



VILNIAUS UNIVERSITETAS

2017 M. BIRŽELIO 30 D.

FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

Parengta pagal viešojo sektoriaus apskaitos

ir finansinės atskaitomybės standartus

Vilnius

TURINYS

Vilniaus universiteto finansinės būklės ataskaita.....	1-2
Vilniaus universiteto veiklos rezultatų ataskaita.....	3
Vilniaus universiteto finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas.....	4-14
Vilniaus universiteto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto priedai.....	15-23

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės
būklės ataskaitos forma)

Vilniaus universitetas

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. RUGPJŪČIO 30 D. DUOMENIS**

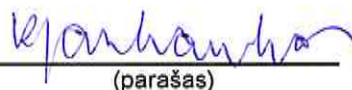
2017-08-14 Nr. 12700-S-92/1
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		207.323.770,96	205.468.315,51
I.	Nematerialusis turtas	1	1.396.086,79	2.968.291,59
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		84.274,61	129.680,02
I.3	Kitas nematerialusis turtas		1.277.466,18	2.826.507,75
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		34.346,00	12.123,82
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	204.283.298,62	200.875.715,17
II.1	Žemė		4.070,00	3.770,00
II.2	Pastatai		125.507.530,84	120.345.929,72
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		3.440.906,71	3.560.894,54
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		33.295.822,36	23.684.543,56
II.5	Mašinos ir įrenginiai		14.476.071,03	18.028.304,97
II.6	Transporto priemonės		269.681,09	301.762,28
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		3.786.880,90	3.777.160,90
II.8	Baldai ir biuro įranga		9.465.076,46	11.086.891,98
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		10.874.167,70	10.647.171,87
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		3.363.091,53	9.439.285,35
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	3	1.644.385,55	1.624.308,75
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	4	232.908,54	232.227,91
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		33.654.124,90	24.346.081,55
I.	Atsargos	5	2.461.127,26	2.284.718,70
I.1	Strateginės ir nелеčiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2.076.673,02	1.969.279,42
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		190.245,97	86.475,00
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		194.204,21	228.950,94
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		4,06	13,34
II.	Išankstiniai apmokėjimai	6	861.539,98	767.135,67
III.	Per vienus metus gautinos sumos	7	11.061.941,40	6.571.064,97
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		55.169,65	82.321,81
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta,		996.127,23	1.192.536,44
III.5	Sukauptos gautinos sumos		9.723.354,64	4.871.357,35

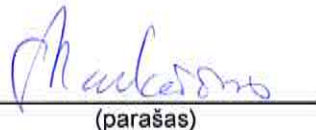
III.6	Kitos gautinos sumos		287.289,88	424.849,37
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		19.289.516,26	14.723.162,21
	IŠ VISO TURTO:		241.210.804,40	230.046.624,97
D.	FINANSAVIMO SUMOS	8	171.116.245,36	174.817.642,65
I.	Iš valstybės biudžeto		63.005.974,30	64.210.015,32
II.	Iš savivaldybės biudžeto		248,12	248,12
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių		103.494.852,17	105.944.585,42
IV.	Iš kitų šaltinių		4.615.170,77	4.662.793,79
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		18.101.855,90	13.096.096,98
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	9	4.171.621,40	4.138.606,26
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		4.171.621,40	4.138.606,26
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	10	13.930.234,50	8.957.490,72
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		232.272,49	120.464,46
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		350.020,39	422.576,21
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		290,00	
II.5	Mokėtinos sumos Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos biudžetus ir fondus			412,19
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			412,19
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		819.157,91	1.081.713,25
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		5.872.455,59	24.264,86
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		5.203.306,26	5.203.816,51
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		1.452.731,86	2.104.243,24
F.	GRYNASIS TURTAS		51.992.703,14	42.132.885,34
I.	Dalininkų kapitalas		39.866.294,10	39.866.294,10
II.	Rezervai		24.617.538,83	15.344.689,58
II.1	Tikrosios vertės rezervas		24.617.538,83	15.344.689,58
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka		2.423.426,67	2.403.350,16
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-14.914.556,46	-15.481.448,50
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		566.892,04	131.368,42
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-15.481.448,50	-15.612.816,92
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		241.210.804,40	230.046.624,97

L. e. rektoriaus pareigas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


(parašas)

Rimantas Jankauskas
(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 subjektokodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. RUGPJŪČIO 30 D. DUOMENIS

2017-08-17

Nr. 12400-5-92/2

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

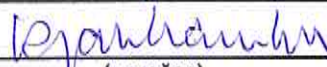
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		50.387.867,73	50.340.993,04
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	11	41.585.345,04	42.146.739,99
I.1.	Iš valstybės biudžeto		33.360.136,33	33.975.900,09
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		8.068.089,52	7.906.990,95
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		157.119,19	263.848,95
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		8.802.522,69	8.194.253,05
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	12	8.802.522,69	8.194.253,05
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNODOS	13	-50.212.560,24	-52.186.367,74
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-30.877.943,28	-30.472.317,05
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-8.387.285,97	-9.286.573,63
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-2.115.845,82	-2.347.152,33
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-719.023,58	-701.588,54
V.	TRANSPORTO		-61.389,48	-75.601,55
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-24.067,40	-42.805,13
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-300.085,51	-380.857,68
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		275.581,74	-73.616,31
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-788.000,97	-1.335.395,52
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-5.096.653,88	-4.866.030,49
XI.	NUOMOS		-11.694,12	-2.512,84
XII.	FINANSAVIMO		-379.273,29	-676.290,18
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-1.222.450,05	-1.321.195,46
XIV.	KITOS		-504.428,83	-602.431,03
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		175.307,49	-1.845.374,70
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	14	507.218,90	333.300,34
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		776.834,30	501.850,53
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ, KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNODOS		-269.615,40	-168.550,19
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	15	-115.634,35	-28.808,68
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		566.892,04	-1.540.883,04
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		20.076,51	64.795,28
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	16	586.968,55	-1.476.087,76
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

L.e. rektorius pareigas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas
arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

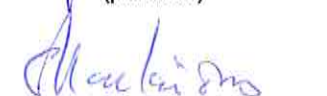
Finansų departamento direktorius

(vyriausias buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Rimantas Jankauskas

(vardas ir pavardė)


(parašas)

Sergejus Stankevičius

(vardas ir pavardė)

VILNIAUS UNIVERSITETAS
FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2017 m. birželio 30 d.

2017-08-10

I. BENDROJI DALIS

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

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

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

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

Vidutinis metinis darbuotojų skaičius – 4842 (2016 m. – 4801).

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.

2015 metais buvo priimtas naujas 2015-2020 m. strateginės veiklos planas, kuris parengtas, remiantis Universiteto 2013–2020 m. strateginio veiklos plano projektu. Rengiant planą buvo patikslinta Universiteto misija, vizija, strateginės kryptys, jų tikslai ir uždaviniai, pagrindiniai pažangos vertinimo rodikliai, pasinaudota patirtimi, perimta kelionių į Šiaurės ir Vakarų Europos universitetus metu. Aktyviai dalyvaujant Universiteto bendruomenei, išplėstas strateginių projektų portfelis, kuris buvo analizuojamas pagal strateginę, taktinę ir operatyvinę lygmenis, naudojant Universiteto sėkmės kriterijais grįstą sprendimų priėmimo modelį. Plane pateikiama Universiteto misija, vertybės, vizija, pažangos vertinimo rodikliai ir penkių strateginių krypčių tikslai, uždaviniai bei „taiklieji“ (sukuriami nauja vertė, padidinama įtaka, jiems realizuoti yra didelė motyvacija) ir „vizijiniai“ (sukuriami nauja vertė, tačiau reikalingi pasirengimo žingsniai) projektai.

Strateginį veiklos planą 2015-2017 m. orientuojame į penkias strategines kryptis: novatorišką mokslą, tarptautinio lygio studijas, aktyvią partnerystę, atvirą ir atsakingą bendruomenę bei efektyvų valdymą. Kiekvienai krypčiai išsikėlėme tikslus ir uždavinius, o jų įgyvendinimui suplanavome ir jau pradėjome vykdyti 39 strateginius projektus.

