



VILNIAUS UNIVERSITETAS

2020 M. RUGSĖJO 30 D.

FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

Parengta pagal viešojo sektoriaus apskaitos
ir finansinės atskaitomybės standartus

Vilnius

TURINYS

Vilniaus universiteto finansinės būklės ataskaita.....	1 – 2
Vilniaus universiteto veiklos rezultatų ataskaita.....	3
Vilniaus universiteto finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas.....	4 – 18
Vilniaus universiteto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto priedai.....	19 – 24

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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		176 415 102,59	167 256 629,92
I.	Nematerialusis turtas	1	5 180 875,19	2 545 392,93
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		263 822,66	297 185,10
I.3	Kitas nematerialusis turtas		122 113,70	151 003,88
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		4 794 938,83	2 097 203,95
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	170 836 262,98	164 318 142,73
II.1	Žemė		7 470,00	7 470,00
II.2	Pastatai		94 244 195,20	95 608 771,47
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		2 689 789,83	2 866 626,35
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		33 637 602,36	33 637 602,36
II.5	Mašinos ir įrenginiai		12 631 272,95	9 339 639,62
II.6	Transporto priemonės		86 864,37	125 378,97
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		3 842 731,14	3 860 484,13
II.8	Baldai ir biuro įranga		10 494 899,86	5 485 390,63
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		11 173 591,04	11 319 354,69
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		2 027 846,23	2 067 424,51
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	3	397 964,42	393 094,26
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	4	239 027,02	238 381,19
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		74 885 502,11	49 982 335,06
I.	Atsargos	5	2 983 846,05	2 621 212,26
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2 750 107,82	2 393 961,00
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		108 260,59	108 770,39
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		125 477,64	118 480,58
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			0,29
II.	Išankstiniai apmokėjimai	6	1 947 455,65	1 350 916,38
III.	Per vienus metus gautinos sumos	7	18 871 502,05	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,		7 366 190,49	998 149,77
III.5	Sukauptos gautinos sumos		11 354 329,81	2 953 835,87
III.6	Kitos gautinos sumos		150 981,75	146 998,62
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		51 082 698,36	40 396 154,62
	IŠ VISO TURTO:		251 539 631,72	217 477 346,17

D.	FINANSAVIMO SUMOS	8	144 644 010,67	134 254 585,67
I.	Iš valstybės biudžeto		50 871 662,79	48 355 121,22
II.	Iš savivaldybės biudžeto		966,43	6 076,53
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių		88 646 954,26	80 725 073,01
IV.	Iš kitų šaltinių		5 124 427,19	5 168 314,91
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		33 857 039,07	14 072 042,72
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	9	3 378 063,04	3 566 750,92
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		3 378 063,04	3 566 750,92
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	10	30 478 976,03	10 505 291,80
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		250 915,67	246 161,79
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		445 313,52	514 097,98
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		9 800,16	
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetą ir fondus			1 815,36
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			1 815,36
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		8 453 805,23	1 305 832,70
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		6 752 131,17	22 826,42
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		5 424 830,59	5 748 265,79
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		9 142 179,69	2 666 291,76
F.	GRYNASIS TURTAS		73 038 581,98	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		253 433,07	248 562,91
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-2 672 373,26	-6 555 367,30
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	17	3 882 994,04	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, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		251 539 631,72	217 477 346,17

Rektorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas)

(parašas)

Rimvydas Petrauskas
(vardas ir pavardė)

Finansų departamento direktorius
(vyriausias buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Sergejus Stankevičius
(vardas ir pavardė)

Vilniaus universitetas

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

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

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

Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		89 307 519,29	86 532 581,76
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	11	74 877 672,16	73 261 068,47
I.1.	Iš valstybės biudžeto		58 983 190,07	56 188 189,53
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		7 436,42	7 021,18
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		15 726 876,42	16 798 744,39
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		160 169,25	267 113,37
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	12	14 429 847,13	13 271 513,29
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		14 429 847,13	13 271 513,29
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	13	-86 774 019,50	-84 177 533,12
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-59 603 046,91	-55 975 486,85
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-6 444 655,64	-6 631 083,43
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-2 184 291,91	-2 755 668,13
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-340 208,78	-1 857 527,82
V.	TRANSPORTO		-112 143,63	-112 314,44
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-72 613,36	-208 695,02
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-686 195,69	-761 986,59
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-169 845,26	-222 260,05
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-2 009 713,63	-1 982 153,01
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		-89 809,40	-7 533 318,52
XI.	NUOMOS		-973,63	-1 472,58
XII.	FINANSAVIMO		-800 855,88	-1 107 435,83
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-5 234 329,45	-4 018 692,46
XIV.	KITOS		-9 025 336,33	-1 009 438,39
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2 533 499,79	2 355 048,64
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	14	1 454 174,34	1 227 732,89
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		3 169 262,27	1 685 615,99
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		-1 715 087,93	-457 883,10
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	15	-104 680,09	21 238,16
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA	16		-2 234 252,65
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA	17	3 882 994,04	1 369 767,04
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		4 870,16	-62 968,94
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		3 887 864,20	1 306 798,10
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Rektorius

(viešojo sektoriaus subjekto

Finansų departamento direktorius

(vyriausias buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Rimvydas Petrauskas

(vardas ir pavardė)

Sergejus Stankevičius

(vardas ir pavardė)

VILNIAUS UNIVERSITETAS
FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2020 m. rugsėjo 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 (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, akademinų 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 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 – 16.896.673,08 Eur (2019 m. – 14.499.195,03 Eur). Šis turtas yra iš dalies amortizuotas, sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 11.715.797,89 Eur (2019 m. – 11.953.802,10 Eur).

Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuota amortizacijos – 365.554,11 Eur, iš kurių įtraukta į pagrindinės veiklos sąnaudas – 364.951,22 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 2.965.694,03 Eur (2019 m. – 2.434.189,80 Eur), iš jų: programinės įrangos ir jos licencijų – 233.838,07 Eur, patentų ir kitų licencijų – 20.574,72 Eur, kito nematerialiojo turto – 2.988,70 Eur, nebaigtų projektų – 2.701.352,48 Eur (žmogiškųjų išteklių valdymo ir administravimo informacinės sistemos kūrimas – 74.112,50 Eur, informacinės sistemos "Lietuvos Didžiosios kunigaikštystės vartai" kūrimas – 1.103.893,05 Eur, mašininio vertimo sistemų tobulinimas įdiegiant naujas kalbų poras ir funkcionalumą – 554.192,39 Eur, Šnekos atpažinimo programa (LIEPA-2) – 139.298,83 Eur, elektroninės svetainės "Vasario 16 d. virtualus muziejus" kūrimas – 347.391,00 Eur, elektroninės svetainės "Mokytis apie Lietuvą" kūrimas – 464.519,00 Eur, patentų kūrimas – 17.945,71 Eur), išankstinių apmokėjimų – 6.940,06 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gauta nematerialiojo turto pagal paramos sutartį iš UAB Būtentą. 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 – 603.558,32 Eur (2019 m. – 330.022,33 Eur).

Nematerialiojo turto pergrupavimai per ataskaitinį laikotarpį – 34.342,34 Eur (2019 m. – 104.468,04 Eur):

- iš nebaigtos gamybos pergrupuota į kitą nematerialųjį turtą (elektroninius leidinius) – 34.026,94 Eur;

- iš išankstinių apmokėjimų į programinę įrangą ir jos licencijas – 7.790,56 Eur, į nebaigtus projektus – 297.210,54 Eur;
- iš nebaigtų projektų pergrupuota į patentus ir kitas licencijas – 2.767,10 Eur;
- iš sąnaudų pergrupuota į patentus ir kitas licencijas – 313,40 Eur;
- rasta neužpajamuoto kito materialiojo turto – 2.00 Eur (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, autoriniai darbai, duomenų bazės.

Nebaigtus nematerialiojo turto kūrimo ir vystymo projektus ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro: patentų įregistravimo paraiškos – 31.051,41 Eur, žmogiškųjų išteklių valdymo ir administravimo informacinės sistemos kūrimas – 148.225,00 Eur, informacinės sistemos "Lietuvos Didžiosios kunigaikštystės vartai" kūrimas – 1.464.842,75 Eur, mašininio vertimo sistemų tobulinimas įdiegiant naujas kalbų poras ir funkcionalumą – 1.673.224,31 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 – 347.391,00 Eur, elektroninės svetainės "Mokytis apie Lietuvą" kūrimas – 464.519,00 Eur, iš viso – 4.547.668,88 Eur (2019 m. – 1.551.872,96 Eur).

Išankstinių apmokėjimų už nematerialųjį turtą ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 247.269,95 Eur (2019 m. – 545.330,99 Eur).

Vilniaus universiteto veikloje yra naudojamas visiškai nudėvėtas nematerialusis turtas, kurio įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė – 11.350.239,23 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 – 5.180.875,19 Eur (2019 m. – 2.545.392,93 Eur). Ji padidėjo palyginti su praėjusiu laikotarpiu – 2.635.482,26 Eur.

Pagal panaudos sutartis gauto ilgalaikio nematerialiojo turto vertė – 127.976,73 Eur. Tai iš kito VSS gautas nematerialusis turtas: Lietuvos aklyjų 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 – 289.209.352,16 Eur (2019 m. – 278.178.324,04 Eur), sukaupto nusidėvėjimo suma – 135.304.857,55 Eur (2019 m. – 130.791.932,79 Eur). Likutinė ilgalaikio materialiojo turto vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 170.836.262,98 Eur (2019 m. – 164.318.142,73 Eur).

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina – 12.883.971,62 Eur (2019 m. – 8.236.251,95 Eur), iš jo: pirka – 12.810.295,45 Eur (2019 m. – 8.133.430,72 Eur), neatlygintinai gauta – 73.676,17 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 – 1.802.224,12 Eur (2019 m. – 2.632.509,53 Eur).

Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuota nuvertėjimo – 174.080,88 Eur (2019 m. – 221.108,42 Eur). Nuvertinta: baldai ir biuro įranga (du daugiafunkciniai įrenginiai) – 366,90 Eur; kitas

ilgalaikis materialusis turtas (bibliotekų fondas – morališkai pasenusios ir sugadintos knygos) – 173.713,98 Eur.

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

Nebaigtos statybos ir rekonstrukcijos darbų vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 1.780.309,25 Eur (2019 m. – 1.651.969,41 Eur). Per ataskaitinį laikotarpį buvo įsigyta rekonstrukcijos darbų – 128.339,84 Eur (2019 m. – 225.024,38 Eur).

Universitetas savo veikloje naudoja visiškai nudėvėtą ilgalaikį materialųjį turtą:

Aprašymas	2020-09-30 (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	65.162.211,37	60.119.204,78
Transporto priemonės	708.234,30	708.485,69
Baldai ir biuro įranga	26.787.973,96	23.487.777,48
Kitas ilgalaikis materialusis turtas	202.112,02	204.238,98
Iš viso	94.332.441,54	85.977.972,24

Universiteto veikloje nenaudojamas ilgalaikis materialusis turtas:

Turto aprašymas	2020-09-30 (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 – 247.536,98 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 – 447.325,88 Eur, iš jų: į mašinas ir įrengimus – 417.238,51 Eur, į baldus ir biuro įrangą – 30.233,48 Eur;

- iš atsargų (pagamintos produkcijos) į kitą ilgalaikį materialųjį turtą (bibliotekos fondus) – 199,14 Eur (pergrupuotos iš viešojo sektoriaus gautos knygos, kaip atsargos);

