ – 3.166.239,6 Eur (su fiksuota metine palūkanų norma);
- iš SEB banko — 274.924,56 Eur (su kintama metine palūkanų norma).

10 pastaba. Trumpalaikiai įsipareigojimai 24.205.343,79 Eur (2019 m. – 10.505.291,80 Eur), iš jų:

	2020-06-30	2019-12-31
Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	249.404,30	246.161,79
Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai:	408.605,34	514.097,98
- užstatai už apgyvendinimą studentų bendrabučiuose	237.215,84	257.907,66
- viešųjų pirkimų užstatai iki sutartinių įsipareigojimų įvykdymo	198.924,90	209.680,44
Mokėtinos ir grąžintinos finansavimo sumos	0,00	1.815,36
Tiekėjams mokėtinos sumos	3.621.180,78	1.305.832,70
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	12.523.268,92	22.826,42
Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai:	1.975.326,49	2.666.291,76
- gauti išankstiniai apmokėjimai už prekes ir paslaugas	1.310.703,46	253.017,49
- ateinančių laikotarpių pajamos (universiteto pajamos už mokamas paslaugas, paskirstytos pajamų uždirbimo laikotarpiais)	206.390,38	2.177.830,72
- mokėtinas PVM ir kiti mokesčiai	378.951,75	169.422,92
-mokėtinos kompensacijų išmokos projektų dalyviams	2.652,82	2.448,90
-neatpažintos įplaukos	59.403,55	56.146,20
-mokėtinos sumos emeritams	13.889,00	0,00
-deponuotos stipendijos	3.335,53	7.425,53
Sukauptos mokėtinos sumos:	5.427.557,96	5.748.265,79
-finansavimo sumos projektų partneriams	2.727,37	328.156,95
-atostoginių ir socialinio draudimo sąnaudų	5.405.005,57	5.405.005,57
-sukauptos mokėtinos sumos į valstybės biudžetą už padarytą žalą	865,02	1.122,47
-sukauptos mokėtinos sumos darbuotojams	0,00	13.980,80
-kitos sukauptos mokėtinos sumos	18.960,00	0,00
	24.205.343,79	10.505.291,80

11 pastaba. Per ataskaitinį laikotarpį panaudoto finansavimo pajamos sudarė 66.736.499,00 Eur (2019 m. I ketv. – 64.252.222,18 Eur).

12 pastaba. Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudarė 12.000.252,92 Eur (2019 m. – 9.995.022,38 Eur), iš jų:

	2020-06-30	2019-06-30
Apskaičiuotos pajamos už studijas aukštojoje mokykloje	8.381.231,86	7.411.100,21
Apskaičiuotos pajamos už mokslo tiriamuosius darbus	198.019,08	270.675,74
Apskaičiuotos pajamos už kitas suteiktas paslaugas (Konferencijų dalyvių mokesčiai, Botanikos sodo, sporto centro, bibliotekos paslaugos ir pan.)	1.885.985,68	701.441,14
Pajamos už studentų apgyvendinimą bendrabučiuose	1.535.016,30	1.611.805,29
Iš viso:	12.000.252,82	9.995.022,38

13 pastaba. Pagrindinės veiklos sąnaudos sudarė 64.166.968,83 Eur (2019 m. – 62.209.850,60 Eur), iš jų:

	2020-06-30	2019-06-30
Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos:	1.785.629,84	2.161.242,50
-šildymo sąnaudos	602.593,70	864.321,37
-elektros energijos sąnaudos	976.094,74	1.005.518,82
-vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos	115.731,37	133.566,46
-gamtinių dujų sąnaudos	11.705,16	18.120,32
-kitų komunalinių paslaugų sąnaudos	(2.510,54)	60.148,91
-ryšių paslaugų sąnaudos	82.015,41	79.566,62
Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos:	33.486,24	134.199,94
-atsargų nuvertėjimo ir nurašymo sąnaudos	(47,51)	6.060,81
-ilgalaikio turto nuvertėjimo ir nurašymo sąnaudos	35.451,45	130.418,09
-gautinų sumų vertės sumažėjimo/nuvertėjimo sąnaudos	(1.917,70)	(2.278,96)
Socialinių išmokų sąnaudos:	62.537,90	5.365.854,26
-Stipendijų sąnaudos (nuo 2020 m. perkelta į pagrindinės veiklos kitas sąnaudas)	-	5.299.593,32
-socialinės stipendijos	21.811,70	17.365,30
-pašalpos darbuotojams	40.726,20	48.895,64
Kitų paslaugų sąnaudos:	2.920.350,23	2.451.793,86
-autoriniai atlyginimai	93.394,16	109.685,35
-apmokėjimas samdomiems ekspertams	63.839,51	9.680,00
-reprezentacinės sąnaudos	17.023,05	126.115,53
-reklamos sąnaudos	174.100,54	228.365,65
-patentavimo sąnaudos	7.161,55	16.371,75
-Universiteto organizuojamų konferencijų sąnaudos	46.501,97	108.704,60
-Informacinių technologijų paslaugų įsigijimo sąnaudos	370.492,76	259.242,21
-periodiniai leidiniai, spaudos prenumerata	24.921,84	25.934,40
-leidybos sąnaudos (gamyba, kiti spaudos darbai)	85.432,15	61.485,53
-narystės mokesčiai (nuo 2020 m. perkelta į pagrindinės veiklos kitas sąnaudas)	-	490.798,28
-banko mokesčiai (nuo 2020 m. perkelta iš pagrindinės veiklos kitų sąnaudų)	47.262,07	-
-kitų įvairių paslaugų sąnaudos	1.990.220,63	1.015.410,56

Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos:	6.450.078,69	634.250,72
-stipendijos studentams	5.488.240,24	-
-išmokos emeritams	98.709,62	66.033,36
-banko mokesčiai (nuo 2020 m. perkelta į kitų paslaugų sąnaudas)	-	15.342,95
-kelionių kompensacijų sąnaudos (studentai, doktorantai, rezidentai, užsieniečiai)	158.445,41	477.965,42
-pridėtinės vertės ir kitų veiklos mokesčių sąnaudos	(3.573,13)	(8.342,25)
-kompensacijos darbuotojams už kurą (perkelta prie transporto sąnaudų)	-	17.000,42
-narystės mokesčiai (nuo 2020 m. perkelta iš pagrindinės veiklos kitų paslaugų)	606.485,58	-
-kitos paslaugų sąnaudos	101.770,97	66.250,82

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos finansų ministro 2019 m. rugpjūčio 6 d. įsakymu Nr. 1K-243 Dėl finansų ministro 2008 m. vasario 8 d. įsakymo Nr. 1K-059 „Dėl viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės 11-ojo standarto patvirtinimo“ pakeitimo, atliktas kai kurių sąnaudų pergrupavimas:

- stipendijų sąnaudos iš socialinių išmokų sąnaudų pergrupuotos į pagrindinės veiklos kitas sąnaudas. Dėl to socialinių išmokų sąnaudos ataskaitinį laikotarpį sumažėjo, o pagrindinės veiklos kitos sąnaudos padidėjo 5.299.593,32 Eurų;
 - narystės mokesčių sąnaudos iš kitų paslaugų sąnaudų pergrupuotos į pagrindinės veiklos kitas sąnaudas. Dėl to kitų paslaugų sąnaudos ataskaitinį laikotarpį sumažėjo, o pagrindinės veiklos kitos sąnaudos padidėjo 606.485,58 Eurų;
 - banko mokesčiai iš pagrindinės veiklos kitų sąnaudų pergrupuotos į kitų paslaugų sąnaudas. Dėl to pagrindinės veiklos kitos sąnaudos sumažėjo, o kitų paslaugų sąnaudos padidėjo 47.262,07 Eurų;
 - kompensacijos darbuotojams už kurą iš pagrindinės veiklos kitų sąnaudų pergrupuotos į transporto sąnaudas. Dėl to pagrindinės veiklos kitos sąnaudos ataskaitinį laikotarpį sumažėjo, o transporto sąnaudos padidėjo 17.966,13 Eurų.
- Sąnaudų straipsnių pergrupavimas neturėjo įtakos ataskaitinio laikotarpio veiklos rezultatų ir finansinės būklės ataskaitoms.

14 pastaba. Kitos veiklos rezultatas.

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.