2016-08-24 Vilniaus universiteto Taryba atsižvelgdama į Vilniaus universiteto rektoriaus 2016 m. rugpjūčio 24 d. teikimą Nr. 10000-SR-1187, pritarė Vilniaus universiteto Tarptautinio verslo mokyklos likvidavimui. Universitetas perėmė VŠĮ Vilniaus universiteto Tarptautinio verslo mokyklos studentus, taip pat perėmė ir įsipareigojimus pagal finansavimo sutartis. Nuo 2016 m. spalio mėn. pradėta likvidavimo procedūra. Tuo pačiu Universitete buvo sukurtas sue generis akademinis padalinys VU Verslo mokykla, kuri 2016 m. rudens semestre jau gavo įmokas iš savo lėšomis studijuojančių studentų.

Universitetas kontroliuoja keturias viešąsias įstaigas: viešojo sektoriaus subjektas – VšĮ Vilniaus universiteto Tarptautinio verslo mokykla (100 proc. dalininko balsų), ne viešojo sektoriaus subjektai – VšĮ Europos integracijų studijų centras (100 proc.), VšĮ „Akademinė leidyba“ (100 proc.), VšĮ Multimedijos centras humanitaroms (100 proc.). Taip pat Universitetas turi investicijų į asocijuotus subjektus: viešojo sektoriaus subjektai – VšĮ Vilniaus universiteto ligoninės Santariškių klinikos (50 proc.), VšĮ Vilniaus universiteto Žalgirio klinikos (50 proc.) ir ne viešojo sektoriaus subjektai – VšĮ Studijų užsienyje informacijos centras (50 proc.), VšĮ „Vilniaus universiteto Teisės klinika“ (33,33 proc.), VšĮ Rytų Europos Žydų kultūros ir istorijos tyrimų centras (25 proc.), VšĮ „Vilniaus universiteto būstas“ (50 proc.), VšĮ „Saulėtekio slėnis“ (24 proc.), VšĮ Vilniaus verslo konsultacinis centras (20 proc.), VšĮ Rytų Europos studijų centras (50 proc.), VšĮ Kultūros paveldo akademija (33,33 proc.), VšĮ „Mokslo ir technologijų parkas“ (50 proc.), VšĮ Azijos menų centras (50 proc.), VšĮ „Visorių informacinių technologijų parkas“ (7,1429 proc.), VšĮ „Vilniaus universiteto verslo ir konsultacijų centras“ (33,33 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 2016 metų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

Vilniaus universitetas sudaro ir teikia žemesniojo lygio ataskaitų rinkinius. Nuo 2015 metų sausio 1 d. apskaita tvarkoma eurais ir euro centais, apvalinant iki šimtųjų (dviejų skaičių po kablelio).

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1 pastaba. Vilniaus universitetas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi nematerialiojo turto įsigijimo savikaina – 12.169.377,25 Eur (2016 m. – 12.288.525,84 Eur). Šis turtas yra iš dalies amortizuotas, sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 10.773.290,46 Eur (2016 m. – 9.320.234,25 Eur).

Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuota amortizacijos – 1.644.429,96 Eur, kuri įtraukta į pagrindinės veiklos sąnaudas (2016 m. – 3.588.622,60 Eur).

Per ataskaitinį laikotarpį nupirkta nematerialiojo turto viso už 64.528,15 Eur (2016 m. – 183.263,23 Eur), iš jų: programinės įrangos ir jos licencijų – 31.829,12 Eur, patentų ir kitų licencijų – 1.600,38 Eur, kito nematerialiojo turto (internetinės svetainės, elektroninis leidinys) – 5.040,07 Eur, nebaigti projektai (patentai ir internetinis portalas) – 22.222,18 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gauto nematerialiojo turto nebuvo (2016 m. – 17.544,78 Eur).

Neatlygintinai perduoto nematerialiojo turto nebuvo (2016 m. – taip pat nebuvo).

Nurašyta nebenaudojamo ir pilnai amortizuoto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina – 191.373,75 Eur (2016 m. – 80.341,72 Eur).

Nematerialiojo turto pergrupavimai per ataskaitinį laikotarpį – 7.697,01 Eur (2016 m. – 486.223,00 Eur):

- iš sąnaudų pergrupuota į patentus ir kitas licencijas – 67,73 Eur;
- iš sąnaudų pergrupuota į kitą nematerialųjį turtą (autorinius kūrinius) – 5.180,00 Eur;

- iš nematerialiojo turto išankstinių apmokėjimų pergrupuota į programinę įrangą ir jos licencijas – 3.836,40 Eur;

- rasta inventorizacijos metu neužpajamuoto nematerialiojo turto – 2.449,28 Eur, iš jų: programinės įrangos ir jos licencijų – 1.449,28 Eur, kito nematerialiojo turto (intelektinės nuosavybės) – 1.000,00 Eur.

Įvertinus pergrupavimus ir amortizaciją nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 1.396.086,79 Eur (2016 m. – 2.968.291,59 Eur). Ji sumažėjo palyginti su praėjusiu laikotarpiu – 1.572.204,80 Eur (2016 m. – 2.918.679,92 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.

Vilniaus universiteto veikloje yra naudojamas visiškai nudėvėtas nematerialusis turtas, kurio įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė – 5.252.452,27 Eur (2016 m. – 4.684.773,29 Eur). Tai yra patentai ir kitos licencijos, programinės įrangos ir jos licencijos, kitas nematerialusis turtas.

Nebaigtus nematerialiojo turto kūrimo ir vystymo projektus ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro patentų įregistravimo paraiškos ir internetinio portalo kūrimas – 22.222,18 Eur. (2016 m. – 12.123,82 Eur).

Išankstinių apmokėjimų už nematerialųjį turtą ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – nebuvo (2016 m. – taip pat nebuvo).

Pagal panaudos sutartis gauto ilgalaikio nematerialiojo turto nebuvo (2016 m. – taip pat nebuvo).

Vilniaus universitetas turi iš „SQUALIO Lietuva, UAB“ išsinuomoto ilgalaikio nematerialiojo turto (programinės įrangos ir jų licencijų) – 69.630,60 Eur (2016 m. - nebuvo).

Vilniaus universitetas neužstatė ir neįkeitė nematerialiojo turto.

Duomenys apie nematerialųjį turtą yra pateikti aiškinamojo rašto 2 priede.

2 pastaba. Vilniaus universitetas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina – 299.558.950,20 Eur (2016 m. – 299.645.271,18 Eur), sukaupto nusidėvėjimo suma – 111.852.222,78 Eur (2016 m. – 105.734.548,41 Eur). Likutinė ilgalaikio materialiojo turto vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 204.283.298,62 Eur (2016 m. – 200.875.715,17 Eur).

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina – 541.588,49 Eur (2016 m. – 6.547.548,46 Eur), iš jo: pirkti – 529.751,18 Eur (2016 m. – 6.160.166,39 Eur), neatlygintinai gauta – 11.725,30 Eur (2016 m. – 387.382,07 Eur). Neatlygintinai gautą ilgalaikį materialųjį turtą sudaro: mašinos ir įrengimai (gauta pagal paramos sutartį) – 804,65 Eur, kilnojamosios kultūros vertybės (fizinio asmens dovana) – 9.720,00 Eur, kitos vertybės (fizinių asmenų dovanos) – 770,00 Eur, kitas ilgalaikis materialusis turtas (bibliotekų fondai): iš kitų subjektų – 430,65 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai perduoto ilgalaikio materialiojo turto kitiems subjektams nebuvo (2016 m. – 4.921,22 Eur).

Per ataskaitinį laikotarpį buvo nurašyta, kai netikslinga ar neįmanoma parduoti viešuose prekių aukcionuose nenaudojamo visiškai nudėvėto ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina – 372.978,79 Eur (2016 m. – 1.240.460,49 Eur).

Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuota kito ilgalaikio materialiojo turto (bibliotekos fondų) nuvertėjimo – 10.728,16 Eur (2016 m. – 107.005,72 Eur).

Per ataskaitinį laikotarpį buvo įsigyta rekonstrukcijos darbų – 154.351,51 Eur (2016 m. – 4.519.106,09 Eur).

