



**VILNIAUS UNIVERSITETAS**

**2019 M. BIRZELIO 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 – 16
Vilniaus universiteto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto priedai.....	17 – 23

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 2019 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2019-08-09 Nr. 15700-  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>165 306 006,11</b>	<b>165 749 350,20</b>
I.	Nematerialusis turtas	1	1 523 291,40	287 158,83
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		113 379,28	98 019,49
I.3	Kitas nematerialusis turtas		94 421,68	64 942,16
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		1 315 490,44	124 197,18
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	162 956 742,35	164 603 831,69
II.1	Žemė		6 650,00	6 650,00
II.2	Pastatai		95 958 464,62	94 639 362,30
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		2 959 808,27	3 078 233,13
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		33 492 052,36	33 492 052,36
II.5	Mašinos ir įrenginiai		7 033 582,97	7 366 349,65
II.6	Transporto priemonės		151 484,71	177 704,40
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		3 832 046,62	3 823 184,82
II.8	Baldai ir biuro įranga		5 806 513,72	6 485 859,71
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		11 196 312,58	11 277 052,20
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		2 519 826,50	4 257 383,12
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	3	825 972,36	858 359,68
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>	4	<b>2 469 660,18</b>	<b>2 468 452,97</b>
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>54 785 918,05</b>	<b>40 043 633,36</b>
I.	Atsargos	5	2 520 020,52	2 523 686,83
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2 249 739,94	2 191 098,39
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		149 316,21	203 993,73
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		120 964,08	128 594,71
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0,29	
II.	Išankstiniai apmokėjimai	6	1 803 660,09	1 136 785,59
III.	Per vienus metus gautinos sumos	7	12 420 432,64	6 024 250,23
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			479 114,85
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta,		616 737,31	1 432 758,39
III.5	Sukauptos gautinos sumos		11 571 816,63	3 968 709,32
III.6	Kitos gautinos sumos		231 878,70	143 667,67
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		38 041 804,80	30 358 910,71
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>222 561 584,34</b>	<b>208 261 436,53</b>

<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	<b>8</b>	<b>133 750 581,41</b>	<b>130 373 872,84</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		49 299 728,68	49 845 316,04
II.	Iš savivaldybės biudžeto		8 632,57	309,13
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių		79 373 271,22	75 645 299,33
IV.	Iš kitų šaltinių		5 068 948,94	4 882 948,34
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGIJIMAI</b>		<b>21 246 535,20</b>	<b>12 816 181,04</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	<b>9</b>	3 690 568,46	3 812 912,71
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		3 690 568,46	3 812 912,71
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	<b>10</b>	17 555 966,74	9 003 268,33
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		243 237,22	240 658,28
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		416 450,87	452 826,11
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			1 386,50
II.5	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus			48 689,48
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			48 689,48
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos		1 138,40	
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos		1 825 283,43	802 531,17
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		8 230 514,06	13 880,24
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos		4 925 148,81	5 033 293,56
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		1 914 193,95	2 410 002,99
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>67 564 467,73</b>	<b>65 071 382,65</b>
I.	Dalininkų kapitalas		50 491 294,10	50 491 294,10
II.	Rezervai		24 819 608,07	24 819 608,07
II.1	Tikrosios vertės rezervas		24 819 608,07	24 819 608,07
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka		2 366 294,03	2 395 785,15
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-10 112 728,47	-12 635 304,67
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	<b>17</b>	2 522 576,20	2 051 488,32
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-12 635 304,67	-14 686 792,99
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGIJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:</b>		<b>222 561 584,34</b>	<b>208 261 436,53</b>

Vicerektorius, mokslo prorektorius

(parašas)

Rimantas Jankauskas

(vardas ir pavardė)

Finansų departamento direktorius

(parašas)

Sergejus Stankevičius

(vardas ir pavardė)

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

**VILNIAUS UNIVERSITETAS**

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2019 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2019-08-09 Nr. 15700-

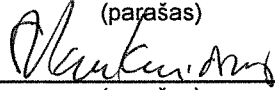
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		64 252 222,18	56 471 715,58
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	11	54 257 199,80	47 730 039,94
I.1.	Iš valstybės biudžeto		42 220 948,43	38 224 480,47
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		1 288,96	3 650,70
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		11 872 046,96	9 354 999,15
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		162 915,45	146 909,62
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	12	9 995 022,38	8 741 675,64
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		9 995 022,38	8 741 675,64
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	13	-62 209 850,60	-56 026 105,06
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-42 981 046,39	-38 272 832,31
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-4 458 902,37	-5 578 804,83
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-2 161 242,50	-2 083 332,05
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-1 065 569,30	-828 811,73
V.	TRANSPORTO		-75 923,04	-61 647,32
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-144 170,24	-165 599,06
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-515 889,78	-473 885,36
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-134 199,94	-138 290,79
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-1 358 732,91	-1 039 050,47
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-5 365 854,26	-5 099 212,66
XI.	NUOMOS		-981,72	-27 762,72
XII.	FINANSAVIMO		-861 293,57	-120 585,30
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-2 451 793,86	-1 602 763,07
XIV.	KITOS		-634 250,72	-533 527,39
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2 042 371,58	445 610,52
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	14	486 126,77	559 729,91
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		783 415,17	872 877,91
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		-297 288,40	-313 148,00
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	15	-5 922,15	18 494,80
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS	16		223 185,34
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS	17	2 522 576,20	1 247 020,57
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		-29 491,12	-35 745,69
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2 493 085,08	1 211 274,88
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Vicerektorius, mokslo prorektorius

Finansų departamento direktorius

(parašas)  
  
(parašas)

Rimantas Jankauskas

(vardas ir pavardė)

Sergejus Stankevičius

(vardas ir pavardė)

**VILNIAUS UNIVERSITETAS**  
**FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2019 m. birželio 30 d.

2019-08-09

**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.

Vidutinis metinis darbuotojų skaičius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 4801 (2018 m. – 4796).

Pagrindinė Universiteto funkcija – švietimas ir mokslas.

Vilniaus universitetas yra svarbiausias klasikinis (visapusiškas) mokslo universitetas Lietuvoje, kurio misija yra iš praeities kylanti, dabarties iššūkių skatinama ir ateities kartoms perduodama priedermė stiprinti Lietuvos ir pasaulio pažintines ir kūrybines galias, puoselėti akademinės 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 talento 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 klinika“ (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 slėnio mokslo ir technologijų parkas“ (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 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 2018 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.** Universitetas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi nematerialiojo turto įsigijimo savikaina – 13.496.735,45 Eur (2018 m. – 12.290.559,52 Eur). Šis turtas yra iš dalies amortizuotas, sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 11.973.444,05 Eur (2018 m. – 12.003.400,69 Eur).

Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuota amortizacijos – 113.113,94 Eur, kuri įtraukta į pagrindinės veiklos sąnaudas (2018 m. – 390.556,13Eur).

Per ataskaitinį laikotarpį nupirkta nematerialiojo turto iš viso už 1.328.902,10 Eur (2018 m. – 270.545,84 Eur), iš jų: programinės įrangos ir jos licencijų – 96.174,74 Eur, patentų ir kitų licencijų – 34.053,97 Eur, kito nematerialiojo turto – 2.662,00 Eur, nebaigtų projektų – 322.977,16 Eur (informacinės sistemos „Lietuvos Didžiosios kunigaikštystės vartai“ kūrimas – 58.080,00 Eur, mašininio vertimo sistemų tobulinimas įdiegiant naujas kalbų poras ir funkcionalumą – 261.796,74 Eur; patentų kūrimas – 1.285,42 Eur; dokumentinio - publicistinio filmo kūrimas – 1.815,00 Eur); išankstinių apmokėjimų – 873.034,23 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gauto nematerialiojo turto nebuvo (2018 m. taip pat nebuvo).