- iš atsargų (medžiagos ir žaliavos) panaudota ilgalaikio materialiojo turto kūrimui ar esminiam pagerinimui – 21.770,76 Eur, iš jų: mašinoms ir įrengimams – 11.498,50 Eur, baldams ir biuro įrangai – 699,98 Eur, kitam ilgalaikiam materialiajam turtui (bibliotekos fondams) – 9.572,28 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 – 1.740,68 Eur, iš jų: į baldus ir biuro įrangą – 423,52 Eur, ir į kitą ilgalaikį materialųjį turtą (bibliotekos fondus) – 1.317,16 Eur;

- iš nebalansinės sąskaitos perduota į kitą ilgalaikį materialųjį turtą (bibliotekos fondus) – 131,15 Eur;

- iš atsargų (prekių, skirtų parduoti) perduota į kitą ilgalaikį materialųjį turtą (bibliotekos fondus) – 250,95 Eur;

- iš ilgalaikio turto (transporto) pergrupuota į atsargas – ilgalaikį turta, 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 turta (bibliotekos fondus) – 218,85 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 – 3.842.731,14 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 – 17.752,99 Eur. Buvo piršta – 54.417,96 Eur, iš jų: antikvarinių ir meno kūrinių (restauravimo darbų) – 50.820,00 Eur, rankraščių – 3253,56 Eur, grafikos – 344,40 Eur. Gautos 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	2020-09-30	2019-12-31
Antikvariniai ir meno kūriniai	10.267,25	35.677,26
Reti spaudiniai	176.687,88	176.687,88
Rankraščiai	388.722,75	385.469,19
Grafika	94.110,50	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:	3.842.731,14	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 – 615.600,08 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 įrangą) – 525.349,86 Eur ir Vilniaus Gedimino technikos universitetui (baldai ir biuro įrangą) – 90.084,05 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 VĮ 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 plėtros 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 2020-09-30 sudarė 397.964,42Eur (2019 m. pabaigai – 393.094,26 Eur).

4 pastaba. Universiteto biologinio turto tikroji vertė atskaitinio 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 priaugio (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 atskaitinio periodo pradžioje ir pabaigoje:

Aprašymas	2020-09-30	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 atskaitinio laikotarpio pabaigoje – 3.300.794,57 Eur (2019 m. – 2.961.719,44 Eur).

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta atsargų įsigijimo savikaina – 3.067.975,44 Eur (2019 m. – 4.360.945,60 Eur), iš jų: pirkti arba pasigaminti – 3.051.510,73 Eur (2019 m. – 4.243.446,58 Eur) gauta nemokamai – 16.464,71 Eur (2019 m. – 117.499,02 Eur).

Per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo atsargų įsigijimo savikaina – 2.672.977,83 Eur (2019 m. – 4.198.904,18 Eur), iš jų: parduota – 127.521,61 Eur (2019 m. – 182.008,87 Eur), perleista (paskirstyta) – 3.377,17 Eur (2019 m. – 12.044,28 Eur), sunaudota savo veikloje – 2.533.824,88 Eur (2019 m. – 4.004.257,24 Eur), kitų 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 – 152.089,10 Eur, į kitą nematerialųjį turtą (elektroninius leidinius) – 34.026,94 Eur;

- iš atsargų (pagamintos produkcijos) pergrupuota – 152.288,24 Eur, iš jų: į medžiagas ir žaliavas (spaudinius) – 84.508,09 Eur, į atsargas, skirtas parduoti – 67.581,01 Eur, į kitą ilgalaikį materialųjį turtą (bibliotekos fondus) – 199,14 Eur (pergrupuotos iš viešojo sektoriaus gautos knygos, kaip atsargos);

- iš atsargų (medžiagos ir žaliavos) pergrupuota į nebaigtą gamybą – 1.492,74 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 – 21.770,76 Eur, iš jų: mašinoms ir įrengimams – 11.498,50 Eur, baldams ir biuro įrangai – 699,98 Eur, kitam ilgalaikiam materialiajam turtui (bibliotekos fondams) – 9.572,28 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 – 1.740,68 Eur, iš jų: į baldus ir biuro įrangą – 423,50 Eur ir į kitą ilgalaikį materialųjį turtą (bibliotekos fondus) – 1.317,16 Eur;
 - iš nebalansinės sąskaitos perduota į kitą ilgalaikį materialųjį turtą (bibliotekos fondus) – 131,15 Eur;
 - iš atsargų (prekių, skirtų parduoti) perduota į kitą ilgalaikį materialųjį turtą (bibliotekos fondus) – 250,95 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 – 316.948,52 Eur (2019 m. – 340.507,18 Eur).

Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuota atsargų nuvertėjimo – 6.068,01 Eur, iš jų: medžiagų ir žaliavų – 2.695,39 Eur, atsargų, skirtų parduoti – 3.372,62 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį atkurta atsargų nuvertėjimo – 2.646,84 Eur, iš jų: medžiagų ir žaliavų – 840,42 Eur, atsargų, skirtų parduoti – 1.806,42 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo medžiagų ir žaliavų nuvertėjimas – 7.288,79 Eur, iš jų: parduota – 5.593,92 Eur, sunaudota veikloje – 1.694,87 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo atsargų, skirtų parduoti nuvertėjimas – 7.133,70 Eur, iš jų: parduota – 6.449,64 Eur, sunaudota veikloje – 684,06 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį iš ilgalaikio turto nusidėvėjimo pergrupuota į atsargų – ilgalaikio turto, skirtą parduoti nuvertėjimą – 251,10 Eur, nurašyta – 8.253,88 Eur, parduota – 4.554,56 Eur.

Atsargų likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra – 2.983.846,05 Eur (2019 m. – 2.621.212,26 Eur).