Per ataskaitinį laikotarpį buvo užbaigti 6 rekonstrukcijos projektai už 6.230.545,33 Eur:

- pastato - bendrabučio Vilniuje, Saulėtekio al. 4, kapitalinis remontas – 1.233.635,52 Eur;
- pastato - bendrabučio Vilniuje, Saulėtekio al. 6, kapitalinis remontas – 1.120.160,15 Eur;
- pastato - bendrabučio Vilniuje, Saulėtekio al. 8, kapitalinis remontas – 1.291.444,85 Eur;
- pastato - bendrabučio Vilniuje, Saulėtekio al. 12, kapitalinis remontas – 1.177.436,68 Eur;

- pastato - bendrabučio Vilniuje, Didlaukio g. 59, kapitalinis remontas – 1.019.034,97 Eur;
- pastato - bendrabučio Vilniuje, Čiurlionio g. 1, kapitalinis remontas – 388.833,16 Eur.

Universitetas savo veikloje naudoja visiškai nudėvėtą ilgalaikį materialųjį turtą:

Aprašymas	Ataskaitinio laikotarpio pradžia (įsigijimo savikaina)	Ataskaitinio laikotarpio pabaiga (įsigijimo savikaina)
Gyvenamieji pastatai	4.101,89	4.101,89
Negyvenamieji pastatai	236.319,07	208.678,68
Infrastruktūros statiniai	1.016.351,33	1.016.351,33
Kiti statiniai	395.490,75	395.192,73
Mašinos ir įrengimai	36.492.628,01	42.593.582,64
Transporto priemonės	645.422,94	645.422,94
Baldai ir biuro įranga	16.844.110,35	17.054.671,77
Kitas ilgalaikis materialusis turtas	163.210,03	179.829,56
Iš viso	55.797.634,37	62.097.831,54

Nenaudojamo ilgalaikio turto Universiteto veikloje pokytis:

Turto aprašymas	Ataskaitinio laikotarpio pradžia (likutinė vertė)	Ataskaitinio laikotarpio pabaiga (likutinė vertė)
Negyvenamieji pastatai	31.296,22	8.115,67
Infrastruktūros statiniai	7.807,51	0,00
Iš viso	39.103,73	8.115,67

Nenaudojama, nes dėl dalies infrastruktūros statinių priimtas sprendimas parduoti, kiti negyvenamieji pastatai ir gyvenamasis namas yra avarinės būklės ir nebetinkami naudoti.

Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą – 0,00 Eur (2016 m. nebuvo).

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

- iš nebaigtos statybos pergrupuota į gyvenamuosius pastatus – 6.230.545,33 Eur;
- iš negyvenamųjų pastatų po rekonstrukcijos, apjungus du pastatus gyvenamąjį ir negyvenamąjį Vilniuje, M. K. Čiurlionio g. 1 ir pakeitus paskirtį į gyvenamųjų, pergrupuota į gyvenamuosius pastatus – 26.158,11 Eur;
- iš išankstinių mokėjimų už ilgalaikį materialųjį turtą – 10.549,46 Eur, iš jų: į mašinas ir įrengimus – 6.677,49 Eur, į baldus ir biuro įrangą – 3.871,97 Eur;
- iš atsargų (panaudota ilgalaikio turto kūrimui ar esminiam pagerinimui) – 27.903,38 Eur, iš jų: į mašinas ir įrengimus – 1.452,00 Eur, į baldus ir biuro įrangą – 12.480,47 Eur, į kitą ilgalaikį materialųjį turtą (bibliotekos fondus) – 13.970,91 Eur (pergrupuotos iš viešojo sektoriaus gautos knygos, kaip atsargos ir iš Universiteto knygų sandėlio perduotos knygos į bibliotekos fondus);
- iš atsargų, skirtų parduoti perduota į kitą ilgalaikį materialųjį turtą (bibliotekos fondus) – 342,51 Eur;
- iš atsargų (nebaigtos gamybos) pergrupuota į kitą ilgalaikį materialųjį turtą (bibliotekos fondus) – 592,33 Eur (pergrupuotos iš viešojo sektoriaus gautos knygos, kaip atsargos);
- iš atsargų (ūkinio inventoriaus) perduota į ilgalaikį turtą (bibliotekos fondus) – 12.200,82 Eur;
- iš ilgalaikio turto pergrupuota į atsargas – ilgalaikį turtą, skirtą parduoti – 294.922,59 Eur įsigijimo savikaina, tarp jų: iš transporto priemonių – 9.325,76 Eur, iš mašinų ir įrengimų – 31.884,29 Eur, iš baldų ir biuro įrangos – 252.019,13 Eur, iš kito ilgalaikio materialiojo turto – 1.693,41 Eur;

- iš nebalansinės sąskaitos perduota į ilgalaikį turtą (bibliotekos fondus) gautos knygos iš kito Viešojo sektoriaus – 112,01 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį kilnojamosios kultūros vertybės nepasikeitė:

Aprašas	Ataskaitinio laikotarpio pradžia	Ataskaitinio laikotarpio pabaiga
Antikvariniai ir meno kūriniai	10.267,25	10.267,25
Reti spaudiniai	172.684,88	172.684,88
Rankraščiai	374.091,59	374.091,59
Grafika	90.888,00	90.888,00
Spaudinių kolekcijos	773.750,81	773.750,81
Muziejaus rankraščiai	928.798,74	928.798,74
Muziejaus grafika	96.331,40	96.331,40
Muziejaus medaliai	37.335,16	37.335,16
Muziejaus tapyba	52.258,11	52.258,11
Muziejaus skulptūros	16.841,36	16.841,36
Muziejaus numizmatika	98.922,60	98.922,60
Kitos kilnojamosios kultūros vertybės	1.095.261,00	1.104.981,00
Muziejaus knygos	29.730,00	29.730,00
Iš viso	3.777.160,90	3.786.880,90

Kilnojamosios kultūros vertybės įvertintos vieno euro verte ataskaitiniam laikotarpiui: antikvariniai ir meno kūriniai – 113 Eur, rankraščiai – 278.961,00 Eur, grafika – 90.888,00 Eur, spaudinių kolekcijos – 559.500,00 Eur, reti spaudiniai – 149.967,00 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: 1.079.887,00 Eur. (2016 m. – 1.079.887,00 Eur)

Nekilnojamųjų kultūros vertybių tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 33.295.822,36 Eur, iš jų draudžiamąja verte 31.229.370,00 Eur (2016 m. buvo 23.684.543,56 Eur, iš jų draudžiamąja verte 1.254.975,38 Eur). Lyginant su 2016 m. nekilnojamųjų kultūros vertybių tikroji vertė padidėjo 9.611.278,80 Eur, iš jų draudžiamąja verte 29.974.394,62 Eur.

Žemės tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 4 070,00 Eur (2016 m. – 3 770,00 Eur). Lyginant su 2016 m. žemės tikroji vertė padidėjo 300,00 Eur.

Pagal panaudos sutartis perduoto ilgalaikio turto balansinė vertė – 473.312,89 Eur (2016 m. buvo 529 364,79 Eur). Didžioji perduoto turto dalis: Žalgirio klinikai mašinos ir įrengimai, baldai ir biuro įranga – 447.804,80 Eur.

Pagal panaudos sutartis gauto ilgalaikio turto vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 45 647.957,24 Eur (2016 m. – 45.604.836,79 Eur). Ji lyginant su 2016 m. sumažėjo – 43.120,45 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį pagal panaudos sutartis gauta: iš VMTI Fizinių ir technologijos mokslų centro laboratoriniai prietaisai už 47 445,60 Eur ir iš „Nacionalinės žemės tarnybos prie ŽŪM“ žemės sklypas Kaune, Muitinės g. 8 už 65.294,00 Eur. Gražinta pasibaigus panaudos sutarčiai AB „Amilina“ prietaisai už 69.619,15 Eur suma.

Saugoti priimto turto vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 8.547,13 Eur (2016 m. – 17.907,21 Eur). Ji lyginant su 2016 m. sumažėjo – 9.360,08 Eur. Buvo gražintas trumpalaikis turtas Lietuvos nacionaliniam kultūros centrui keičiant panaudos sutartis – 9.360,08 Eur

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

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

3 pastaba. Ilgalaikį finansinį turtą sudaro investicijos į viešųjų įstaigų kapitalą. Investicija į kontroliuojamą viešojo sektoriaus subjektą – VšĮ Vilniaus universiteto tarptautinio verslo mokykla (100%) – apskaitoje registruojama įsigijimo savikaina 716.249,93 Eur, 2016-2017 mokslo metais veiklos nevykdė, vykdoma likvidavimo procedūra.