Neatlygintinai perduoto nematerialiojo turto nebuvo (2018 m. taip pat nebuvo).

Nurašyta nebenaudojamo ir pilnai amortizuoto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina – 143.070,58 Eur (2018 m. – 219.040,84 Eur).

Nematerialiojo turto pergrupavimai per ataskaitinį laikotarpį – 20.344,41 Eur (2018 m. – 25.120,62 Eur):

- iš nebaigtos gamybos pergrupuota į kitą nematerialųjį turtą (elektroninius leidinius) – 20.344,41 Eur;

- iš išankstinių apmokėjimų – 116.844,73 Eur, iš jų: į programinę įrangą ir jos licencijas – 4.646,13 Eur, į nebaigtus projektus – 112.198,60 Eur;

- iš nebaigtų projektų į patentus ir kitas licencijas – 72,00 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 – 6.115,52 Eur ir Žmogiškųjų išteklių valdymo ir administravimo informacinės sistemos kūrimas – 74.112,50 Eur, informacinės sistemos „Lietuvos Didžiosios kunigaikštystės vartai“ kūrimas – 100.430,00 Eur, mašininio vertimo sistemų tobulinimas įdiegiant naujas kalbų poras ir funkcionalumą – 373.995,34 Eur, dokumentinio-publicistinio filmo kūrimas – 1.815,00 Eur, iš viso – 556.468,36 Eur (2018 m. – 121.364,60 Eur).

Išankstinių apmokėjimų už nematerialųjį turtą ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 759.022,08 Eur (2018 m. – 2.832,58 Eur).

Vilniaus universiteto veikloje yra naudojamas visiškai nudėvėtas nematerialusis turtas, kurio įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė – 9.868.601,83 Eur (2018 m. – 9.914.708,57 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 – 1.523.291,40 Eur (2018 m. – 287.158,83 Eur). Ji padidėjo palyginti su praėjusiu laikotarpiu – 1.236.132,57 Eur.

Pagal panaudos sutartis gauto ilgalaikio nematerialiojo turto – nebuvo (2018 m. – nebuvo).

Pagal pasaugos sutartis gauta ilgalaikio nematerialiojo turto (iš Lietuvos nacionalinės Martyno Mažvydo bibliotekos) – 8.712,00 Eur (2018 m. – nebuvo).

Vilniaus universitetas turi iš „SQUALIO Lietuva, UAB“ išsinuomoto ilgalaikio nematerialiojo turto (programinės įrangos ir jų licencijų) – 69.630,60 Eur (2018 m. - 69.630,60 Eur).

Universitetas neužstatė ir neįkeitė nematerialiojo turto.

Informacija apie nematerialųjį turtą yra pateikta 1 priede.

**2 pastaba.** Universitetas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina – 273.434.822,11 Eur (2018 m. – 272.443.471,59 Eur), sukaupto nusidėvėjimo suma – 127.263.461,24 Eur (2018 m. – 124.624.797,71 Eur). Likutinė ilgalaikio materialiojo turto vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 162.956.742,35 Eur (2018 m. – 164.603.831,69 Eur).

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina – 2.818.896,42 Eur (2018 m. – 2.591.434,00 Eur), iš jo: pirka – 2.812.450,26 Eur (2018 m. – 2.433.774,12 Eur), neatlygintinai gauta – 6.446,16 Eur (2018 m. – 157.659,88 Eur). Neatlygintinai gautą ilgalaikį materialųjį turtą sudaro:

- baldai ir biuro įranga – 5.708,78 Eur, gauta neatlygintinai iš Valstybinio studijų fondo;
- kitas ilgalaikis materialusis turtas (bibliotekų fondai) – 737,38 Eur, gauta neatlygintinai iš kitų organizacijų ne VSS;

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai perduoto ilgalaikio materialiojo turto nebuvo (2018 m. – 27.907.392,29 įsigijimo savikaina).

Per ataskaitinį laikotarpį buvo nurašyta, kai netikslinga ar neįmanoma perduoti viešuose prekių aukcionuose nenaudojamo visiškai nudėvėto ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina – 1.830.918,65 Eur (2018 m. – 1.584.387,14 Eur).

Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuota nuvertėjimo – 131.474,68 Eur (2018 m. – 92.948,39 Eur), iš jo: mašinoms ir įrengimams (nebesuremontuojama įranga) – 1.626,53 Eur, kitam ilgalaikiam materialiajam turtui (bibliotekų fondui – morališkai pasenusios ir sugadintos knygos) – 129.848,15 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį panaikinta nuvertėjimo nebuvo (2018 m. – 6.318,97 Eur).

Per ataskaitinį laikotarpį buvo įsigyta rekonstrukcijos darbų – 138.863,03 Eur (2018 m. – 350.009,65 Eur). Per ataskaitinį laikotarpį po registracijos NT Registrų cente buvo uždarytos dvi nebaigtos statybos kortelės: VU Botanikos sodo administracinio/laboratorinio pastato su priestatais rekonstrukcija Kairėnų g. 43, Vilniuje – 2.034.085,14 Eur ir pastato Mokslininkų g. 12A, Vilniuje kapitalinis remontas – 192.910,31 Eur. Nebaigtos statybos ir rekonstrukcijos darbų vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 2.118.830,93 Eur (2018 m. – 4.206.963,35 Eur).



Universitetas savo veikloje naudoja visiškai nudėvėtą ilgalaikį materialųjį turta:

Aprašymas	2019-06-30 (įsigijimo savikaina)	2018-12-31 (įsigijimo savikaina)
Gyvenamieji pastatai	4.101,89	4101,89
Negyvenamieji pastatai	183.206,30	208.678,68
Infrastruktūros statiniai	1.022.355,19	1.022.389,65
Kiti statiniai	248.601,93	248.608,30
Mašinos ir įrengimai	57.234.523,41	54.291.166,85
Transporto priemonės	715.920,51	715.442,93
Baldai ir biuro įranga	22.106.638,69	21.781.838,46
Kitas ilgalaikis materialusis turtas	193.714,21	189.358,00
Iš viso	<b>81.709.062,13</b>	<b>78.461.584,76</b>

Universiteto veikloje nenaudojamo ilgalaikio materialiojo turto pokytis:

Turto aprašymas	2019-06-30 (likutinė vertė)	2018-12-31 (likutinė vertė)
Gyvenamieji pastatai	0,00	0,00
Negyvenamieji pastatai	8.399,59	8.115,67
Iš viso	<b>8.399,59</b>	<b>8.115,67</b>

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

Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turta – 400.995,57 Eur (2018 m. – 50.419,77 Eur).

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

- iš išankstinių mokėjimų už ilgalaikį materialųjį turta – 73.032,61 Eur, iš jų: į mašinas ir įrengimus – 52.863,14 Eur, į baldus ir biuro įrangą – 19.055,47 Eur, į kitą ilgalaikį materialųjį turta – 1.114,00 Eur;
- iš atsargų (pagamintos produkcijos) pergrupuota į kitą ilgalaikį materialųjį turta (bibliotekos fondus) – 200,36 Eur (pergrupuotos iš viešojo sektoriaus gautos knygos, kaip atsargos);
- iš atsargų (prekių, skirtų parduoti) perduota į kitą ilgalaikį materialųjį turta (bibliotekos fondus) – 354,07 Eur;
- iš atsargų (medžiagos ir žaliavos) panaudota ilgalaikio materialiojo turto kūrimui ar esminiam pagerinimui – 22.078,03 Eur, iš jų: baldams ir biuro įrangai – 5.731,46 Eur, kitam ilgalaikiam materialiajam turtui (bibliotekos fondams) – 16.346,57 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 kitą ilgalaikį materialųjį turta (bibliotekos fondus) – 2.189,47 Eur;
- iš nebalansinės sąskaitos perduota į kitą ilgalaikį materialųjį turta (bibliotekos fondus) – 24,42 Eur;
- iš ilgalaikio turto pergrupuota į atsargas – ilgalaikį turta, skirtą parduoti – 25.513,50 Eur įsigijimo savikaina, tarp jų: iš negyvenamųjų pastatų – 25.472,67 Eur, iš infrastruktūros ir kitų statinių – 40,83 Eur. Tai LR Vyriausybės Universitetui investuoti pastatai ir statiniai esantys Trakų rajono savivaldybės Žydiškių kaime.