Kitos veiklos pajamos sudarė 533.294,97 Eur (2019 m. – 783.415,17 Eur), iš jų:

	2020-06-30	2019-06-30
Gyvenamų patalpų nuomos pajamos (poilsio namai, bendrabučiai (kita veikla))	73.918,51	135.211,30
Negyvenamų patalpų nuomos pajamos (kita veikla)	287.596,61	417.615,85
Apskaičiuotos pajamos už leidinių pardavimą	45.714,98	29.838,16
Apskaičiuotos pajamos už parduotas prekes	101.810,01	90.141,28
Apskaičiuotos pajamos už parduotą turtą aukcione	4.263,60	769,45
Kitos apskaičiuotos kitos veiklos pajamos už suteiktas paslaugas:	19.991,26	109.839,13
- VU architektūrinio ansamblio ir muziejaus lankymas	2.723,00	81.326,00
- stovėjimo aikštelių nuoma	2.096,40	8.156,56
-įrangos nuoma	5.614,08	0,00
-kitos paslaugos (energ. sistemų aptarnavimas, pelių laikymas...)	9.557,78	20.356,57
Iš viso:	533.294,97	783.415,17

Kitos veiklos sąnaudas sudarė 288.974,66 Eur (2019 m. – 297.288,40 Eur), iš jų:

	2020-06-30	2019-06-30
Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos	159.087,99	170.771,39
Paslaugų sąnaudos:	47.553,12	30.240,03

-inžinierinių tinklų ir pastatų remontas	28.771,87	8.544,31
-įvairios paslaugos	8.374,03	8.498,64
-banko mokesčiai	436,11	831,12
-komunalinių paslaugų sąnaudos (šildymas, elektros energija, vandentiekis ir kanalizacija ir pan.)	9.971,11	12.365,96
Transporto sąnaudos	684,79	715,54
Ilgalaikio turto nusidėvėjimas ir amortizacija	13.605,48	16.138,34
Sunaudotų, parduotų atsargų sąnaudos	70.483,18	78.952,46
Nuvertėjimo, nurašytų sumų sąnaudos	-2.914,59	4,08
Komandiruočių sąnaudos	474,69	466,56
Iš viso:	288.974,66	297.288,40

Kitos veiklos rezultatas 244.320,31 Eur (2019 m. – 486.126,77 Eur) perviršis.

15 pastaba. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos sudarė 54.379,70 Eur (2019 m. I pusmetis – 31.734,6958.036,53 Eur), iš jų baudų ir delspinigių pajamos – 15.522,73 EUR, pajamos dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos – 38.780,20 Eur.

Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos sudarė 98.745,37 Eur (2019 m. I pusmetis – 63.958,68 Eur), iš jų: ilgalaikių paskolų palūkanų sąnaudos – 37.125,88 Eur, baudų ir delspinigių – 110,04 Eur, sąnaudos dėl valiutos kurso neigiamos pasikeitimo įtakos – 61.509,45 Eur.

Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas – (-)44.365,67 Eur (2019 m. I pusmetis – (-)5.922,15 Eur).

Informacija apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikta 5 priede.

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

17 pastaba. Grynasis turtas. 2020 metų I pusmečio Universiteto gautos pajamos buvo didesnės nei patirtas sąnaudas – 2.769.484,81 Eur prieš nuosavybės metodą (2019 metų I pusmetis – 2.522.576,20 Eur). Įvertinus teigiamą nuosavybės metodo įtaką 474,24 Eur, Universiteto perviršis sudarė 2.769.959,05 Eur.

Bendras Universiteto grynasis turtas 2020 m. birželio 30 d. sudarė 71.920.676,83 Eur (2019 m. pabaigai – 69.150.717,78 Eur).

18 pastaba. Informacija apie gautą ir panaudotą paramą:

Eil. Nr.	Paramos teikėjas		Gautos paramos dalykas			Paramos panaudojimas per ataskaitinį laikotarpį
Eil. Nr.	Paramos teikėjo, suteikusio paramą pavadinimas	Kodas	Pinigais	Turtu, išskyrus pinigus	Paslaugomis	Panaudota pinigais,
1.	Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys					
1.1	UAB "Diagnostinės sistemos"	122263421	500,00			434,73
1.2	UAB "Berlin Chemie Menarini Baltic"	110407458	1630,00			1630,00
1.3	UAB koncernas "MG Baltic"	125459336	3000,00			3000,00
1.4	Advokatų profesinė bendrija "Motieka ir Audzevičius"	302594113	500,00			0,00
1.5	UAB "People Link"	302423888	350,00			350,00
1.6	UAB "Limedika"	134056779	3800,00			0,00
1.7	UAB "Alumnus"	224272690	228,22			0,00
1.8	UAB „Fegda“	110801759	1000,00			0,00
1.9	UAB „Geoinžinerija“	303106983	200,00			200,00
1.10	UAB „IT SISTEMOS“	300154421	1000,00			0,00