Investicija į asocijuotuosius sveikatos priežiūros viešojo sektoriaus subjektus VšĮ Vilniaus universiteto ligoninės Santariškių klinikos (50%) ir VšĮ Vilniaus universiteto Žalgirio klinikos

(50%) apskaitoje registruojamos įsigijimo savikaina, nes šiuos subjektus konsoliduoja LR Sveikatos apsaugos ministerija. Investicija į kontroliuojamus ir asocijuotuosius ne viešojo sektoriaus subjektus apskaitoje registruojama taikant nuosavybės metodą. Taikant nuosavybės metodą apskaitoma investicija į 14-a viešųjų įstaigų. Grynas ataskaitinio laikotarpio rezultatas pelnas/perviršis yra fiksuotas VŠĮ Akademinė leidyba, VŠĮ Vilniaus universiteto būstas, VŠĮ Saulėtekio slėnis, VŠĮ VU ligoninė Santaros klinikos. Rezultatas nuostolis/deficitas fiksuotas VŠĮ VU ligoninė Žalgirio klinikos, VŠĮ Kultūros paveldo akademija, VŠĮ Mokslo ir technologijų parkas, Visorių informacinių technologijų parkas. Duomenų už 2017 m. pirmą pusmetį nepateikė VŠĮ Europos integracijų studijų centras, VŠĮ Multimedijos centras humanitaroms, VŠĮ Azijos menų centras, VŠĮ „Vilniaus verslo konsultacinis centras“, VŠĮ Rytų Europos žydų kultūros ir istorijos tyrimų centras“. 2017 metais VŠĮ „VU verslo informacijos ir konsultacijų centras“ atnaujino savo veiklą, apskaitoje užregistruota investicija 0,29 Eur. Investicija į kitus subjektus padidėjo 0,29 Eur.

Dėl nevykdomos veiklos numatoma likviduoti VŠĮ Multimedijos centrą humanitaroms, VŠĮ Mokslo technologijų parką.

Ilgalaikis finansinis turtas sudaro 1.644.385,55 Eur (2016 m. – 1.624.308,75 Eur), pavaizduotas finansinės būklės ataskaitoje ilgalaikio turto straipsnyje ir yra 20,076,51 Eur didesnis nei buvo praėjusio ataskaitinio laikotarpio dieną. Detali informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus pateikta aiškinamojo rašto 1 priede.

4 pastaba. Biologinio turto tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 232.908,54 Eur (2016 m. – 232.227,91Eur), tai yra ne žemės ūkyje naudojamas biologinis turtas.

Per ataskaitinį laikotarpį nupirkta biologinio turto augalų kolekcijoms – 680,63 Eur (2016 m. – 504,00 Eur), daugiamečių sodinių pirkti nebuvo (2016 m. – 44,64 Eur)

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gauto biologinio turto nebuvo (2016 m. – 1.642,10 Eur).

Per ataskaitinį laikotarpį išauginta biologinio turto prieaugio – augalų sėklų nebuvo (2016 m. – 0,08 Eur).

Aprašymas	Ataskaitinio laikotarpio pabaiga	Ataskaitinio laikotarpio pradžia
Gyvūnai	3.098,93	3.098,93
Daugiamečiai sodiniai	28.780,45	28.780,45
Augalų kolekcijos	201.029,16	200.348,53
Iš viso	232.908,54	232.227,91

Duomenys apie biologinį turtą yra pateikti aiškinamojo rašto 10 priede.

5 pastaba.

VU ataskaitinio laikotarpio pradžioje turėjo atsargų už 2.284.718,70 Eur (2016 m. – 2.462.609,43 Eur). Per 2017 metų sausio-birželio mėnesius buvo įsigyta 1.252.472,15 Eur, (2016 m. – 3.310.501,69 Eur) nemokamai gauta 34.663,73 Eur (2016 m. – 55.430,97 Eur). Sunaudota atsargų savo veikloje per ataskaitinį laikotarpį 911.724,52 Eur (2016 m. – 3.210.591,21 Eur), kiti atsargų nurašymai 44.498,28 Eur (2016 m. – 3.525,47 Eur), parduota 447.221,09 Eur (2016 m. – 946.052,46 Eur), perleista (paskirstyta) 3.442,46 Eur (2016 m. – 19.819,63 Eur). Atsargų likutis ataskaitinių metų pabaigoje yra 2.461.127,26 Eur (2016 m. – 2.284.718,70 Eur).

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

Aprašas	Ataskaitinio laikotarpio pradžia	Ataskaitinio laikotarpio pabaiga
Medžiagos mokymo ir mokslo tikslams	466.717,29	506.562,03
Ūkinės medžiagos ir raštinės reikmenys	583.218,45	601.264,20
Kuras, degalai, tepalai	9.635,66	10.644,96
Atsarginės dalys	22.906,26	22.788,39
Montuotinos kompiuterinės dalys	136.131,64	110.368,49
Spaudiniai	719.289,34	779.303,48

Tara	7,38	46,69
Griežtos atskaitomybės blankai	31.373,40	45.694,78
Iš viso	1.969.279,42	2.076.673,02
Nebaigta gaminti produkcija	86.475,00	190.245,97
Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti (perduoti)	228.950,94	194.204,21
Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	13,34	4,06
Iš viso:	2.284.718,70	2.461.127,26

- Per ataskaitinį laikotarpį atlikti reikšmingi atsargų pergrupavimai:
- iš ilgalaikio turto pergrupuota į atsargas – ilgalaikį turtą, skirtą parduoti – 294.922,59 Eur įsigijimo savikaina, tarp jų: iš transporto priemonių – 9.325,76 Eur, iš mašinų ir įrengimų – 31.884,29 Eur, iš baldų ir biuro įrangos – 252.019,13 Eur, iš kito ilgalaikio materialiojo turto – 1.693,41 Eur;
 - iš atsargų (nebaigtos gamybos) pergrupuota į pagamintą produkciją – 173.480,36 Eur;
 - iš atsargų (pagamintos produkcijos) pergrupuota į: medžiagas ir žaliavas (spaudinius) – 82.942,13 Eur, atsargas, skirtas parduoti – 46.156,06 Eur, į kitą ilgalaikį materialųjį turtą (bibliotekos fondus) – 592,33 Eur (pergrupuotos iš viešojo sektoriaus gautos knygos, kaip atsargos);
 - iš atsargų (medžiagos ir žaliavos) pergrupuota į nebaigtą gamybą – 46.277,34 Eur;
 - iš atsargų (panaudota ilgalaikio turto kūrimui ar esminiam pagerinimui) – 27.903,38 Eur, iš jų: į mašinas ir įrengimus – 1.452,00 Eur, į baldus ir biuro įrangą – 12.480,47 Eur, į kitą ilgalaikį materialųjį turtą (bibliotekos fondus) – 13.970,91 Eur (pergrupuotos iš viešojo sektoriaus gautos knygos, kaip atsargos ir iš Universiteto knygų sandėlio perduotos knygos į bibliotekos fondus);
 - iš atsargų, skirtų parduoti perduota į kitą ilgalaikį materialųjį turtą (bibliotekos fondus) – 342,51 Eur;
 - rasta neužpajamuotų atsargų (medžiagos ir žaliavos) inventorizacijos metu – 301,00 Eur;
 - iš atsargų (ūkinio inventoriaus) perduota į ilgalaikį turtą (bibliotekos fondus) – 12.200,82 Eur.

Atsargos (spaudiniai ir atsargos, skirtos parduoti) nuvertinamos dėl to, kad dėl aukštos savikainos prekės užsiguli sandėlyje ir negalima jų realizuoti.

Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje sudarė 459.915,61 Eur, pabaigoje – 418.943,25 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota atsargų nuvertėjimo 119.528,98 Eur, iš jų: medžiagų ir žaliavų – 49.094,60 Eur, atsargų, skirtų parduoti – 70.434,38 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį atkurta atsargų nuvertėjimo 66.995,42 Eur, iš jų: medžiagų ir žaliavų – 21.996,31 Eur, atsargų, skirtų parduoti – 44.999,11 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo medžiagų ir žaliavų nuvertėjimas – 6.365,29 Eur, iš jų perduota 6.276,29 Eur, sunaudota veikloje 89,00 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo atsargų, skirtų parduoti nuvertėjimas – 8.389,67 Eur, iš jų perduota 7.620,63 Eur, sunaudota veikloje 769,04 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo ilgalaikio turto, skirto parduoti nuvertėjimas jį pardavus – 373.638,76 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį pergrupuota iš ilgalaikio turto nusidėvėjimo į atsargų – ilgalaikio turto, skirto parduoti nuvertėjimą – 294.887,80 Eur.

Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 9.992.799,37 Eur (2016 m. – 9.938.304,10 Eur). Panauda 1,21 Eur.

Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą pateikta aiškinamojo rašto 4 priede.

6 pastaba. Išankstiniai apmokėjimai ir ateinančių laikotarpių sąnaudos 861.539,98 Eur (2016 m. – 767.135,67 Eur):

- išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 94.967,15 Eur (2016 m. – 158.588,49 Eur);
- išankstiniai apmokėjimai kitiems viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti – 20.725,69 Eur (2016 m. – 162,10 Eur);
- išankstiniai apmokėjimai kitiems subjektams (projektų partneriams) – 47.910,95 Eur (2016 m. – 75,72 Eur);
- ateinančių laikotarpių sąnaudos – 697.936,19 Eur (2016 m. – 608.309,36 Eur), tame skaičiuje: komandiruočių – 100.980,94 Eur, Erasmus stipendijų – 201.601,26 Eur, spaudos prenumeratos – 28.814,41 Eur, studentų, rezidentų, doktorantų, užsieniečių kelionės išlaidų kompensavimas – 42.371,75 Eur, įvairių paslaugų – 211.248,33 Eur, narystės mokesčiai – 53.327,32 Eur, projektų partneriams ne viešojo sektoriaus subjektams pervesti pinigai – 59.592,18 Eur.

7 pastaba. Per vienerius metus gautinos sumos yra 11.061.941,40 Eur (2016 m. – 6 571.064,97 Eur).

Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes ir suteiktas paslaugas 1.010.998,78 Eur (2016 m. – 1.220.548,94 Eur):

- 827.347,32 Eur už suteiktas paslaugas;
- 170.471,30 Eur už turto nuomą;
- 13.180,16 Eur už parduotus leidinius.

Gautinų sumų už turto naudojimą, parduotas prekes, paslaugas nuvertėjimas 14.871,55 Eur (2016 m. – 28.012,50 Eur). Nuvertėjimo priežastis: įmonėms iškelti bankroto procesai, kreiptasi į teismus dėl savalaikio paslaugų neapmokėjimo .

Sukauptas gautinas sumas 9.723.354,64 Eur sudarė universiteto patirtos sąnaudos, kurios bus kompensuotos iš valstybės biudžeto asignavimų 8.219.504,33 Eur, bei iš valstybės biudžeto ir Europos Sąjungos (pavedimų lėšos) 1.503.850,31 Eur;

Kitos gautinos sumos 495.523,72 Eur (2016 m. – 424.849,37 Eur):

- 293.318,43 Eur už astronominę stebėjimo stotį, Kaškadarijinsko srityje, Uzbekistane, Maidanako kalne;
- 103.854,39 Eur įvairios kompensacijos (tame skaičiuje už komunalines paslaugas);
- 79.482,80 Eur iš atskaitingų asmenų;
- 18.868,10 Eur už padarytą žalą;

Kitų gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 294.553,48 Eur (2016 m. – 294.747,02 Eur), iš jų: 293.318,43 Eur Maidanako astronominė stebėjimo stotis. 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 techninė 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 33.531.847,54 Eur (2016 m. – 33.792.532,74 Eur), iš jų pagal finansavimo šaltinius:

- LR biudžeto asignavimai – 24.811.465,47 Eur (2016 m. – 25.646.041,57 Eur), tame skaičiuje nepiniginiam turtui 152.415,51 Eur (2016 m. – 346.230,08 Eur);
- LR biudžeto pavedimų lėšos – 3.227.623,23 Eur (2016 m. – 5.135.508,37 Eur), tame skaičiuje nepiniginiam turtui 150.585,32 Eur (2016 m. – 2.238.691,73 Eur);
- ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų 5.408.921,62 Eur (2016 m. – 2.887.403,44 Eur), tame skaičiuje nepiniginiam turtui 0,00 Eur (2016 m. – 58.291,63 Eur);
- kiti šaltiniai – 83.837,22 Eur (2016 m. – 122.727,06 Eur), tame skaičiuje nepiniginiam turtui 5.501,14 Eur (2016 m. – 7.358,64 Eur).

Per ataskaitinį laikotarpį perduota finansavimo sumų projektų partneriams – viešojo sektoriaus subjektams – 504.540,17 Eur (2016 m. – 258.008,95 Eur), ne viešojo sektoriaus subjektams – 268.395,44 Eur (2016 m. – 585.093,78 Eur).

Per ataskaitinį laikotarpį panaudota universiteto veiklai 36.733.347,75 Eur (2016 m. – 37.028.629,71 Eur).

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

9 pastaba. Ilgalaikiai įsipareigojimai 4.171.621,40 Eur yra ilgalaikės paskolos, gautos iš UAB „Viešųjų investicijų plėtros agentūros“ ir SEB banko studentų bendrabučių renovacijai. Paskolų grąžinimo pabaigos data: AB SEB banko – 2026-12-29 d, UAB „Viešųjų investicijų plėtros agentūros“ – 2034-04-15 d.

10 pastaba. Trumpalaikiai įsipareigojimai 13.930.234,50 Eur (2016 m. – 8.957.490,72 Eur), iš jų:

- Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis – 232.272,49 Eur;
- Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai – 350.020,39 Eur: užstatai už apgyvendinimą studentų bendrabučiuose – 166.642,20 Eur, bei gauti viešųjų pirkimų užstatai iki sutartinių įsipareigojimų įvykdymo – 183.378,19 Eur;
- Mokėtinų finansavimo sumos partneriams – 290,00 Eur;
- Tiekėjams mokėtinų sumos – 819.157,91 Eur;
- Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 5.872.455,59 Eur;
- Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 1.452.731,86 Eur:
 - gauti išankstiniai apmokėjimai už prekes ir paslaugas – 919.269,50 Eur;
 - mokėtinų PVM – 46.242,93 Eur;
 - ateinančių laikotarpių pajamos (universiteto pajamos už mokamas paslaugas, paskirstytos pajamų uždirbimo laikotarpiais) – 438.546,02 Eur;
 - mokėtinų kompensacijų išmokos projektų dalyviams – 1.342,78 Eur;
 - mokėtinų sumos emeritams – 8.370,12 Eur;
 - neatpažintos įplaukos – 38.922,51 Eur;
 - deponuotos stipendijos – 38,00 Eur.
- Sukauptos finansavimo ir atostoginių sąnaudos – 5.203.306,26 Eur.

11 pastaba. Finansavimo pajamos 2017 m. sudarė 41.585.345,04 Eur (2016 m. – 42.146.739,99 Eur), iš jų: iš valstybės biudžeto 33.360.136,33 Eur, iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų 33.360.136,33 Eur, iš kitų šaltinių 157.119,19 Eur.

12 pastaba. Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudarė 8.802.522,69 Eur (2016 m. – 8.098.433,35 Eur), iš jų:

- už studijas – 6.536.966,80 Eur (2016 m. – 5.970.621,92 Eur);
- iš mokslo tiriamųjų darbų – 264.836,53 Eur (2016 m. – 129.890,66 Eur);
- už studentų apgyvendinimo paslaugas bendrabučiuose – 1.602.138,65 Eur (2016 m. – 1.614.644,02 Eur);
- už kitas paslaugas – 398.580,71 Eur (2016 – 379.543,02 Eur);
- kitos pajamos – 0,00 Eur (2016 m. – 3.733,73 Eur).