Kilnojamosios kultūros vertybės įvertintos vieno euro verte ataskaitiniam laikotarpiui: antikvariniai ir meno kūriniai – 113,00 Eur, rankraščiai – 280.070,00 Eur, grafika – 90.962,00 Eur, spaudinių kolekcijos – 561.133,00 Eur, reti spaudiniai – 151.595,00 Eur, muziejaus rankraščiai – 2,00 Eur, muziejaus tapyba – 2,00 Eur, muziejaus numizmatika – 365,00 Eur, kitos kilnojamosios kultūros vertybės – 89,00 Eur. Iš viso: 1.084.331,00 Eur. (2018 m. 1.084.331,00 Eur).

Kilnojamųjų kultūros vertybių tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 3.832.046,62 Eur, iš jų draudžiamąja verte 2.799.210,97 Eur (2018 m. buvo 3.823.184,82 Eur, iš jų draudžiamąja verte 2.799.210,97 Eur).

Lyginant su 2018 m. per ataskaitinį laikotarpį kilnojamųjų kultūros vertybių likutinė vertė padidėjo – 8.861,80 Eur, pirkti retųjų spaudinių – 177,00 Eur, rankraščių – 7.882,40 Eur ir grafikos – 802,40 Eur

Aprašas	2019-06-30	2018-12-31
Antikvariniai ir meno kūriniai	10.267,25	10.267,25
Reti spaudiniai	176.687,88	176.510,88
Rankraščiai	383.743,79	375.861,39
Grafika	92.794,40	91.992,00
Spaudinių kolekcijos	775.383,81	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	54.460,73	54.460,73
Muziejaus skulptūros	16.841,36	16.841,36
Muziejaus numizmatika	98.922,60	98.922,60
Kitos kilnojamosios kultūros vertybės	1.130.749,50	1.130.749,50
Muziejaus knygos	29.730,00	29.730,00
<b>Iš viso:</b>	<b>3.832.046,62</b>	<b>3.823.184,82</b>

Nekilnojamųjų kultūros vertybių tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 33.492.052,36 Eur, iš jų draudžiamąja verte 31.229.370,00 Eur (2018 m. buvo 33.492.052,36 Eur, iš jų draudžiamąja verte 31.229.370,00 Eur). Lyginant su 2018 m. nekilnojamųjų kultūros vertybių tikroji vertė nepasikeitė.

Žemės tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 6.650,00 Eur (2018 m. – 6.650,00 Eur). Lyginant su 2018 m. nesikeitė.

Pagal panaudos sutartis perduoto ilgalaikio turto likutinė vertė – 404.023,23 Eur (2018 m. buvo 203.419,75 Eur). Didžioji perduoto turto dalis: VŠĮ Vilniaus universiteto ligoninės Santaros klinikos (mašinos ir įrengimai, baldai ir biuro įranga) – 282.250,45 Eur ir VŠĮ „Vilniaus universiteto ligoninės Žalgirio klinika“ (mašinos ir įrengimai, baldai ir biuro įranga) – 121.756,83 Eur.

Pagal panaudos sutartis gauto ilgalaikio turto vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 44.319.098,95 Eur (2018 m. – 45.560.965,21 Eur). Ji, lyginant su 2018 m., sumažėjo – 1.241.866,26 Eur. Buvo gautas žemės sklypas iš Nacionalinės žemės tarnybos prie ŽŪM Kairėnų g. 79, Vilnius – 12.003.000,00 Eur, sklypo vertė, lyginant su ankstesne panaudos sutartimi, sumažėjo – 1.236.382,24 Eur. Buvo gražinta: Lietuvos Olimpiniame sporto centrai mašinų ir įrengimų – 3.737,84 Eur, VĮ Turto bankui negyvenamoji patalpa – Instituto patalpos 25,89 m<sup>2</sup> Goštauto g. 12, Vilniuje – 2093,72 Eur. Buvo pergrupuoti iš ūkinio inventoriaus į ilgalaikį turtą klaidingai užpajamuoti muzikos instrumentai – 347,54 Eur.

Pagal pasaugos sutartis gauto ilgalaikio materialiojo turto vertė – 30.555,11 Eur (2018 m. 12.585,31 Eur) Ji, lyginant su 2018 m., padidėjo – 17.969,80 Eur. Už šią sumą gauta baldų ir įrangos iš Lietuvos nacionalinės Martyno Mažvydo bibliotekos.

Išsinuomoto ilgalaikio turto ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra: dvi transporto priemonės – 0,00 Eur (vertė nenurodyta).

Universitetas neužstatė ir neįkeitė ilgalaikio materialiojo turto.  
Informacija apie materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą pateikta 2 priede.

**3 pastaba.** Investicijos į kontroliuojamus ir asocijuotuosius ne viešojo sektoriaus subjektus apskaitoje registruojama taikant nuosavybės metodą. Taikant nuosavybės metodą apskaitoma investicija į 14 asocijuotų viešųjų įstaigų. VŠĮ „Visorių informacinių technologijų parkas“ (7,1429 proc.) yra asocijuotųjų subjektų grupėje, nes vadovaujantis VSAFAS bendrai viešajam sektoriui yra asocijuotas subjektas (be Universiteto, dalininkų sąrašė taip pat yra VGTU ir Vilniaus kolegija), todėl Universitetui priklausančiam procentui investicija rodoma nuosavybės metodu.

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), kuris apskaitoje užregistruotas įsigijimo savikaina. Vadovaujantis šio įstatymo straipsniu jis perkeltas iš kontroliuojamų ne viešojo sektoriaus subjektų. Investicija į šį subjektą apskaitoje registruojama įsigijimo savikaina.

Kontroliuojamas ne viešojo sektoriaus subjektas VŠĮ „Akademinė leidyba“ (100 proc. dalininko balsų) 2019 m. likviduota. Per 2019 m. I pusmetį grąžinta dalis dalininko įnašo 1945,68 Eur. Likusi investicijos dalis 616,52 Eur nurašyta į finansinės investicinės veiklos sąnaudas. Taikant nuosavybės metodą ankstesniais metais užregistruotas investicijos padidėjimas 1.740,80 Eur nurašytas iš apskaitos. VŠĮ „Akademinė leidyba“ iš juridinių asmenų registro išregistruota.

Investicija į asocijuotuosius sveikatos priežiūros viešojo sektoriaus subjektus VŠĮ Vilniaus universiteto ligoninės Santaros klinikos (50 proc.) ir VŠĮ „Vilniaus universiteto ligoninės Žalgirio klinika“ (50 proc.) apskaitoje registruojamos įsigijimo savikaina, nes šiuos subjektus konsoliduoja LR sveikatos apsaugos ministerija.

Asocijuotų subjektų grupėje nuosavas kapitalas yra neigiamas VŠĮ „Vilniaus universiteto Teisės klinika“ (-21.383 Eur), VŠĮ „Studijų užsienyje informacijos centras“ ir VŠĮ „Rytų Europos studijų centras“, todėl Universitetas savo apskaitoje investicijas į šias viešąsias įstaigas rodo lygias 0 (nuliui), o nuosavo kapitalo nuostolis, viršijantis investicinę vertę yra užregistruotas nebalansinėje sąskaitoje.