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

Aprašas	2020-09-30	2019-12-31
Medžiagos mokymo ir mokslo tikslams	920.809,68	742.568,76
Ūkinės medžiagos ir raštinės reikmenys	910.700,89	779.096,44
Kuras, degalai, tepalai	8.155,74	7.901,11
Atsarginės dalys	21.185,06	21.998,71
Montuotinos kompiuterinės dalys	192.055,78	137.182,94
Spaudiniai	660.115,51	662.853,98
Tara	888,35	590,85
Griežtos atskaitomybės blankai	36.196,81	41.768,21
Medžiagos ir žaliavos iš viso:	2.750.107,82	2.393.961,00
Nebaigta gaminti produkcija	108.260,59	108.770,39
Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti (perduoti)	125.477,64	118.480,58
Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	0,00	0,29
Iš viso:	2.983.846,05	2.621.212,26

Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 10.891.508,70 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 4 priede.

6 pastaba. Išankstiniai apmokėjimai ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 1.947.455,65 Eur (2019 m. – 1.350.916,38 Eur).

	2020-09-30	2019-12-31
Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	98.952,67	211.186,71
Viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti	83.004,52	6.714,11
Avansai projektų vykdytojams, numatyti finansavimo sutartyse, kitiems subjektams	380.782,40	25.738,03
Ateinančių laikotarpių sąnaudas:	1.384.716,06	1.777.735,15
-ateinančių laikotarpių sąnaudos ne Viešojo sektoriaus subjektams	404.316,93	308.250,70
-spaudos ir duomenų bazių prenumerata	165.577,91	200.839,38
-komandiruočių ir stažuotių išlaidos (registracijos mokesčiai, bilietai, viešbučiai)	32.646,98	129.365,74
-transporto priemonių, turto draudimas ir mokesčiai	4.821,25	6.170,75
-studentų, doktorantų, rezidentų mobilumo stipendijos	287.785,04	634.141,51
- studentų, doktorantų, rezidentų, užsieniečių kelionių išlaidų kompensacijos	15.334,53	57.800,79
-paslaugos, abonementiniai ir narystės mokesčiai	474.233,42	441.166,28
Iš viso:	1.947.455,65	1.958.582,73

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

7 pastaba. Per vienerius metus gautinos sumos 18.871.502,05 Eur (2019 m. – 5.614.051,80 Eur), iš jų:

	2020-09-30	2019-12-31
Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas, iš kurių:	7.366.190,49	998.149,77
-studentų įmokos už studijas	5.797.915,48	580.626,17
-už suteiktas paslaugas	1.440.422,17	329.134,26
-už parduotas prekes	19.881,54	19.140,27
-už turto nuomą	107.971,30	69.249,07
Sukauptos gautinos sumos:	11.354.329,81	2.953.835,87
-sukauptos pajamos iš biudžeto	6.713.522,54	1.493.512,63
-Universiteto vykdomų projektų sukauptos pajamos	4.640.807,27	1.459.573,24
-sukauptos pajamos už suteiktas paslaugas	0,00	750,00
Kitos gautinos sumos:	150.981,75	146.998,62
-gautinos sumos iš atskaitingų asmenų	27.092,35	14.212,09
-išieškotinos sumos už padarytą žalą	8.636,84	8.636,84
-gautinos kompensacijos už komunalines paslaugas	115.252,56	124.149,69
Gautinos finansavimo sumos	0,00	1.515.067,54
Iš viso:	18.871.502,05	5.614.051,80

Gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 788.602,49 Eur (2019 m.– 798.747,89), iš jų:

- Gautinų sumų už turto naudojimą, parduotas prekes, paslaugas nuvertėjimas 475.054,39 Eur (2019 m. – 483.297,34 Eur). Nuvertėjimo priežastis: įmonėms iškelti bankroto procesai, pateikti ieškiniai teismams dėl savalaikio paslaugų neapmokėjimo 107.364,64 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 313.548,10 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 12.103,07 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 Kaškadijinsko 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 81.612.061,28 Eur (2019 m. III ketv. – 75.077.971,98 Eur), iš jų pagal finansavimo šaltinius:

- 48.035.678,91 Eur (2019 m. III ketv. – 46.618.454,53 Eur) LR biudžeto asignavimai, iš jų nepiniginiam turtui 229.524,74 Eur (2019 m. III ketv. – 270.831,64 Eur);
- 8.609.243,95 Eur (2019 m. III ketv. – 5.131.635,83 Eur) LR biudžeto pavedimų lėšos, iš jų nepiniginiam turtui 2.214.702,38 Eur (2019 m III ketv. – 1.232.226,18 Eur);
- Savivaldybių finansavimas, gautas pavedimams vykdyti 1.800,00 Eur (2019 m. III ketv. – 45.010,00 Eur);
- 24.879.284,20 Eur (2019 m. III ketv. – 23.012.533,98 Eur) ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų, iš jų nepiniginiam turtui 476.263,83 Eur (2019 m. III ketv. – 0,00 Eur);
- 86.054,22 Eur (2019 m. III ketv. – 270.337,64 Eur) kiti šaltiniai, iš jų nepiniginiam turtui 0,31 Eur (2019 m. – 0,00 Eur).

Per ataskaitinį laikotarpį perduota finansavimo sumų projektų partneriams 4.290.811,07 Eur (2019 m. III ketv. – 3.274.549,00 Eur):

- 3.607.205,94 Eur (2019 m. III ketv.– 2.364.265,89 Eur) viešojo sektoriaus subjektams;
- 683.605,13 Eur (2019 m. III ketv. – 910.283,11 Eur) ne viešojo sektoriaus subjektams.

Per ataskaitinį laikotarpį panaudota universiteto veiklai 65.464.666,14 Eur (2019 m. III ketv. – 65.157.641,82 Eur).

Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 144.644.010,67 Eur (2019 m. – 134.254.585,67 Eur).