13 pastaba. Pagrindinės veiklos sąnaudos sudarė 50.212.560,24 Eur (2016 m. – 52.186.367,74 Eur), iš jų

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 2.115.845,62 Eur (2016 m. – 2.347.152,33 Eur):

- šildymo sąnaudos – 768.974,37 Eur (2016 m. – 972.725,18 Eur);
- elektros energijos sąnaudos – 912.299,1 Eur (2016 m. – 947.590,60 Eur);
- vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos – 191.690,60 Eur (2016 m. – 194.733,70 Eur);
- gamtinių dujų sąnaudos – 16.321,14 Eur (2016 m. – 19.124,90 Eur);
- kitų komunalinių paslaugų sąnaudos – 136.583,37 Eur (2016 m. – 120.591,62 Eur);
- ryšių paslaugų sąnaudos – 89.977,04 Eur (2016 m. – 92.386,33 Eur).

Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos (-)275.581,74 Eur (2016 m. – 73.616,31 Eur):

- atsargų nuvertėjimo ir nurašymo sąnaudos – 52.533,56 Eur (2016 m. – 65.639,59 Eur);
- ilgalaikio turto nuvertėjimo ir nurašymo sąnaudos – (-)327917,85 Eur (2016 m. – 8.580,82 Eur);
- gautinų sumų vertės sumažėjimo/nuvertėjimo sąnaudos – (-)304,32 Eur (2016 m. – (-)604,10 Eur);

Socialinių išmokų sąnaudos 5.096.653,88 Eur (2016 m. – 4.866.030,49 Eur);

- socialinė parama pinigais 18.596 Eur (2016 m. – 21.127,11 Eur);

- skatinamosios stipendijos 710.562 Eur (2016 m. – 618.635,30 Eur);
 - Erasmus stipendijos 866.977,17 Eur (2016 m. – 711.977,41 Eur);
 - doktorantų stipendijos 1.667.081,69 Eur (2016 m. – 1.734.115,38 Eur);
 - stipendijos iš projektų (užsieniečiams) 75.032 Eur (2016 m. – 135.800,00 Eur);
 - rezidentų stipendijos 1.269.616,74 Eur (2016 m. – 1.291.597,95 Eur);
 - stipendijos užsienio studentams pagal tarptautines bendradarbiavimo sutartis 92.350 Eur (2016 m. – 87.169,26 Eur);
 - vardinės stipendijos 85.871,39 Eur (2016 m. – 72.673,54 Eur);
 - vienkartinės stipendijos 78.190 Eur (2016 m. – 80.319 Eur);
 - Erasmus stipendijos (3 pakopos) 78.421,26 Eur (2016 m. – 47.171,58 Eur);
 - Erasmus stipendijos absolventams 39.955,63 Eur (2016 m. – 65.443,96 Eur).
 - pašalpos darbuotojams 114.000,00 Eur (2016 m. – 0,00 Eur) perkeltas iš pagrindinės veiklos kitos sąnaudos;
- Kitų paslaugų sąnaudos 1.222.450,05 Eur (2016 m. – 1.321.195,46 Eur):
- autoriniai atlyginimai 61.642,42 Eur (2016 m. – 69.244,59 Eur);
 - apmokėjimas samdomiems ekspertams, komisinių sąnaudos 45.810,96 Eur (2016 m. – 91.733,13 Eur);
 - reprezentacinės sąnaudos 39.263,20 Eur (2016 m. – 33.621,21 Eur);
 - reklamos sąnaudos 95.395,56 Eur (2016 m. – 25.940,80 Eur);
 - patentavimo sąnaudos 20.313,24 Eur (2016 m. – 15.296,37 Eur);
 - Universiteto organizuojamų konferencijų sąnaudos 83.788,15 Eur (2016 m. – 136.449,47 Eur);
 - periodiniai leidiniai 34.094,27 Eur (2016 m. – 38.350,93 Eur);
 - informacinės sistemos palaikymo sąnaudos 35.310,42 Eur (2016 m. – 29.371,57 Eur);
 - leidybos sąnaudos (gamyba, kiti spaudos darbai) 27.946,58 Eur (2016 m. – 29.703,45 Eur);
 - narystės mokesčiai 21.789,96 Eur (2016 m. – 19.221,27);
 - kitų paslaugų sąnaudos 757.095,29 Eur (2016 m. – 851.483,94 Eur).
- Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos 504.428,83 Eur (2016 m.– 602.431,03 Eur), iš jų:
- išmokas Emeritams 58.213,62 Eur (2016 m. – 50.683,50 Eur);
 - banko mokesčiai 8.645,79 Eur (2016 m. – 7.213,46 Eur);
 - kelionių kompensacijos sąnaudos /studentai, doktorantai, rezidentai, užsieniečiai 401.207,05 Eur (2016 m. – 338.782,36 Eur);
 - žalos atlyginimas 1.447,32 Eur (2016 m. – 33.280,38 Eur);
 - olimpiadų, konkursų prizų ir dovanų sąnaudos 4.534,84 Eur;
 - kompensacijos darbuotojams už transportą 19.644,11 Eur (2016 m. – 16.621,75 Eur);
 - gražintos netinkamos projektų išlaidos 0,00 Eur (2016 m. – 42.006,00 Eur);
 - kitos paslaugų sąnaudos 28.450,51 Eur;
 - rinkliavų ir mokesčių sąnaudos (-)17.714,41 Eur (2016 m. – 13.059,48 Eur).
- 14 pastaba.** Universiteto kitai veiklai priskiriama negyvenamųjų ir gyvenamųjų patalpų ir įrangos nuoma, taip pat konferencijų ir seminarų centro, poilsio namų Palangoje ir Pervalkoje, svečių namų Vilniuje veikla, architektūrinio ansamblio ir muziejaus lankymas bei leidinių, nereikalingo ir netinkamo (negalimo) naudoti turto pardavimas. Kitos veiklos pajamos sudarė 776.834,30 Eur (2016 m. – 501.850,53 Eur):
- negyvenamųjų patalpų nuoma 465.918,78 Eur (2016 m. – 309.049,48 Eur);
 - gyvenamųjų patalpų nuoma 137.636,09 Eur (2016 m. – 111.031,65 Eur);
 - įrangos nuoma – 6.529,70 Eur (2016 m.– 4.249,96Eur);
 - architektūrinio ansamblio lankymas 66.462,00 Eur (2016 m.– 74.231,68 Eur);
 - už automobilių stovėjimo aikštelę – 7.739,89 Eur (2016 m. – 0,00 Eur);
 - leidinių, suvenyrų ir kitų prekių pardavimas – 83.938,08 Eur;
 - aukcionuose parduotas nenaudojamas (nereikalingas) turtas – 3.697,11 Eur (2016 m. – 3.287,76 Eur);

Su kita veikla susijusios sąnaudos yra išskiriamos iš pagrindinės veiklos sąnaudų ir sudarė 269.615,40 Eur (2016 m. – 168.550,19 Eur). Kitos veiklos rezultatas – perviršis 507.218,90 Eur (2016 m. – 333.300,34 Eur).

15 pastaba. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos sudarė 37.679,88 Eur (2016 m. – 50.574,18 Eur), iš jų palūkanų pajamos – 254,05 Eur, baudų ir delspinigių pajamos – 31.346,97 EUR, pajamos dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos – 6.078,86 Eur.

Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos sudarė 153.314,23 Eur (2016 m. – 79.382,86 Eur), iš jų: ilgalaikių paskolų palūkanų sąnaudos – 50.653,32 Eur, baudų ir delspinigių – 22,88 Eur, sąnaudos dėl JAV dolerio kurso neigiamos pasikeitimo įtakos – 102.638,03 Eur.

Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas – deficitas (-) 115.634,35 Eur.

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

16 pastaba. Grynas perviršis ar deficitas. Per š.m. I pusmetį universiteto gautos pajamos buvo didesnės nei patirtos sąnaudos – 586.968,55 Eur (2016 m. – (-)1.476.087,76 Eur).

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

18 pastaba. Universiteto apskaitoje užregistruota neapibrėžtų įsipareigojimų:

- 2016-12-30 d. pasirašyta kreditavimo sutartis su AB SEB banku bendrabučių renovavimo darbų užbaigimui. Prievolių užtikrinimui įkeistos SEB banko sąskaitos, užtikrinimo suma 474.870,00 Eur. Kredito grąžinimo pabaigos data 2026-12-29 d.

- 2015-02-18 d. pasirašyta paskolos sutartis su UAB "Viešųjų investicijų plėtros agentūra" bendrabučių renovavimo darbams, užtikrinimo suma 66.300,00 Eur, paskolos grąžinimo pabaigos data 2034-04-15 d.