Grynasis ataskaitinio laikotarpio rezultatas pelnas (perviršis) yra fiksuotas VŠĮ „Saulėtekio slėnio mokslo ir technologijų parkas“ (25.325,00), VŠĮ „Azijos menų centras“ (1928,00 Eur), VŠĮ „Visorių informacinių technologijų parkas“ (21.487,00 Eur).

Neigiamas grynasis ataskaitinio laikotarpio rezultatas užregistruotas VŠĮ „Studijų užsienyje informacijos centras“ (-513,00 Eur), VŠĮ „Vilniaus universiteto būstas“ (-7.514,00 Eur), VŠĮ „Vilniaus verslo konsultaciniame centre“ (-7.866,00 Eur), VŠĮ „Rytų Europos studijų centre“ (-12.071,00 Eur), VŠĮ „Kultūros paveldo akademijoje“ (-41.251,00 Eur).

VŠĮ „Rytų Europos žydų kultūros ir istorijos tyrimų centras“, VŠĮ „Vilniaus universiteto verslo informacijos ir konsultacijų centras“, VŠĮ „Mokslo ir technologijų parkas“ finansinių ataskaitų nepateikė.

Investicijos į kitus subjektus UAB „Baltijos tyrimai“, ne pelno įmonę „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 registruojama įsigijimo savikaina.

Bendra balansinė ilgalaikio finansinio turto vertė 2019-06-30 sudarė 825.972,36 Eur (2018 m. pabaigai – 858.359,68 Eur).

Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus pateikta aiškinamojo rašto 3 priede.

**4 pastaba.** Universiteto biologinio turto tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 2.469.660,18 Eur (2018 m. – 2.468.452,97 Eur). Lyginant su 2018 m. padidėjo – 1.207,21 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį nupirkta biologinio turto (parkų ir skverų želdinių) – 1.207,50 Eur (2018 m. – 3.256,00 Eur)

Per ataskaitinį laikotarpį gauta neatlygintinai biologinio turto nebuvo (2018 m. – nebuvo).

Per ataskaitinį laikotarpį išauginta biologinio turto prieaugio (augalų sėklų) – 0,08 Eur (2018 m. – 0,04 Eur).

Per ataskaitinį laikotarpį perduota neatlygintinai įsigijimo savikaina – 289,70 Eur (2018 m. 0,04 Eur ), iš jų: kitam VSS – Augalų genų bankui perduota kito biologinio turto (augalų sėklų) – 0,08 Eur, fiziniam asmeniui globaliai perduotas dėl amžiaus naudoti netinkamu pripažintas arklys TAIRONAS) – 289,62 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį pergrupuoto biologinio turto nebuvo (2018 m. – 83.968,05 Eur).

Universiteto biologinio turto likutinė vertė ataskaitinio periodo pradžioje ir pabaigoje:

Aprašymas	2019-06-30	2018-12-31
Gyvūnai	3.879,06	3.879,35
Medynai	0,00	0,00
Parkų ir skverų želdiniai	2.130.453,28	2.129.245,78
Daugiamečiai sodiniai	229.837,84	229.837,84
Pasėliai	0,00	0,00
Kitas biologinis turtas	105.490,00	105.490,00
Išankstiniai mokėjimai už biologinį turtą	0,00	0,00
Biologinis turtas iš viso:	<b>2.469.660,18</b>	<b>2.468.452,97</b>

**5 pastaba.** Atsargų likutis įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 2.882.836,95 Eur (2018 m. – 2.896.573,18 Eur).

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta atsargų įsigijimo savikaina – 1.746.754,97 Eur (2018 m. – 3.621.040,98 Eur), iš jų: pirka arba pasigaminta – 1.648.855,99 Eur (2018 m. – 3.577.752,36 Eur) gauta nemokamai – 97.898,98 Eur (2018 m. – 43.288,62 Eur).

Per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo atsargų įsigijimo savikaina – 1.740.980,44 Eur (2018 m. – 5.707.828,58 Eur), iš jų: parduota – 81.956,85 Eur (2018 m. – 2.218.570,31 Eur), perleista (paskirstyta) – 7.627,09 Eur (2018 m. – 13.823,06 Eur), sunaudota savo veikloje – 1.651.396,50 Eur (2018 m. – 3.474.928,95 Eur), kitų atsargų nurašymų nebuvo (2018 m. – 506,26 Eur).

Per ataskaitinį laikotarpį atlikti reikšmingi atsargų pergrupavimai:

- iš atsargų (medžiagos ir žaliavos) pergrupuota į nebaigtą gamybą – 1.538,53 Eur;
- iš atsargų (nebaigtos gamybos) pergrupuota į pagamintą produkciją – 214.333,73 Eur, į kitą nematerialųjį turtą (elektroninius leidinius) – 20.344,41 Eur;
- iš atsargų (pagamintos produkcijos) pergrupuota į medžiagas ir žaliavas (spaudinius) – 176.391,00 Eur, į atsargas, skirtas parduoti – 36.060,22 Eur, į ūkinį inventorių – 1.882,51 Eur ir į kitą ilgalaikį materialųjį turtą (bibliotekos fondus) – 200,36 Eur (pergrupuotos iš viešojo sektoriaus gautos knygos, kaip atsargos);
- iš atsargų (medžiagos ir žaliavos) panaudota ilgalaikio materialiojo turto kūrimui ar esminiam pagerinimui – 22.078,03 Eur, iš jų: baldams ir biuro įrangai – 5.731,46 Eur, kitam ilgalaikiam materialiajam turtui (bibliotekos fondams) – 16.346,57 Eur (pergrupuotos iš viešojo sektoriaus gautos knygos, kaip atsargos ir iš Universiteto knygų sandėlio perduotos knygos į bibliotekos fondus);
- iš atsargų (medžiagos ir žaliavos) perduota į ūkinį inventorių – 217,92 Eur;
- iš atsargų (prekių, skirtų parduoti) perduota į kitą ilgalaikį materialųjį turtą (bibliotekos fondus) – 354,07 Eur;
- iš atsargų (ūkinio inventoriaus) perduota į kitą ilgalaikį materialųjį turtą (bibliotekos fondus) – 2.189,47 Eur;
- iš nebalansinės sąskaitos perduota į kitą ilgalaikį materialųjį turtą (bibliotekos fondus) – 24,42 Eur;
- iš ilgalaikio turto pergrupuota į atsargas – ilgalaikį turtą, skirtą parduoti – 25.513,50 Eur įsigijimo savikaina, tarp jų: iš negyvenamųjų pastatų – 25.472,67 Eur, iš infrastruktūros ir

kitų statinių – 40,83 Eur. Tai LR Vyriausybės Universitetui investuoti pastatai ir statiniai, esantys Trakų rajono savivaldybės Žydiškių kaime.

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 – 362.816,43 Eur (2018 m. – 372.886,35 Eur).

Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuota atsargų nuvertėjimo – 8.554,75 Eur, iš jų: medžiagų ir žaliavų – 8.054,16 Eur, atsargų, skirtų parduoti – 500,59 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį atkurta atsargų nuvertėjimo – 2.492,18 Eur, iš jų: medžiagų ir žaliavų – 2.146,76 Eur, atsargų, skirtų parduoti – 345,42 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo medžiagų ir žaliavų nuvertėjimas – 28.468,88 Eur, iš jų: parduota – 6.840,17 Eur, sunaudota veikloje – 21.628,71 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo atsargų, skirtų parduoti nuvertėjimas – 13.176,82 Eur, iš jų: parduota – 4.800,48 Eur, sunaudota veikloje – 8.376,34 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį iš ilgalaikio turto nusidėvėjimo pergrupuota į atsargų – ilgalaikio turto, skirtą parduoti nuvertėjimą – 25.513,21 Eur. Tai LR Vyriausybės Universitetui investuoti pastatai ir statiniai, esantys Trakų rajono savivaldybės Žydiškių kaime.