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

9 pastaba. Ilgalaikiai įsipareigojimai 3.378.063,04 Eur (2019m. pabaigai – 3.566.750,92 Eur) yra ilgalaikės paskolos, gautos studentų bendrabučių renovacijai:

- iš UAB „Viešųjų investicijų plėtros agentūros“ – 3.115.635,07 Eur (su fiksuota metine palūkanų norma);
- iš SEB banko — 262.427,97 Eur (su kintama metine palūkanų norma).

10 pastaba. Trumpalaikiai įsipareigojimai 30.478.976,03Eur (2019 m. – 10.505.291,80 Eur), iš jų:

	2020-09-30	2019-12-31
Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	250.915,67	246.161.79
Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai:	445.313,52	514.097.98
- užstatai už apgyvendinimą studentų bendrabučiuose	256.116,91	257.907,66
- viešųjų pirkimų užstatai iki sutartinių įsipareigojimų įvykdymo	189.196,61	256.190,32
Mokėtinios ir grąžintinos finansavimo sumos	9.800,16	1.815.36
Tiekėjams mokėtinios sumos	8.453.805,23	1.305.832.70
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	6.752.131,17	22.826.42
Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai:	9.142.179,69	2.666.291.76
- gauti išankstiniai apmokėjimai už prekes ir paslaugas	1.597.239,40	253.017.49
- ateinančių laikotarpių pajamos (universiteto pajamos už mokamas paslaugas, paskirstytos pajamų uždirbimo laikotarpiais)	7.369.436,04	2.177.830.72
- mokėtinas PVM ir kiti mokesčiai	87.660,72	169.422.92
-mokėtinios kompensacijų išmokos projektų dalyviams	7.468,37	2.448.90
-neatpažintos įplaukos	62.802,13	56.146.20
-mokėtinios sumos emeritams	14.212,00	0.00

-deponuotos stipendijos	3.361,03	7.425,53
Sukauptos mokėtinios sumos:	5.424.830,59	5.748.265,79
-finansavimo sumos projektų partneriams	0,00	328.156,95
-atostoginių ir socialinio draudimo sąnaudos	5.405.005,57	5.405.005,57
-sukauptos mokėtinios sumos į valstybės biudžetą už padarytą žalą	865,02	1.122,47
-sukauptos mokėtinios sumos darbuotojams	0,00	13.980,80
-kitos sukauptos mokėtinios sumos	18.960,00	0,00
	30.478.976,03	10.505.291,80

11 pastaba. Per ataskaitinį laikotarpį panaudoto finansavimo pajamos sudarė 74.877.672,16 Eur (2019 m. III ketv. – 73.261.068,47 Eur).

12 pastaba. Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudarė 14.429.847,13 Eur (2019 m. – 13.271.513,29 Eur), iš jų:

	2020-06-30	2019-06-30
Apskaičiuotos pajamos už studijas aukštojoje mokykloje	10.347.370,87	9.330.674,95
Apskaičiuotos pajamos už mokslo tiriamuosius darbus	332.861,68	423.495,00
Apskaičiuotos pajamos už kitas suteiktas paslaugas (Konferencijų dalyvių mokesčiai, Botanikos sodo, sporto centro, bibliotekos paslaugos ir pan.)	3.749.614,58	1.181.409,84
Pajamos už studentų apgyvendinimą bendrabučiuose (nuo 2020 m. pergrupuota prie kitos veiklos pajamų)	-	2.335.933,50
Iš viso:	14.429.847,13	13.271.513,29

Atsižvelgiant į Lietuvos Respublikos valstybės kontrolės pastabas ir vadovaujantis LR Švietimo, mokslo ir sporto ministerijos 2020-09-30 d. raštu Nr.GA-2006, atlikome apgyvendinimo paslaugų (t. y. ne švietimo paslaugų) pajamų 2.193.267,88 Eur pergrupavimą prie kitos veiklos pajamų, o joms suteikti patirtas sąnaudas – prie kitos veiklos sąnaudų.

13 pastaba. Pagrindinės veiklos sąnaudos sudarė 86.774.019,50 Eur (2019 m. – 84.177.533,12Eur), iš jų:

	2020-09-30	2019-09-30
Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos:	2.184.291,91	2.755.668,13
-šildymo sąnaudos	532.540,60	906.832,07
-elektros energijos sąnaudos	1.376.446,41	1.427.927,17
-vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos	115.437,61	177.368,43
-gamtinių dujų sąnaudos	11.542,73	20.775,07
-kitų komunalinių paslaugų sąnaudos	19.218,25	89.126,66
-ryšių paslaugų sąnaudos	129.106,31	133.638,73
Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos:	169.845,26	222.260,05
-atsargų nuvertėjimo ir nurašymo sąnaudos	(261,71)	6.647,85
-ilgalaikio turto nuvertėjimo ir nurašymo sąnaudos	174.242,04	217.891,16
-gautinų sumų vertės sumažėjimo/ nuvertėjimo sąnaudos	(4.135,07)	(2.278,96)
Socialinių išmokų sąnaudos:	89.809,40	7.533.318,52
-Stipendijų sąnaudos (nuo 2020 m. perkelta į pagrindinės veiklos kitas sąnaudas)	-	7.443.635,36
-socialinės stipendijos	29.050,10	23.784,70
-pašalpos darbuotojams	60.759,30	65.898,46
Kitų paslaugų sąnaudos:	5.234.329,45	4.018.692,46
-autoriniai atlyginimai	132.202,39	166.997,85
-apmokėjimas samdomiems ekspertams	96.567,67	38.720,00