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

PRIDEDAMA:

1 priedas Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus.

2 priedas Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.

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

4 priedas Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.

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

6 priedas Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos.

L. e. rektoriaus pareigas



Rimantas Jankauskas

Finansų departamento direktorius



Sergejus Stankevičius

INFORMACIJA APIE KONTROLIUOJAMUS, ASOCIJUOTUOSIUS IR KITUS SUBJEKTUS (2017 m. birželio 30 d.)

Eil.	Subjekto tipas ir pavadinimas	Buveinės adresas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje					Pagrindinė veikla
			Valdomų akcijų (dalininko įnašų) dalis (procentais)	Investicijos dydis nominaliąja verte (EUR)	Dotncijų balansinė vertė (EUR)	Grynasis ataskaitinio laikotarpio rezultatas 2017-06-30 li viso EUR	Nuosavas kapitalas arba grynasis turtas li viso 2017-06-30 (EUR)	
1	2	3	4	5	6	7	8	
2.	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, priskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų							
2.1.	VšĮ Vilniaus universiteto tarptautinio verslo mokykla	Saulėtekio al. 22, Vilnius	100	716.249,93			studijos ir mokslas	
3.	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, nepriskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų							
3.1.	VšĮ Europos integracijų studijų centras	Vokiečių g.10, Vilnius	100	868,86			ugdyti europinį identitetą, ruošti ES politikos, teisės ir istorijos specialistus universiteto ir kitų iškilų mokslininkų darbų leidyma	
3.2.	VšĮ Akademinei teldyba	Universiteto g 1, Vilnius	100	2.896,20		-2713	22.246,00	jaunimo neformalus ugdymas, matematikų konkursų "Kengūra" or-mas
3.3.	Multimedijos centras humanitaroms	Akademijos g.4, Vilnius	100	289,62				
6.	Asocijuotieji subjektai (VU dalis >20 proc. balsų dalininkų susirinkime arba >20 proc. su kitais VSS)							
6.1.	VšĮ Studijų užsienyje informacijos centras	Saulėtekio al 9-117, Vilnius	50	0,29		0	54.163,00	studijų užsienyje organizavimas, teatų vykdymas
6.2.	VšĮ Vilniaus universiteto Teisės klinika	Saulėtekio al.9, Vilnius	33,33	1.158,48	0	0	-21.383,00	studentų praktinių įgūdžių ugdymas ir tobulinimas teikiant gyventojams nemokamą teisinę pagalbą
6.3.	VšĮ Rytų Europos Žydų kultūros ir istorijos tyrimų centras	Labdarių g.5, Vilnius	25	0,58	11875			žydų kultūros ir istorijos tyrimai, publikacijos
6.4.	VšĮ Vilniaus universiteto būstas	Saulėtekio al.6, Vilnius	50	289,62		2401	651.260,00	studentų apgyvendinimo bendrabučiuose organizavimas, bendrabučių priežiūra
6.5.	VšĮ Saulėtekio stėnis	Saulėtekio a.15, Vilnius	24	38.693,23	1904930	58931	1.794.849,00	"Saulėtekio slėnio" projekto įgyvendinimo ir priežiūros veikla, mokatinio potencialo skleidimas visuomenėje
6.6.	VšĮ Vilniaus universiteto Ilgoninės Santariškių klinikos	Santariškių g.2, Vilnius	50	579,24		3497635,53	32.859.994,40	svaikatos priežiūros paslaugos, medicinos specialistų rengimas ir tobulinimas
6.7.	VšĮ Vilniaus universiteto Ilgoninės Žalgirio klinikos	Žalgirio g 117, Vilnius	50	289,62		-20449,73	1.042.015,37	svaikatos priežiūros paslaugos, medicinos specialistų rengimas ir tobulinimas
6.8.	VšĮ "Vilniaus verslo konsultacinis centras"	Konstitucijos per.23B-205, Vilnius	20	173,77		890	56.553,00	skatinimas, verslo klientų mokymas ir planų rengimas
6.9.	VšĮ "Rytų Europos Studijų centras"	D.Poškos g.59, Vilnius	50	0,29			1,00	Rytų Europos studijų organizavimas, projektų vykdymas,
6.10.	VšĮ "Kultūros paveldo akademija"	Šnipiškių g. 3, Vilnius	33,33	8,69	48423	-39868	75.409,00	paslaugų teikimas kultūros paveldo apsaugos ir mokymo srityje
6.11.	VšĮ "Mokslų ir technologijų parkas"	A.Goštauto g.11, Vilnius	33,33	115,85		-1184	-4.712,00	mokslinė, konsultacinė veikla
6.12.	VšĮ "Azijos menų centras"	Užupio g.2a, Vilnius	50	28,96		-69	-2.025,00	Azijos studijų tyrimai, renginiai or-mas
6.13.	Visorių informacinių technologijų parkas	Akademijos g.2, Vilnius	7,14285	101.453,89	3024435	-19607	292.700,00	informacinių technologijų ir mokslo parko veikla
6.14.	VšĮ "Vilniaus Universiteto Verslo informacijos ir konsultacijų centras"	Saulėtekio al. 9A-100, Vilnius	25	0,29				vystyti nemokamų verslo organizavimo konsultacijų sistemą bei padėti įgyvendinti studentų studijų ir praktikos programas
9.	Kiti subjektai (VU dalis <20 proc.)							
9.1.	Nacionalinės plėtos institutas	Naugarduko g.41-32 korp.200 kab. Vilnius	14,29	290,20	0			
9.2.	Ne pelno įmonė "Vilniaus mokslinis parkas"	Universiteto g.3, Vilnius	<20	86,89				veiktos nevykdė
9.3.	VšĮ "Strateginių studijų centras"	Universiteto g.3, Vilnius	11,11	0,29				veiktos nevykdė
9.4.	UAB "Baltijos tyrimai"	Didlaukio g.47, Vilnius	10	42.424,00				rinkos tyrimai, apklausos

13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“
1 priedas

(Informacijos apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		3.587.540,53	61.203,78	8.627.657,71	12.123,82				12.288.525,84	
2.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį		31.829,12	1.600,38	5.040,07	22.222,18	3.836,40			64.528,15	
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina		31.829,12	1.600,38	5.040,07	22.222,18	3.836,40			64.528,15	
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina										
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį		-157.428,51	-132,69	-33.812,55					-191.373,75	
3.1.	perduoto										
3.2.	perduoto										
3.3.	nurašyto		-157.428,51	-132,69	-33.812,55					-191.373,75	
4.	Pergrupavimai (+/-)		5.285,68	67,73	6.180,00		-3.836,40			7.697,01	
5.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		3.467.226,82	62.739,20	8.605.065,23	34.346,00				12.169.377,25	
6.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-3.457.880,51	-45.839,42	-5.816.514,32	X	X	X		-9.320.234,25	
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma**	X				X	X	X			
8.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-82.500,21	-5.624,78	-1.556.304,97	X	X	X		-1.644.429,96	
9.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X	157.428,51	132,69	33.812,55	X	X	X		191.373,75	
9.1.	perduoto	X				X	X	X			
9.2.	perduoto	X				X	X	X			
9.3.	nurašyto	X	157.428,51	132,69	33.812,55	X	X	X		191.373,75	

(Išsėnys kitame puslapyje)

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
10.	Pergrupavimai (+/-)	X		X			X	X			
11.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	-3.382.952,21	-51.331,51	X	-7.339.006,74	X	X		-10.773.290,46	
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje										
13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**										
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
16.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma										
16.1.	perduoto										
16.2.	perduoto										
16.3.	nurašyto										
17.	Pergrupavimai (+/-)										
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)		84.274,61	11.407,69		1.266.058,49	34.346,00			1.396.086,79	
19.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18)		129.660,02	15.364,36		2.811.143,39	12.123,82			2.968.291,59	
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)										

* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“
1 priedas

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

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Pateikimo valiuta ir vienetumas: eurai