1.11	UAB „Hostinger“	302710386	500,00			500,00
1.12	Paramos fondas Vilniaus universiteto fondas	304222713	14494,21			2569,03
1.13	AbbVie, UAB	302679058	3000,00			0,00
1.14	UAB „Thermo Fisher Scientific Baltics“	122351387		395,27		395,27
1.15	UAB „360 IT“	304368853		3949,22		3949,22
1.16	Lietuvos futbolo federacija	190729624		1700,00		1700,00
1.17	UAB Būtenta	304557494		1000,00		1000,00
1.18	UAB Ernst & Young Baltic	110878442			2 910,00	2910,00
2.	Užsienio valstybių juridiniai asmenys					
2.1	Taylor & Francis Group	xxxxx	4485,51			5,79
2.2	Turkijos Respublikos ambasada	1323814751	22998,83			0,00
2.3	Sankei Giken Kogyo Co.,Ltd.	xxxxx	4000,00			5,79
2.4	Vydūno fondas	xxxxx	1000,00			1000,00
3.	Fiziniai asmenys	xxxxx	6000,00			4750,00

18 pastaba. 2020-06-30 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.;

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

- 12.000,00 Eur ieškinys Universitetui civilinėje byloje dėl darbo sutarties nutraukimo pripažinimo neteisėta.

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

PRIEDAI:

1 priedas. Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį;

2 priedas. Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį;

3 priedas. Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį;

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

5 priedas. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos.

Parengė: Ema Amelkina

El.p.: ema.amelkina@cr.vu.lt, tel. 85 268-70-24

PRIDAS NR. 1

13-ojo VSAFAS „Nematerialiusis 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*

2020-06-30

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos 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		išankstiniai apmokėjimai	nebaigti projektai		
1	2	3	4	5	6	7		8	9	10	11
1.	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		3 546 460,14	148 044,86		8 707 486,08		1 551 872,96	545 330,99		14 499 195,03
2.	Išėjimai per ataskaitinį laikotarpį		147 428,32	17 118,74		2 988,70		1 642 687,18	1 904,36		1 812 127,30
2.1.	prikto turto įsigijimo savikaina		146 428,32	17 118,74		2 988,70		1 642 687,18	1 904,36		1 811 127,30
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina		1 000,00								1 000,00
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį		-452 548,50			-135 792,32					-588 340,82
3.1.	parduoto										
3.2.	perduoto										
3.3.	nurašyto		-452 548,50			-135 792,32					-588 340,82
4.	Pergrupavimai (+/-)		3 779,86	3 080,50		7 963,15		188 257,17	-194 804,13		8 276,55
5.	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		3 245 119,82	169 244,10		8 582 645,61		3 382 817,31	352 431,22		15 731 255,06
6.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-3 249 275,04	-98 742,03	X	-8 605 765,03		X	X		-11 953 802,10
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupia amortizacijos suma**	X			X			X	X		
8.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-181 066,91	-18 822,85	X	-38 205,30		X	X		-238 095,06
9.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X	452 548,50		X	135 792,32		X	X		588 340,82
9.1.	parduoto	X			X			X	X		
9.2.	perduoto	X			X			X	X		
9.3.	nurašyto	X	452 548,50		X	135 792,32		X	X		588 340,82
10.	Pergrupavimai (+/-)	X			X			X	X		
11.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	-2 977 793,45	-117 564,88	X	-8 508 198,01		X	X		-11 603 556,34
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje										
13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupia 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)		267 326,37	50 679,22		74 447,60		3 382 817,31	352 431,22		4 127 701,72
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-8-12)		297 185,10	49 302,83		101 701,05		1 551 572,96	545 330,99		2 545 392,93

* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

PRIEDAS NR. 2

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*

2020-06-30

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruk- tūros ir kiti statiniai	Nekilno- jamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnoja- mosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			Nebaigta statyba	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.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	1 910,62	15 912 829,78	99 173 202,16	5 589 982,03	17 481 396,51	82 997 642,32	1 098 945,75	3 089 946,95	38 869 862,34	11 265,98	11 883 915,09	1 651 969,41	415 455,10	278 178 324,04	
2.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)						3 602 984,02		54 879,06	832 088,48		28 327,85	45 077,94	267 487,63	4 830 844,98	
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina						3 594 902,95		50 820,00	830 217,48		28 241,31	45 077,94	267 487,63	4 816 747,31	
2.2.	neatlyginimai gauto turto įsigijimo savikaina						8 081,07		4 059,06	1 871,00		86,54			14 097,67	
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)						-904 536,93			-449 020,89		-38 001,59			-1 391 559,41	
3.1.	parduoto															
3.2.	perduoto															
3.3.	nurašyto						-904 536,93			-449 020,89		-38 001,59			-1 391 559,41	
4.	Pergrupavimai (+/-)						422 090,87	-251,39	-76 230,01	28 991,00		6 990,97		-437 600,07	-56 008,63	
5.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2- 3+/-4)	1 910,62	15 912 829,78	99 173 202,16	5 589 982,03	17 481 396,51	86 118 180,28	1 098 694,36	3 068 596,00	39 281 920,93	11 265,98	11 881 232,32	1 697 047,35	245 342,66	281 561 600,98	
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-4 502 484,38	-14 974 776,09	-2 723 355,68		-73 657 923,17	-973 566,78		-33 383 944,22	X	-575 882,47	X	X	-130 791 932,79	
7.	Neatlyginimai gauto turto sukaupia nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X		
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-152 561,30	-777 590,90	-117 890,96		-1 927 571,25	-25 676,19		-1 054 600,06	X	-29 582,73	X	X	-4 085 473,39	
9.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X					904 520,42			448 709,02	X	2 878,52	X	X	1 356 107,96	
9.1.	parduoto	X									X		X	X		
9.2.	perduoto	X									X		X	X		
9.3.	nurašyto	X					904 520,42			448 709,02	X	2 878,52	X	X	1 356 107,96	
10.	Pergrupavimai (+/-)	X						251,10			X		X	X	251,10	
11.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8- 9+/-10)	X	-4 655 045,68	-15 752 366,99	-2 841 246,64		-74 680 974,00	-998 991,87		-33 989 835,26	X	-602 586,68	X	X	-133 521 047,12	

PRIEDAS Nr. 3

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*

2020-06-30

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliciamosios 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	nebaigtos vykdyti sutartys	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	8	7	9	10	
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		2 637 744,56	108 770,39				202 646,86	12 557,63	2 961 719,44
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		1 753 038,43	122 629,85			132,16	15 473,41		1 891 273,85
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		1 741 165,93	122 629,85				15 299,72		1 879 095,50
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		11 872,50				132,16	173,69		12 178,35
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-1 553 512,96					-51 292,27	-12 809,02	-1 617 614,25
3.1.	Parduota		-25 513,06					-50 904,71	-4 554,85	-80 972,62
3.2.	Perleista (paskirstyta)		-1 974,48							-1 974,48
3.3.	Sunaudota veikloje		-1 526 025,42							-1 526 025,42
3.4.	Kiti nurašymai							-387,56		-387,56
4.	Pergrupavimai (+/-)									
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		30 663,57	-100 174,78			-132,16	42 869,50	251,39	-26 522,48
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		2 867 933,60	131 225,46				209 697,50		3 208 856,56
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupia nuvertėjimo suma (iki perdavimo)		-243 763,56					-84 166,28	-12 557,34	-340 507,18
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį									
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma		-1 818,67					-2 340,54		-4 159,21
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)		609,80					1 584,98		2 194,78
10.1.	Parduota		5 027,38					4 836,61	12 808,44	22 672,43
10.2.	Perleista (paskirstyta)		4 348,81					4 757,67	4 554,56	13 661,04
10.3.	Sunaudota veikloje									
10.4.	Kiti nurašymai		678,57					78,94		757,51
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								8 253,88	8 253,88
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)		-239 965,05					-80 085,23	-251,10	-320 050,28
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		2 627 968,55	131 225,46				129 612,27		2 888 806,28
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		2 393 961,00	108 770,39				118 480,58	0,29	2 621 212,26