-reprezentacinės sąnaudos	41.617,03	150.953,57
-reklamos sąnaudos	273.822,45	344.006,78
-patentavimo sąnaudos	30.495,90	16.371,75
-Universiteto organizuojamų konferencijų sąnaudos	107.969,56	277.793,04
-Informacinių technologijų paslaugų įsigijimo sąnaudos	530.607,46	449.512,77
-periodiniai leidiniai, spaudos prenumerata	37.604,20	39.324,90
-leidybos sąnaudos (gamyba, kiti spaudos darbai)	124.323,91	91.562,41
-narystės mokesčiai (nuo 2020 m. perkelta į pagrindinės veiklos kitas sąnaudas)	-	855.206,36
-banko mokesčiai (nuo 2020 m. perkelta iš pagrindinės veiklos kitų sąnaudų)	79.884,30	-
-kitų įvairių paslaugų sąnaudos	3.779.234,58	1.588.243,03
Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos:	9.025.336,33	1.009.438,39
-stipendijos studentams	7.420.390,96	-
-išmokos emeritams	148.109,62	101.367,00
-banko mokesčiai (nuo 2020 m. perkelta į kitų paslaugų sąnaudas)	-	24.202,03
-kelionių kompensacijų sąnaudos (studentai, doktorantai, rezidentai, užsieniečiai)	341.285,14	768.470,56
-pridėtinės vertės ir kitų veiklos mokesčių sąnaudos	(6.423,05)	(9.511,08)
-kompensacijos darbuotojams už kurą (perkelta prie transporto sąnaudų)	-	24.534,18
-narystės mokesčiai (nuo 2020 m. perkelta iš pagrindinės veiklos kitų paslaugų)	916.781,66	-
-kitos paslaugų sąnaudos	205.192,00	100.375,70

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 7.420.390,96 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 916.781,66 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 79.884,30 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 22.879,72 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, leidinių bei nereikalingo, netinkamo (negalimo) naudoti turto pardavimas.

Kitos veiklos pajamos sudarė 3.169.262,27 Eur (2019 m. 9 mėn.– 1.685.615,99 Eur), iš jų:

	2020-09-30	2019-09-30
Gyvenamųjų patalpų nuomos pajamos (poilsio namai, bendrabučiai)	2.405.660,56	315.110,26
Negyvenamųjų patalpų nuomos pajamos	505.336,13	606.402,06

Apskaičiuotos pajamos už leidinių pardavimą	69.753,95	44.940,32
Apskaičiuotos pajamos už parduotas prekes	152.288,80	123.449,70
Apskaičiuotos pajamos už parduotą turtą aukcione	4.263,60	356.751,77
Kitos apskaičiuotos kitos veiklos pajamos už suteiktas paslaugas:	31.959,23	238.961,88
- VU architektūrinio ansamblio ir muziejaus lankymas	3.721,00	191.947,00
- stovėjimo aikštelių nuoma	3.507,65	5.678,93
-įrangos nuoma	10.112,45	11.217,96
-kitos paslaugos (energ. sistemų aptarnavimas, pelių laikymas...)	14.618,13	30.117,99
Iš viso:	3.169.262,27	1.685.615,99

Kitos veiklos gyvenamųjų patalpų nuomos pajamos padidėjo 2.193.267,88 Eur dėl pergrupavimo studentų bendrabučių nuomos pajamų prie kitos veiklos pajamų, o joms suteikti patirtos sąnaudos 1.336.279,25 Eur pergrupuotos prie kitos veiklos sąnaudų.

Kitos veiklos sąnaudas sudarė 1.715.087,93 Eur (2019 m. – 457.883,10 Eur), iš jų:

	2020-09-30	2019-09-30
Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos	1.055.547,09	272.193,55
Paslaugų sąnaudos:	392.889,96	50.548,63
-inžinierinių tinklų ir pastatų remontas	117.920,00	12.936,60
-įvairios paslaugos	54.240,13	15.870,62
-banko mokesčiai	1.817,41	1.384,45
-komunalinių paslaugų sąnaudos (šildymas, elektros energija, vandentiekis ir kanalizacija ir pan.)	218.912,42	20.356,96
Transporto sąnaudos	7.147,18	1.105,52
Ilgalaikio turto nusidėvėjimas ir amortizacija	57.503,53	23.754,72
Sunaudotų, parduotų atsargų sąnaudos	203.065,70	109.680,30
Nuvertėjimo, nurašytų sumų sąnaudos	(1.667,75)	4,38
Komandiruočių sąnaudos	602,22	596,00
Iš viso:	1.715.087,93	457.883,10

Kitos veiklos rezultatas 1.454.174,34 Eur (2019 m. – 1.227.732,89 Eur) perviršis.

15 pastaba. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos sudarė 75.453,65 Eur (2019 m. 9 mėn. – 101.353,74 Eur), iš jų baudų ir delspinigių pajamos – 17.817,17 EUR, pajamos dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos – 57.559,71 Eur.

Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos sudarė 180.133,74 Eur (2019 m. 9 mėn. – 80.115,58 Eur), iš jų: ilgalaikių paskolų palūkanų sąnaudos – 55.207,04 Eur, baudų ir delspinigių – 121,47 Eur, sąnaudos dėl valiutos kurso neigiamos pasikeitimo įtakos – 124.805,23 Eur.

Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas – (-)104.680,09 Eur (2019 m. 9 mėn. – 21.238,16 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 III kervirčių Universiteto gautos pajamos buvo didesnės nei patirtas sąnaudas – 3.882.994,04 Eur prieš nuosavybės metodą (2019 metų III ketv. – 1.369.767,04 Eur). Įvertinus teigiamą nuosavybės metodo įtaką 4.870,16 Eur, Universiteto perviršis sudarė 3.887.864,20 Eur.