Atsargų likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra – 2.520.020,52 Eur (2018 m. – 2.523.686,83 Eur).

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

Aprašas	2019-06-30	2018-12-31
Medžiagos mokymo ir mokslo tikslams	601.249,48	595.051,14
Ūkinės medžiagos ir raštinės reikmenys	734.439,69	697.875,25
Kuras, degalai, tepalai	7.624,39	7.326,49
Atsarginės dalys	23.293,25	22.136,03
Montuotinos kompiuterinės dalys	130.593,25	142.249,26
Spaudiniai	696.043,07	703.137,28
Tara	55,83	344,68
Griežtos atskaitomybės blankai	56.440,98	22.978,26
Medžiagos ir žaliavos iš viso:	2.249.739,94	2.191.098,39
Nebaigta gaminti produkcija	149.316,21	203.993,73
Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti (perduoti)	120.964,08	128.594,71
Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	0,29	0,00
<b>Iš viso:</b>	<b>2.520.020,52</b>	<b>2.523.686,83</b>

Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 10.491.869,60 Eur (2018 m. – 10.464.507,04 Eur). Gauto pagal panaudos sutartis ūkinio inventoriaus likutis – 19.891,91 Eur (2018 m. – 20.239,45 Eur). Jis, lyginant su 2018 m., sumažėjo – 347,54 Eur. Buvo pergrupuoti iš ūkinio inventoriaus į ilgalaikį turtą klaidingai užpajamuoti muzikos instrumentai.

Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą pateikta aiškinamojo rašto 4 priede.

**6 pastaba.** Išankstiniai apmokėjimai ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 1.803660.09 Eur (2018 m. – 1.136.785,59 Eur).

	2019-06-30	2018-12-31
Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	200.389,76	398.302,81
Viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti	34.915,62	6.666,67
Avansai projektų vykdytojams, numatyti finansavimo sutartyse, kitiems subjektams	34.323,45	31.594,00
Ateinančių laikotarpių sąnaudas:	1.534.031,26	700.222,11
- ateinančių laikotarpių sąnaudos ne Viešojo sektoriaus subjektams	289.039,43	86.686,26
- spaudos ir duomenų bazių prenumerata, programinės įrangos licencijų nuoma ir palaikymas, programinės įrangos priežiūros ir modifikavimo paslaugos	229.596,78	158.075,81
- komandiruočių ir stažuočių išlaidos (registracijos mokesčiai, bilietai,	159.777,72	34.239,66

viešbučiai)		
- transporto priemonių, turto draudimas ir mokesčiai	8.815,04	3.384,00
- studentų, doktorantų, rezidentų mobilumo stipendijos	176.897,44	274.534,93
- studentų, doktorantų, rezidentų, užsieniečių kelionių išlaidų kompensacijos	39.376,30	28.445,13
- paslaugos, abonementiniai ir narystės mokesčiai	630.528,55	114.856,32
<b>Iš viso:</b>	<b>1.803.660,09</b>	<b>1.136.785,59</b>

Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas 0,00 Eur (2018 m. – 0,00 Eur).

**7 pastaba.** Per vienerius metus gautinos sumos 12.420.432,64 Eur (2018 m. – 6.024.250,23 Eur), iš jų:

	2019-06-30	2018-12-31
<b>Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas, iš kurių:</b>	<b>616.737,31</b>	<b>1.432.758,39</b>
- įmokos iš studentų už studijas	185.340,85	876.973,99
- už suteiktas paslaugas	229.068,32	409.221,08
- parduotas prekes	19.656,21	8.689,24
- už turto nuomą	182.671,93	137.874,08
<b>Sukauptos gautinos sumos:</b>	<b>11.571.816,63</b>	<b>3.968.709,32</b>
- sukauptos pajamos iš biudžeto	7.042.294,87	2.087.287,31
- Universiteto vykdomų projektų sukauptos pajamos	4.529.521,76	1.881.422,01
<b>Kitos gautinos sumos:</b>	<b>231.878,70</b>	<b>143.667,67</b>
- gautinos sumos iš atskaitingų asmenų	107.730,51	20.418,53
- išieškotinos sumos už padarytą žalą	8.636,84	8.636,84
- gautinos kompensacijos už komunalines paslaugas	115.511,35	114.612,30

Gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 691.514,84 Eur (2018 m.– 691.455,29), iš jų:

- Gautinų sumų už turto naudojimą, parduotas prekes, paslaugas nuvertėjimas 388.595,90 Eur (2018 m. – 380.964,20 Eur). Nuvertėjimo priežastis: įmonėms iškelti bankroto procesai, pateikti ieškiniai teismams dėl paslaugų neapmokėjimo laiku – 40.846,65 Eur, įsisenėjusios studentų skolos už studijas – 347.749,25 Eur;
- 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 nėra tikimybės atgauti šių sumų, jos buvo nuvertintos;
- Išieškotinų sumų už padarytą žalą nuvertėjimas 9.600,51 Eur;

**8 pastaba.** Per ataskaitinį laikotarpį gauta finansavimo sumų 51.091.730,58 Eur (2018 m. II ketv. – 41.795.999,89 Eur), iš jų pagal finansavimo šaltinius:

- 33.751.875,99 Eur (2018 m. – 29.060.134,31 Eur) LR biudžeto asignavimai, iš jų nepiniginiam turtui – 102.891,52 Eur (2018 m. – 47.157,06 Eur);
- 2.850.171,11 Eur (2018 m. – 3.660.970,83 Eur) LR biudžeto pavedimų lėšos, iš jų nepiniginiam turtui – 413.624,00 Eur (2018 m. – 361.883,68 Eur);
- Savivaldybių finansavimas, gautas pavedimams vykdyti 9.600,00 Eur (2018 m. – 6.250,00 Eur);

- 14.223.520,85 Eur (2018 m. – 8.964.821,85 Eur) ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų, iš jų nepiniginiam turtui – 75.413,73 Eur (2018 m. – 1.398.826,86 Eur);
- 256.562,63 Eur (2018 m. – 103.822,90 Eur) kiti šaltiniai, iš jų nepiniginiam turtui – 0,00 Eur (2018 m. – 0,00 Eur).
- Per ataskaitinį laikotarpį perduota finansavimo sumų projektų partneriams 1.446.179,31 Eur:
- 717.834,94 Eur viešojo sektoriaus subjektams;
- 728.344,37 Eur ne viešojo sektoriaus subjektams.

Per ataskaitinį laikotarpį panaudota universiteto veiklai 45.859.990,25 Eur (2018 m. I pusm. – 42.098.227,56 Eur).

Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 133.750.581,41 Eur (2018 m. – 130.373.872,84 Eur).

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

**9 pastaba.** Ilgalaikiai įsipareigojimai 3.690.568,46 Eur yra ilgalaikės paskolos, gautos studentų bendrabučių renovacijai, iš UAB „Viešųjų investicijų plėtros agentūros“ ir SEB banko.