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

PRIEDAS NR. 4

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

2020-06-30

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų pardavimo ne viešojo	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje			
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):	48 355 121,22	38 692 391,28		1 324,48	-335 857,80		-38 235 097,05	-65 650,84	-4 705,51		48 407 525,78		
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	47 257 704,01	1 262 340,85	165 545,61	1 324,48	-310 293,06		-1 786 270,29		131,77		46 590 483,37		
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 097 417,21	37 430 050,43	-165 545,61		-25 564,74		-36 448 826,76	-65 650,84	-4 837,28		1 817 042,41		
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	6 076,53			3,18			-5 411,24				668,47		
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	737,96			3,18			-3 260,15				-2 519,01		
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	5 338,57						-2 151,09				3 187,48		
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):	80 725 073,01	16 075 219,56		103,35	-1 956 454,53		-7 846 996,15	-444 121,35	-9 880,98	-1 515 067,54	85 027 875,37		
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	57 319 101,24	465 220,61	2 498 326,91	103,35			-2 837 393,16		125,68		57 445 484,63		
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	23 405 971,77	15 609 998,95	-2 498 326,91		-1 956 454,53		-5 009 602,99	-444 121,35	-10 006,66	-1 515 067,54	27 582 390,74		
4.	Iš kitų šaltinių:	5 168 314,91	77 411,44	262,46	25 809,05			-136 060,34		-1 165,02		5 134 582,50		
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	4 271 419,85	103 739,66	103 739,66	25 809,05			-62 763,43				4 338 215,13		
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	896 895,06	77 411,44	-103 477,20				-73 306,91		-1 165,02		796 367,37		
5.	Iš viso finansavimo sumų	134 254 585,67	54 845 022,28	262,46	27 240,06	-2 292 312,33		-46 223 564,78	-509 772,19	-15 741,51	-1 515 067,54	138 570 652,12		

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likudams, 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: eurais

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	54 379,70	58 036,53
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo	38 780,20	33 430,09
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos	15 522,73	24 548,84
1.3.	Palūkanų pajamos	76,77	57,60
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	98 745,37	63 958,68
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo	61 509,45	22 928,49
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	110,04	307,99
2.3.	Palūkanų sąnaudos	37 125,88	40 105,68
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		616,52
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-44 365,67	-5 922,15

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

DETALŪS METADUOMENYS

Dokumento sudarytojas (-ai)	Vilniaus Universitetas 211950810, Universiteto g. 3, 01513 Vilnius
Dokumento pavadinimas (antraštė)	DĖL 2020 M. BIRŽELIO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
Dokumento registracijos data ir numeris	2020-08-11 Nr. (5.80 E) 15700-S-132
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	–
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Sergejus Stankevičius, Direktorius, Finansų departamentas
Sertifikatas išduotas	SERGEJUS,STANKEVIČIUS LT
Parašo sukūrimo data ir laikas	2020-08-11 15:56:18 (GMT+03:00)
Parašo formatas	XAdES-T
Laiko žymoje nurodytas laikas	2020-08-11 15:56:38 (GMT+03:00)
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016, AS Sertifitseerimiskeskus EE
Sertifikato galiojimo laikas	2020-02-13 15:43:14 – 2025-02-11 23:59:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Rimvydas Petrauskas, Rektorius, Centrinė administracija
Sertifikatas išduotas	RIMVYDAS,PETRAUSKAS LT
Parašo sukūrimo data ir laikas	2020-08-11 15:59:48 (GMT+03:00)
Parašo formatas	XAdES-T
Laiko žymoje nurodytas laikas	2020-08-11 16:00:13 (GMT+03:00)
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016, AS Sertifitseerimiskeskus EE
Sertifikato galiojimo laikas	2020-02-06 08:50:07 – 2025-02-04 23:59:59
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	"Registravimas" paskirties metaduomenų vientisumas užtikrintas naudojant "RCSC IssuingCA, VI Registru centras - i.k. 124110246 LT" išduotą sertifikatą "Dokumentų valdymo sistema Avilys, Vilniaus universitetas, i.k. 211950810 LT", sertifikatas galioja nuo 2018-12-27 14:18:54 iki 2021-12-26 14:18:54
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	–
Pagrindinio dokumento priedamų dokumentų skaičius	–
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	–
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	–
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	–
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Dokumentų valdymo sistema Avilys, versija 3.5.29
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Atitinka specifikacijos keliamus reikalavimus. Visi dokumente esantys elektroniniai parašai galioja (2020-08-11 16:21:58)
Paieškos nuoroda	–
Papildomi metaduomenys	Nuorašą suformavo 2020-08-11 16:21:59 Dokumentų valdymo sistema Avilys