Bendras Universiteto grynasis turtas 2020 m. rugsėjo 30 d. sudarė 73.038.581,98 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	VšĮ "Grunto valymo technologijos"	124010840	3.500,00			
1.3	UAB "Berlin Chemie Menarini Baltic"	110407458	1.630,00			1.630,00
1.4	UAB koncernas "MG Baltic"	125459336	3.000,00			3.000,00
1.5	Advokatų profesinė bendrija "Motieka ir Audzevičius"	302594113	1.500,00			1.000,00
1.6	UAB "People Link"	302423888	350,00			350,00
1.7	UAB "Limedika"	134056779	3.800,00			
1.8	UAB "Alumnus"	224272690	228,22			
1.9	UAB „Fegda“	110801759	1.000,00			
1.10	UAB Vil mesta	123400218	1.300,00			
1.11	UAB „Geoinžinerija“	303106983	200,00			200,00
1.12	MB Lokacijos	304171756	1.800,00			
1.13	UAB „IT SISTEMOS“	300154421	1.000,00			
1.14	UAB „Hostinger“	302710386	500,00			500,00
1.15	Paramos fondas Vilniaus universiteto fondas	304222713	14.494,21			2.569,03
1.16	AbbVie, UAB	302679058	3.000,00			
1.17	UAB „Thermo Fisher Scientific Baltics“	122351387		395,27		395,27
1.18	UAB „360 IT“	304368853		3.949,22		3.949,22
1.19	Lietuvos futbolo federacija	190729624		1.700,00		1.700,00
1.20	UAB Būtent	304557494		1.000,00		1.000,00
1.21	UAB Ernst & Young Baltic	110878442			2.910,00	2.910,00
	UAB Bioeksma	300096612		3.316,42		
2.	Užsienio valstybių juridiniai asmenys					
2.1	Taylor & Francis Group		4.485,51			5,79
2.2	Turkijos Respublikos ambasada	1323814751	22.998,83			1.239,43
2.3	Sankei Giken Kogyo Co.,Ltd.		4.000,00			5,79
2.4	Vydūno fondas		1.000,00			1.000,00
2.5	Kanados lietuvių fondas		3.012,45			3.233,79
3.	Fiziniai asmenys		6.450,00			4.750,00

18 pastaba. 2020-09-30 d. Universiteto apskaitoje užregistruoti neapibrėžti įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro:

- 312.414,33 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 II „Jonas“ už rangos darbus, kurios Universitetas nepripažįsta atliktais;

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

- 165.730,31 Eur netiesioginis ieškinys dėl skolos už atliktus darbus ir baudos priteisimo.

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

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*

2020-09-30-30d.

Pateikimo valiuta ir fikslumas: eurais

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	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	Išijimo 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.	Išijimai per ataskaitinį laikotarpį		234 838,07	20 574,72		2 988,70	2 701 352,48	6 940,06		2 966 694,03	
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina		233 838,07	20 574,72		2 988,70	2 701 352,48	6 940,06		2 966 694,03	
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina		1 000,00							1 000,00	
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį		-466 912,44	-853,56		-135 792,32				-603 558,32	
3.1.	parduoto										
3.2.	perduoto										
3.3.	nurašyto		-466 912,44	-853,56		-135 792,32				-603 558,32	
4.	Pergrupavimai (+/-)		7 790,56	3 080,50		34 028,94	294 443,44	-305 001,10		34 342,34	
5.	Išijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4)		3 322 176,33	170 846,52		8 608 711,40	4 547 668,88	247 269,95		16 896 673,08	
6.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-3 249 275,04	-98 742,03	X	-8 605 785,03	X	X		-11 953 802,10	
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma**	X			X		X	X			
8.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-275 991,07	-30 244,04	X	-59 319,00	X	X		-365 554,11	
9.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X	466 912,44	853,56	X	135 792,32	X	X		603 558,32	
9.1.	parduoto	X			X		X	X			
9.2.	perduoto	X			X		X	X			
9.3.	nurašyto	X	466 912,44	853,56	X	135 792,32	X	X		603 558,32	
10.	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X			
11.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	-3 058 353,67	-128 132,51	X	-8 529 311,71	X	X		-11 715 797,89	
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje										
13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**										
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
16.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma										
16.1.	parduoto										
16.2.	perduoto										
16.3.	nurašyto										
17.	Pergrupavimai (+/-)										
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)										
19.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18)		263 922,66	42 714,01		79 399,69	4 547 668,88	247 269,95		5 180 875,19	
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)		297 185,10	49 302,83		101 701,05	1 551 872,96	545 330,99		2 545 392,93	

* – Pазymeй ataskaitos laikai nepildomi.

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

12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialiusis 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*

2020-09-30

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Masinės ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialiusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialiusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	1 910,62	15 912 829,78	99 173 202,16	5 589 982,03	17 481 396,51	82 997 642,32	1 098 945,75	3 089 946,95	38 889 862,34	11 265,98	11 883 915,09	1 651 969,41	415 455,10	278 178 324,04
2.	Išėjimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)			57 600,00			5 725 542,60		58 477,02	6 574 161,59		60 734,30	128 339,84	279 116,27	12 883 971,62
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina						5 717 461,53		54 417,96	6 570 465,69		60 494,16	128 339,84	279 116,27	12 810 295,45
2.2.	neatlyginimai gauto turto įsigijimo savikaina			57 600,00			8 061,07		4 059,06	3 695,90		240,14			73 676,17
3.	Perduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)						-964 380,10			-661 250,07		-176 593,95			-1 802 224,12
3.1.	perduoto														
3.2.	perduoto														
3.3.	nurašyto						-964 380,10			-661 250,07		-176 593,95			-1 802 224,12
4.	Pergrupavimai (+/-)						428 590,90	-251,39	-76 230,01	32 515,98		11 689,53		-447 034,39	-50 719,38
5.	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)	1 910,62	15 912 829,78	99 230 802,16	5 589 982,03	17 481 396,51	88 187 395,72	1 098 694,36	3 072 193,96	44 815 289,84	11 265,98	11 779 744,97	1 780 309,25	247 536,98	289 209 352,16
6.	Suakaupta 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.	Apskačiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-228 841,94	-1 189 334,33	-176 836,52		-2 862 474,87	-38 514,31		-1 596 655,97	X	-44 472,05	X	X	-6 141 130,09
9.	Suakaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X					964 338,01			660 737,70	X	2 878,52	X	X	1 627 954,23
9.1.	perduoto	X									X		X	X	
9.2.	perduoto	X									X		X	X	
9.3.	nurašyto	X					964 338,01			660 737,70	X	2 878,52	X	X	1 627 954,23
10.	Pergrupavimai (+/-)	X						251,10			X		X	X	251,10
11.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	-4 731 326,32	-16 168 110,42	-2 900 192,20		-75 556 060,13	-1 011 829,99		-34 319 862,49	X	-617 476,00	X	X	-135 304 857,55
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X					-79,53			-527,49	X	-627,93			-1 234,95
13.	Neatlyginimai gauto turto sukaupia nuvertėjimo suma**	X								-366,90	X	-173 713,98			-174 080,88

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

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

2020-09-30 d.