**10 pastaba.** Trumpalaikiai įsipareigojimai 17.555.966,74 Eur (2018 m. – 9.003.268,33 Eur), iš jų:

- Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis – 243.237,22 Eur;
- Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai – 416.450,87 Eur: užstatai už apgyvendinimą studentų bendrabučiuose – 173.776,07 Eur, viešųjų pirkimų užstatai iki sutartinių įsipareigojimų įvykdymo – 242.674,80 Eur;
- Mokėtinės Erasmus stipendijos – 1.138,40 Eur;
- Tiekėjams mokėtinės sumos – 1.825.283,43 Eur;
- Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 8.230.514,06 Eur;
- Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 1.914.193,95 Eur:
  - gauti išankstiniai apmokėjimai už prekes ir paslaugas – 1.548.778,46 Eur;
  - ateinančių laikotarpių pajamos (universiteto pajamos už mokamas paslaugas, paskirstytos pajamų uždirbimo laikotarpiais) – 216.652,48 Eur;
  - mokėtinės PVM ir kiti mokesčiai – 63.631,91 Eur;
  - mokėtinės kompensacijų išmokos projektų dalyviams – 8.238,44 Eur;
  - neatpažintos įplaukos – 65.024,99 Eur;
  - mokėtinės sumos emeritams – 9.354,84 Eur;
  - deponuotos stipendijos – 2.512,53 Eur.
- Sukauptos mokėtinės sumos – 4.925.148,81 Eur:
  - atostoginių ir socialinio draudimo sąnaudos – 4.924.026,34 Eur;
  - sukauptos mokėtinės sumos į valstybės biudžetą už padarytą žalą – 1.122,47 Eur.

**11 pastaba.** Per ataskaitinį laikotarpį panaudoto finansavimo sumų pajamos sudarė 54.257.199,80 Eur (2018 m. I pusmetis – 47.730.039,94 Eur).

**12 pastaba.** Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudarė 9.995.022,38 Eur (2018 m. – 8.741.675,64 Eur), iš jų:

	2019-06-30	2018-06-30
Apskaičiuotos pajamos už studijas aukštojoje mokykloje	7.411.100,21	6.390.027,94
Apskaičiuotos pajamos už mokslo tiriamuosius darbus	368.389,03	301.452,46
Apskaičiuotos pajamos už kitas suteiktas paslaugas (Konferencijų dalyvių mokesčiai, Botanikos sodo, sporto centro, bibliotekos paslaugos ir pan.)	603.727,85	399.053,20

Pajamos už studentų apgyvendinimą bendrabučiuose	1.611.805,29	1.651.142,04
<b>Iš viso:</b>	<b>9.995.022,38</b>	<b>8.741.675,64</b>

**13 pastaba.** Pagrindinės veiklos sąnaudos sudarė 62.209.850,60 Eur (2018 m. – 56.026.105,06 Eur), iš jų kai kurių straipsnių detalizavimas:

	2019-06-30	2018-06-30
<b>Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos:</b>	<b>2.161.242,50</b>	<b>2.083.332,05</b>
- šildymo sąnaudos	864.321,37	891.990,60
- elektros energijos sąnaudos	1.005.518,82	847.370,90
- vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos	133.566,46	153.379,38
- gamtinių dujų sąnaudos	18.120,32	17.913,63
- kitų komunalinių paslaugų sąnaudos (šiukšlių išvežimas)	60.148,91	136.583,37
- ryšių paslaugų sąnaudos	79.566,62	89.445,98
<b>Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos:</b>	<b>134.199,94</b>	<b>138.290,79</b>
- atsargų nuvertėjimo ir nurašymo sąnaudos	6.060,81	54.906,02
- ilgalaikio turto nuvertėjimo ir nurašymo sąnaudos	130.418,09	88.774,77
- gautinų sumų vertės sumažėjimo/nuvertėjimo sąnaudos	(2.278,96)	(5.390,00)
<b>Socialinių išmokų sąnaudos:</b>	<b>5.365.854,26</b>	<b>5.099.212,66</b>
- stipendijos iš biudžeto lėšų	3.273.685,73	3.337.859,88
- stipendijos iš projektų lėšų	1.684.847,13	1.432.679,00
- stipendijos iš nuosavų lėšų	301.782,40	211.704,59
- stipendijos iš paramos lėšų	56.643,36	58.956,19
- kitų socialinių išmokų sąnaudos (pašalpos darbuotojams)	48.895,64	58.013,00
<b>Kitų paslaugų sąnaudos:</b>	<b>2.451.793,86</b>	<b>1.602.763,07</b>
- autoriniai atlyginimai	109.685,35	64.043,27
- apmokėjimas samdomiems ekspertams	9.680,00	1.210,00
- reprezentacinės sąnaudos	126.115,53	88.735,58
- reklamos sąnaudos	228.365,65	139.436,98
- patentavimo sąnaudos	16.371,75	3.485,16
- Universiteto organizuojamų konferencijų sąnaudos	108.704,60	139.587,00
- Informacinių technologijų paslaugų įsigijimo sąnaudos	259.242,21	74.859,54
- periodiniai leidiniai, spaudos prenumerata	25.934,40	97.820,12
- leidybos sąnaudos (gamyba, kiti spaudos darbai)	61.485,53	52.162,88
- narystės mokesčiai	490.798,28	336.425,63
- kitų įvairių paslaugų sąnaudos	1.015.410,56	604.996,91
<b>Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos:</b>	<b>634.250,72</b>	<b>533.527,39</b>
- išmokas Emeritams	66.033,36	64.874,88
- banko mokesčiai	15.342,95	15.314,31
- kelionių kompensacijų sąnaudos (studentai, doktorantai, rezidentai, užsieniečiai)	477.965,42	402.778,85
- pridėtinės vertės ir kitų mokesčių sąnaudos	(8.342,25)	(9.293,84)
- kompensacijos darbuotojams už transportą	17.000,42	17.696,89
- kitų išmokų sąnaudos	66.250,82	42.156,30



**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 783.415,17 Eur (2018 m. – 872.877,91Eur), iš jų:

	2019-06-30	2018-06-30
Pajamos už poilsio namus, bendrabučius (kita veikla)	135.211,30	113.582,93
Nuomos pajamos (kita veikla)	417.615,85	522.277,20
Apskaičiuotos pajamos už leidinių pardavimą	29.838,16	24.984,42
Apskaičiuotos pajamos už parduotas prekes	90.141,28	100.578,95
Apskaičiuotos pajamos už parduotą turtą aukcione	769,45	0,00
Kitos apskaičiuotos kitos veiklos pajamos už suteiktas paslaugas:	109.839,13	111.454,41
- VU architektūrinio ansamblio ir muziejaus lankymas	81.326,00	81.800,50
- kopijavimo techninio baro paslaugos	0,00	3.173,55
- stovėjimo aikštelių nuoma	8.156,56	7.739,89
- kitos paslaugos (energ. sistemų aptarnavimas, pelių laikymas)	20.356,57	18.740,47
<b>Iš viso:</b>	<b>783.415,17</b>	<b>872.877,91</b>

Kitos veiklos sąnaudas sudarė 297.288,40 Eur (2018 m. – 313.148,00 Eur), iš jų:

	2019-06-30	2018-06-30
Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos	170.771,39	167.519,25
Paslaugų sąnaudos:	30.240,03	41.646,84
- kompiuterinės įrangos remonto ir aptarnavimo paslaugos	0,00	237,76
- inžinierinių tinklų ir pastatų remontas	8.544,31	11.294,89
- įvairios paslaugos	8.498,64	15.751,69
- banko mokesčiai	831,12	861,32
- komunalinių paslaugų sąnaudos (šildymas, elektros energija, vandentiekis ir kanalizacija ir pan.)	12.365,96	13.501,18
Ilgalaikio turto nusidėvėjimas ir amortizacija	16.138,34	18.264,84
Sunaudotų, parduotų atsargų sąnaudos	78.952,46	84.015,69
Nuvertėjimo, nurašytų sumų sąnaudos	4,08	838,05
Komandiruočių sąnaudos	466,56	169,30
Kitos veiklos kitos sąnaudos (kompensacijos darbuotojams už transportą)	715,54	694,03
<b>Iš viso:</b>	<b>297.288,40</b>	<b>313.148,00</b>

Kitos veiklos rezultatas 486.126,77 Eur perviršis.

**15 pastaba.** Finansinės ir investicinės veiklos pajamos sudarė 58.036,53 Eur (2018 m. I pusr. – 79.461,13 Eur), iš jų palūkanų pajamos – 57,60 Eur, baudų ir delspinigių pajamos – 24.548,84 EUR, pajamos dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos – 33.430,09 Eur.

Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos sudarė 63.958,68 Eur (2018 m. I pusr. – 60.966,33 Eur), iš jų: ilgalaikių paskolų palūkanų sąnaudos – 40.105,68 Eur, baudų ir delspinigių – 307,99 Eur, sąnaudos dėl valiutos kurso neigiamos pasikeitimo įtakos – 22.928,49 Eur, finansinio turto nurašymo sąnaudos – 616,52 Eur.

Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas – (-)5.922,15 Eur (2018 m. I pusr.– 18.494,80 Eur).

Informacija apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikta 6 priede.

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

**17 pastaba. Grynasis turtas.** 2019 metų I pusmečio Universiteto gautos pajamos buvo didesnės nei patirtos sąnaudos – 2.522.576,20 Eur prieš nuosavybės metodą (2018 metų I pusmetis – 1.247.020,57 Eur).

Bendras Universiteto grynasis turtas 2019 m. birželio 30 d. sudarė 67.564.467,73 Eur.

**18 pastaba.** 2019-06-30 Universiteto apskaitoje užregistruoti neapibrėžti įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro:

- 474.870,00 Eur prievolių užtikrinimo suma pagal 2016-12-30 pasirašytą kreditavimo sutartį su AB SEB banku bendrabučių renovavimo darbų užbaigimui. Kredito grąžinimo pabaigos data 2026-12-29;
- 66.300,00 Eur prievolių užtikrinimo suma pagal 2015-02-18 pasirašytą paskolos sutartį su UAB „Viešųjų investicijų plėtros agentūra“ bendrabučių renovavimo darbams. Paskolos grąžinimo pabaigos data 2034-04-15;
- 112.000,00 Eur ieškinys Universitetui civilinėje byloje dėl studentės žūties praktikos metu Norvegijoje;
- 3.000,00 Eur ieškinys Universitetui civilinėje byloje dėl darbo teisinių santykių;
- 30.000,00 Eur ieškinys Universitetui civilinėje byloje dėl skolos priteisimo IĮ „Jonas“ už rangos darbus, kurių 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. Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus.
- 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.

Vicerektorius

Rimantas Jankauskas

Finansų departamento direktorius

Sergejus Stankevičius

Parengė:

Ema Amelkina, tel. 85 268 70 24

ema.amelkina.@cr.vu.lt

PRILEDAS NR. 1

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\*

2019-06-30

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pietros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai			Prestizas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
1.	įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		3 408 480,12	95 912,92		8 661 969,30	121 364,60	2 832,58		12 290 559,52		
2.	įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį		96 174,74	34 053,97		2 662,00	322 977,16	873 034,23		1 328 902,10		
2.1.	pirkti turto įsigijimo savikaina		96 174,74	34 053,97			322 977,16	873 034,23		1 328 902,10		
2.2.	neatlyginimai gauto turto įsigijimo savikaina											
3.	perduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį		-134 728,07			-8 342,51				-143 070,58		
3.1.	perduoto											
3.2.	perduoto											
3.3.	nurašyto		-134 728,07			-8 342,51				-143 070,58		
4.	Pergrupavimai (+/-)		4 646,13	72,00		20 344,41	112 126,60	-116 844,73		20 344,41		
5.	įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4)		3 374 672,92	130 038,89		8 676 633,20	556 468,36	759 022,08		13 496 735,45		
6.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-3 310 460,63	-75 931,01	X	-8 617 009,05	X	X		-12 003 400,69		
7.	Neatlyginimai gauto turto sukauptą amortizacijos suma**	X			X		X	X				
8.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-65 461,08	-7 936,70	X	-19 716,16	X	X		-113 113,94		
9.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X	134 728,07		X	8 342,51	X	X		143 070,58		
9.1.	perduoto	X			X		X	X				
9.2.	perduoto	X			X		X	X				
9.3.	nurašyto	X	134 728,07		X	8 342,51	X	X		143 070,58		
10.	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X				
11.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8+9+10)	X	-3 261 193,64	-83 867,71	X	-8 628 382,70	X	X		-11 973 444,05		
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje											
13.	Neatlyginimai gauto turto sukauptą nuvertėjimo suma**											
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį											
15.	Patvirtinta 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)		113 379,28	46 171,18		48 250,50	556 468,36	759 022,08		1 523 291,40		
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-5+12)		98 019,49	19 981,91		44 960,25	121 364,60	2 832,58		267 156,83		

\* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

\*\* - Kito subjekto sukauptą turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

PRIEDAS NR. 2

12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“  
1 priedas

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

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ\*

2019-06-30

Pateikimo valiuta ir tikslumas: euras

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			Išankstiniai apmokėjimai	iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba		
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	96 396 663,98	5 564 507,22	17 481 396,51	78 777 739,88	1 113 592,11	3 052 647,64	38 081 796,46	11 265,98	11 791 738,29	4 206 963,35	50 419,77	272 443 471,59
2.	įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)						1 615 840,73		8 861,80	573 068,59		58 653,86	138 863,03	423 608,41	2 818 896,42
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina						1 615 840,73		8 861,80	567 359,81		57 916,48	138 863,03	423 608,41	2 812 450,26
2.2.	neatlyginimai gauto turto įsigijimo savikaina									5 708,78		737,38			6 446,16
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)						-1 319 949,12			-372 928,60		-138 040,93			-1 830 918,65
3.1.	parduoto														
3.2.	perduoto														
3.3.	nurašyto						-1 319 949,12			-372 928,60		-138 040,93			-1 830 918,65
4.	Pergrupavimai (+/-)			2 201 523,65	-40,83		56 902,17			24 786,93		20 228,89	-2 226 995,45	-73 032,61	3 372,75
5.	įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)	1 910,62	15 912 829,78	98 598 187,63	5 564 466,39	17 481 396,51	79 130 533,66	1 113 592,11	3 061 509,44	38 306 723,38	11 265,98	11 732 580,11	2 118 830,93	400 995,57	273 434 822,11
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-4 197 361,76	-13 472 769,70	-2 486 274,09		-71 411 173,01	-935 887,71		-31 595 323,28	X	-526 008,16	X	X	-124 624 797,71
7.	Neatlyginimai gauto turto sukauptas nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X	
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-152 561,31	-755 332,40	-118 424,86		-2 003 854,05	-26 219,69		-1 277 133,71	X	-29 771,03	X	X	-4 363 297,05
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X					1 318 155,90			372 774,82	X	8 189,59	X	X	1 699 120,31
9.1.	parduoto	X									X		X	X	
9.2.	perduoto	X									X		X	X	
9.3.	nurašyto	X					1 318 155,90			372 774,82	X	8 189,59	X	X	1 699 120,31
10.	Pergrupavimai (+/-)	X		25 472,38	40,83						X		X	X	25 513,21
11.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	-4 349 923,07	-14 202 629,72	-2 604 658,12		-72 096 871,16	-962 107,40		-32 499 682,17	X	-547 589,60	X	X	-127 263 461,24
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X					-217,22			-613,47	X	-627,93			-1 458,62



INFORMACIJA APIE KONTROLIUOJAMUS, ASOCIJUOTUOSIUS IR KITUS SUBJEKTUS (2019 m. birželio 30 d.)

Eil.	Subjekto tipas ir pavadinimas	Buveinės adresas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje					Pagrindinė veikla
			Valdomų akcijų (dalininko įnašų) dalis (procentais)	Investicijos dydis nominaliųjų vertė (EUR)	Dotacijų balansinė vertė (EUR)	Grynasis ataskaitinio laikotarpio rezultatas 2019-06-30 iš viso EUR	Nuosavas kapitalas arba grynasis turtas iš viso 2019-06-30 (EUR)	
1	2	3	4	5	6	7	8	
<b>2.</b>	<b>Kontroliuojamos viešosios įstaigos, priskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų</b>							
2.1.	VšĮ Europos integracijų studijų centras	Vokiečių g.10, Vilnius	100	868,86		-670,00	6 522,00	ugdyti europinį identitetą, ruošti ES politikos, teisės ir istorijos specialistus
<b>3.</b>	<b>Kontroliuojamos viešosios įstaigos, nepriskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų</b>							
<b>6.</b>	<b>Asocijuotieji subjektai (VU dalis &gt;20 proc. balsų dalininkų susirinkime arba &gt;20 proc. su kitais VSS)</b>							
6.1.	VšĮ Studijų užsienyje informacijos centras	Saulėtekio al.9-117, Vilnius	50	0,29		-513,00	-372,00	studijų užsienyje organizavimas, testų vykdymas
6.2.	VšĮ Vilniaus universiteto Teisės klinika	Saulėtekio al.9, Vilnius	33,33	1 158,48	11695,00	0	0,00	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	11875,00			Žydų kultūros ir istorijos tyrimai, publikacijos
6.4.	VšĮ Vilniaus universiteto būstas	Saulėtekio al.6, Vilnius	50	289,62		-7 514,00	649 264,00	studentų apgyvendinimo bendrabučiuose organizavimas, bendrabučių priežiūra
6.5.	VšĮ Saulėtekio slėnio mokslo ir technologijų parkas	Saulėtekio a.15, Vilnius	24	38 693,23	1779439,00	25 325,00	1 862 296,00	"Saulėtekio slėnio" projekto įgyvendinimo ir priežiūros veikla, mokslinio potencialo skleidimas
6.6.	VšĮ Vilniaus universiteto ligoninės Santariškių klinika	Santariškių g.2, Vilnius	50	579,24		2313339,81	35 245 617,94	sveikatos priežiūros paslaugos, medicinos specialistų rengimas ir tobulinimas
6.7.	VšĮ Vilniaus universiteto ligoninės Žalgirio klinika	Žalgirio g.117, Vilnius	50	289,62		-48180,36	583 298,19	sveikatos priežiūros paslaugos, medicinos specialistų rengimas ir tobulinimas
6.8.	VšĮ "Vilniaus verslo konsultacinis centras"	Konstitucijos per.23B-205, Vilnius	20	173,77		-7 866,00	20 304,00	smulkaus ir vidutinio verslo rėmimas ir skatinimas, verslo klientų mokymas ir planų rengimas
6.9.	VšĮ "Rytų Europos Studijų centras"	D.Poškos g.59, Vilnius	50	0,29		-12 071,00	-12 070,00	Rytų Europos studijų organizavimas, projektų vykdymas,
6.10.	VšĮ "Kultūros paveldo akademija"	Šnipiškių g. 3, Vilnius	33,33	8,69	9600,00	-41251,00	65 775,00	paslaugų teikimas kultūros paveldo apsaugos ir mokymo srityje
6.11.	VšĮ "Mokslo ir technologijų parkas"	A.Goštauto g.11, Vilnius	33,33	115,85				mokslinė, konsultacinė veikla
6.12.	VšĮ "Azijos menų centras"	Užupio g.2a, Vilnius	50	28,96		1928,00	1 955,00	Azijos studijų tyrimai, renginių or-mas
6.13.	Visorių informacinių technologijų parkas	Akademijos g.2, Vilnius	7,14285	101 453,89	1478104,00	21487,00	346 271,00	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 nemokamą verslo organizavimo konsultacijų sistemą bei padėti įgyvendinti studentų studijų ir praktikos programas
<b>9.</b>	<b>Kiti subjektai (VU dalis &lt;20 proc.)</b>							
9.1.	Nacionalinės plėtros institutas	Naugarduko g.41-32corp.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

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

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ\*

2019-06-30

Pateikimo valiuta ir fikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartys	atsargos, skirtos parduoti	pagaminta produkcija		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		2 463 354,69	203 993,73			229 224,76		2 896 573,18
2.	įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		1 554 254,08	178 462,09		200,36	13 838,44		1 746 754,97
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		1 456 907,37	178 462,09			13 486,53		1 648 855,99
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		97 346,71			200,36	351,91		97 898,98
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-1 667 700,11				-73 280,33		-1 740 980,44
3.1.	Parduota		-28 084,02				-53 872,83		-81 956,85
3.2.	Perfeista (paskirstyta)		-7 627,09						-7 627,09
3.3.	Sunaudota veikloje		-1 631 989,00				-19 407,50		-1 651 396,50
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		2 499 434,76	149 316,21		-200,36	208 572,48	25 513,50	2 882 836,95
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		-272 256,30	-233 139,61			-100 630,05		-372 886,35
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį		-8 054,16				-500,59		-8 554,75
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma		2 146,76				345,42		2 492,18
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)		28 468,88				13 176,82		41 645,70
10.1.	Parduota		6 840,17				4 800,48		11 640,65
10.2.	Perfeista (paskirstyta)								
10.3.	Sunaudota veikloje		21 628,71				8 376,34		30 005,05
10.4.	Kiti nurašymai								
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)							-25 513,21	-25 513,21
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+10+/-11)		-249 694,82				-87 608,40		-362 816,43
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		2 249 739,94	149 316,21			120 964,08	0,29	2 520 020,52
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		2 191 098,39	203 993,73			128 594,71		2 523 686,83

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

2019-06-30

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginimą gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlyginimą gautas turas	Perduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo	Finansavimo sumų (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
1	2											
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	49 845 316,04	36 602 047,10		1 197,34	-65 556,60	-37 074 086,47	-3 330,00	-2,56	-5 856,17	49 299 726,68	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	48 329 750,93	516 515,52		1 197,34	-28 982,87	-1 812 008,10					
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 515 565,11	36 085 531,58			-36 573,73	-35 262 078,37	-3 330,00	-2,56	-5 856,17	2 293 255,96	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	309,13	9 600,00		12,40		-1 288,96				8 632,57	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	309,13			12,40							
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		9 600,00								262,02	
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):	75 645 299,33	14 223 520,85		6 352,41	-652 276,34	-8 621 699,37	-725 014,37	-29 650,61	-473 258,68	79 373 274,22	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	61 505 068,75	75 413,73	548,99	6 352,41	-2 720,70	-2 973 883,54	-12,47			58 610 767,17	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	14 140 230,58	14 148 107,12	-548,99		-649 557,64	-5 647 815,83	-725 001,90	-29 650,61	-473 258,68	20 762 504,05	
4.	Iš kitų šaltinių:	4 882 948,34	256 562,63	190,92	92 162,50		-162 915,45				5 068 948,94	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	4 247 371,91	190,92	190,92	92 162,50		-67 830,28				4 271 895,05	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	635 576,43	256 562,63				-95 085,17				797 053,89	
5.	Iš viso finansavimo sumų	130 373 872,84	61 091 730,58	190,92	99 724,65	-717 634,94	-45 859 990,25	-728 344,37	-29 653,17	-479 114,85	133 750 581,41	



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**

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais*

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
<b>1.</b>	<b>Finansinės ir investicinės veiklos pajamos</b>	<b>58.036,53</b>	<b>79.461,13</b>
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo	33.430,09	53.222,17
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos	24.548,84	26.066,68
1.3.	Palūkanų pajamos	57,60	172,28
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
<b>2.</b>	<b>Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos</b>	<b>63.958,68</b>	<b>60.966,33</b>
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo	22.928,49	18.151,84
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	307,99	125,66
2.3.	Palūkanų sąnaudos	40.105,68	42.688,83
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*	616,52	
<b>3.</b>	<b>Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)</b>	<b>-5.922,15</b>	<b>18.494,80</b>

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.