Pateikimo valiuta ir fikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartys	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		2 637 744,56	108 770,39			202 646,86	12 557,63	2 961 719,44
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		2 861 311,02	184 113,50		199,14	22 351,78		3 067 975,44
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		2 845 296,40	184 113,50			22 100,83		3 051 510,73
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		16 014,62			199,14	250,95		16 464,71
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-2 571 551,78				-88 617,03	-12 809,02	-2 672 977,83
3.1.	Parduota		-36 406,87				-86 559,89	-4 554,85	-127 521,61
3.2.	Perieista (paskirstyta)		-3 377,17						-3 377,17
3.3.	Sunaudota veikloje		-2 531 767,74				-2 057,14		-2 533 824,88
3.4.	Kiti nurašymai							-8 254,17	-8 254,17
4.	Pergrupavimai (+/-)		60 953,76	-184 623,30		-199,14	67 694,81	251,39	-55 922,48
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2.3+/-4)		2 988 457,56	108 260,59			204 076,42		3 300 794,57
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		-243 783,56				-84 166,28	-12 557,34	-340 507,18
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį		-2 695,39				-3 372,62		-6 068,01
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma		840,42				1 806,42		2 646,84
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perieistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)		7 288,79				7 133,70	12 808,44	27 230,93
10.1.	Parduota		5 593,92				6 449,64	4 554,56	16 598,12
10.2.	Perieista (paskirstyta)								
10.3.	Sunaudota veikloje		1 694,87				684,06		2 378,93
10.4.	Kiti nurašymai							8 253,88	8 253,88
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)							-251,10	-251,10
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)		-238 349,74				-78 598,78		-316 948,52
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		2 750 107,82	108 260,59			125 477,64		2 983 846,05
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.

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per atskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATSKAITINĮ LAIKOTARPĮ

2020-09-30 d.

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per atskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13				
1		48 355 121,22	56 644 922,86		59 364,78	-544 755,70		-53 530 603,83	-87 292,83	-25 093,71						50 871 662,79
1.1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	47 257 704,01	2 444 227,12	327 260,70	59 364,78	-471 860,47		-2 826 498,17		131,77						46 790 309,74
1.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti	1 087 417,21	54 200 695,74	-327 260,70		-72 875,23		-50 704 105,66	-87 292,83	-25 225,48						4 081 353,05
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	6 076,53	1 800,00		3,18			-6 913,28								966,43
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	737,96		2 664,34	3,18			-3 260,15								145,33
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	5 338,57	1 800,00	-2 664,34				-3 653,13								821,10
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	24 879 284,20		1 973,59	-3 062 450,24		-11 766 979,78	-596 312,30	-18 566,68						88 646 954,26
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	57 319 101,24	476 263,83	2 561 715,24	1 973,59	-590,21		-4 285 419,78		125,68						56 073 169,59
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	23 405 971,77	24 403 020,37	-2 561 715,24		-3 061 860,03		-7 481 560,00	-596 312,30	-18 692,36						32 573 784,67
4.	Iš kitų šaltinių:	5 168 314,91	86 054,22	1 714,15	29 668,18			-160 169,25		-1 155,02						5 124 427,19
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	4 271 419,85	0,31	105 191,35	29 668,18			-79 141,20								4 327 136,49
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	896 895,06	86 053,91	-103 477,20				-81 028,05		-1 155,02						797 288,70
5.	Iš viso finansavimo sumų	134 254 585,67	81 612 061,28	1 714,15	91 009,73	-3 607 205,84		-65 464 666,14	-683 605,13	-44 815,41						144 644 010,67

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

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

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	75 453,65	101 353,74
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo	57 559,71	71 296,07
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos	17 817,17	30 000,07
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	180 133,74	80 115,58
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo	124 805,23	19 236,16
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	121,47	312,44
2.3.	Palūkanų sąnaudos	55 207,04	59 863,57
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		703,41
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-104 680,09	21 238,16

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

DETALŪS METADUOMENYS

Dokumento sudarytojas (-ai)	Vilniaus Universitetas 211950810, Universiteto g. 3, 01513 Vilnius
Dokumento pavadinimas (antraštė)	2020M. III KETVIRČIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
Dokumento registracijos data ir numeris	2020-11-11 Nr. (5.80 E) 15700-S-309
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	2020-11-11 08:55:30 (GMT+02:00)
Parašo formatas	XAdES-T
Laiko žymoje nurodytas laikas	2020-11-11 08:55:49 (GMT+02:00)
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	2020-11-11 12:52:03 (GMT+02:00)
Parašo formatas	XAdES-T
Laiko žymoje nurodytas laikas	2020-11-11 12:52:22 (GMT+02:00)
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 Avily, 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 pridedamų dokumentų skaičius	–
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	–
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	–
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	–
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Dokumentų valdymo sistema Avily, versija 3.5.34.1
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Atitinka specifikacijos keliamus reikalavimus. Visi dokumente esantys elektroniniai parašai galioja (2020-11-11 13:08:46)
Paieškos nuoroda	–
Papildomi metaduomenys	Nuorašą suformavo 2020-11-11 13:08:47 Dokumentų valdymo sistema Avily