Eil. Nr.	Stripsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Masinės ir frenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	1.910,62	9.656.426,34	126.084.287,28	5.770.757,05	17.481.396,51	78.446.456,52	1.140.258,82	3.010.112,96	37.546.970,59	10.485,08	11.057.213,16	9.439.285,35		299.645.271,18
2.	Išsigijimas per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)						185.196,74		9.720,00	138.401,37	770,00	42.487,40	154.351,51	10.549,46	541.476,48
2.1.	pirkto turto išsigijimo savikaina						184.392,09			138.401,37		42.056,75	154.351,51	10.549,46	529.751,18
2.2.	neatlyginimai gauto turto išsigijimo savikaina						804,65		9.720,00		770,00	430,65			11.725,30
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)						-203.115,37			-155.304,16		-14.559,26			-372.978,79
3.1.	perduoto														
3.2.	perduoto														
3.3.	nurašyto						-203.115,37			-155.304,16		-14.559,26			-372.978,79
4.	Pergrupavimai (+/-)		6.256.703,44	-26.158,11			-203.115,37	-9.325,76		-155.304,16		-14.559,26	-6.230.545,33	-10.549,46	-254.816,87
5.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4)	1.910,62	15.912.829,78	126.058.129,17	5.770.757,05	17.481.396,51	78.404.783,09	1.130.933,06	3.019.832,96	37.294.400,82	11.265,98	11.109.619,63	3.365.091,53		299.558.950,20
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-3.593.785,72	11.800.698,18	-2.209.862,51		60.413.178,60	-838.496,54		26.457.933,50	X	-420.593,36	X	X	105.734.548,41
7.	Neatlyginimai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X	
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-118.630,42	-950.113,79	-119.987,83		-3.745.544,80	-32.081,19		-1.776.443,62	X	-31.704,28	X	X	-6.774.705,93
9.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X					203.100,29			155.213,24	X	3.830,23	X	X	362.143,76
9.1.	perduoto	X									X		X	X	

(tęsinys kitame puslapyje)

Eil. Nr.	Stralpenčiai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Balidai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			Nebaigta statyba	Kasmetiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Ilgalaikis materialusis turtas	Kitas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	
9.2.	perduoto	X									X		X			
9.3.	nurašyto	X					203.100,29			155.213,24	X	3.830,23	X	X	362.143,76	
10.	Pergrupavimai (+/-)	X	-26.157,82	26.157,82			31.884,00	9.325,76		251.984,63	X	1.693,41	X	X	294.887,80	
11.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	-3.738.773,96	12.724.654,15	-2.329.850,34		63.923.739,11	-861.251,97		27.827.179,25	X	-446.774,00	X	X	111.852.222,7 B	
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X					-4.972,95			-2.145,11	X	-627,93			-7.745,99	
13.	Neatlygininai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma**	X									X					
14.	Apskačiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X														
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X														
16.	Suakaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X														
16.1.	perduoto	X														
16.2.	perduoto	X														
16.3.	nurašyto	X														
17.	Pergrupavimai (+/-)	X														
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14 -15-16+/-17)	X					-4.972,95			-2.145,11	X	-627,93			-7.745,99	
19.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje***	1.859,38	X	X	X	6.203.147,05	X	X	767.047,94	X	684,02	X	X	X	6.972.738,39	
20.	Neatlygininai gauto turto iš šio subjekto sukaugtos tikrosios vertės pokytis***		X	X	X		X	X		X		X	X	X		
21.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)***	300,00	X	X	X	9.611.278,80	X	X		X		X	X	X	9.611.578,80	
22.	Perduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)		X	X	X		X	X		X		X	X	X		
22.1.	perduoto***		X	X	X		X	X		X		X	X	X		
22.2.	perduocio***		X	X	X		X	X		X		X	X	X		
22.3.	nurašyto***		X	X	X		X	X		X		X	X	X		

(tešinyis kitame puslapyje)

Eil. Nr.	Stralpsniai	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
23.	Pergrupavimai (+/-)***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
24.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+21-22+/-23)***	2.159,38	X	X	X	15.814.425,85	X	X	757.047,94	X	684,02	X	X	X	15.584.317,19
25.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+ 24)	4.070,00	12.174.955,82	113.333.475,02	3.440.906,71	33.295.822,36	14.476.071,03	269.681,09	3.786.880,90	9.465.075,46	11.950,00	10.652.217,70	3.363.091,53		204.283.298,62
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)	3.770,00	6.062.340,62	114.283.589,10	3.560.894,54	23.684.543,56	18.028.304,97	301.762,28	3.777.160,90	11.086.891,98	11.180,00	10.635.991,87	9.439.285,35		200.875.715,17

* - Pažymėti ataskaitos laikai nepildomi.

** - Kito subjekto sukaupta turto nusileidėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

*** - Pažymėtos eilutėse parodomas skirtumas tarp ilgalaikio materialiojo turto tikrosios vertės ir įsigijimo savikainos.

8-ojo VSAFAS „Atsargos“
1 priedas

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

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	3	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos 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		2.220.646,29	86.475,00			332.762,29	104.750,73	2.744.634,31
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		1.052.366,72	230.973,99		3.228,25	566,92		1.287.135,88
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		1.021.254,00	230.973,99			244,16		1.252.472,15
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		31.112,72			3.228,25	322,76		34.663,73
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-924.771,63			-44.382,17	-64.049,72	-373.682,83	-1.406.886,35
3.1.	Parduota		-14.861,20				-58.677,06	-373.682,83	-447.221,09
3.2.	Perleista (paskirstyta)		-3.442,46						-3.442,46
3.3.	Sunaudota veikloje		-906.351,86			-44.382,17	-5.372,66		-911.724,52
3.4.	Kiti nurašymai		-116,11						-44.498,28
4.	Pergrupavimai (+/-)		531,51	-127.203,02		41.153,92	45.781,67	294.922,59	255.186,67
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		2.348.772,89	190.245,97			315.061,16	25.990,49	2.880.070,51
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		-251.366,87				-103.811,35	-104.737,39	-459.915,61
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį		-49.094,60				-70.434,38		-119.528,98
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma		21.996,31				44.999,11		66.995,42
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)		6.365,29				8.389,67	373.638,76	388.393,72
10.1.	Parduota		6.276,29				7.620,63	373.638,76	387.535,68
10.2.	Perleista (paskirstyta)								
10.3.	Sunaudota veikloje		89,00				769,04		858,04
10.4.	Kiti nurašymai								
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/--11)		-272.099,87				-120.856,95	-25.986,43	-294.887,80
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		2.076.673,02	190.245,97			194.204,21	4,06	2.461.127,26
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		1.969.279,42	86.475,00			228.950,94	13,34	2.284.718,70

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
4 priedas

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

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Pateikimo valiuta ir okslumas: euras										
		Per ataskaitinį laikotarpį										
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje
1												
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	64.210.015,32	28.039.088,70		16.704,72	-69.478,44		-29.188.169,08		-2.186,92		63.005.974,30
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	63.984.509,66	303.000,83		16.704,72	-125,50		-2.096.502,99		228,99		62.207.815,73
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	225.505,64	27.735.087,87			-69.352,94		-27.091.666,09		-2.415,91		798.158,57
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	248,12										248,12
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	248,12										248,12
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
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):	105.944.585,42	5.408.921,62		1.024,79	-434.811,73		-7.119.664,04	-268.395,44	-9.656,29	-27.152,16	103.494.852,17
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	96.406.838,44			1.024,79	-611,54		-5.658.287,62				92.749.964,07
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	7.537.746,98	5.408.921,62			-434.200,19		-1.461.376,42	-268.395,44	-9.656,29	-27.152,16	10.745.898,10
4.	Iš kitų šaltinių:	4.682.793,79	78.336,08	2.750,57	28.659,52	-250,00		-157.119,19				4.615.170,77
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	4.125.086,86		2.750,57	28.659,52			-62.186,60				4.094.310,35
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	537.706,93	78.336,08			-250,00		-94.932,59				520.860,42
5.	Iš viso finansavimo sumų	174.817.642,65	33.526.346,40	2.750,57	46.389,03	-504.540,17		-36.464.952,31	-268.395,44	-11.843,21	-27.152,16	171.116.245,36

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

PRIEDAS NR.6

6-jojo 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: eurai

Eil. Nr.	Stripsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	37.679,88	50.574,18
1.1.	Peļnas dėl valiutos kurso pasikeitimo	6.078,86	17.076,33
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos	31.346,97	33.410,45
1.3.	Palūkanų pajamos	254,05	87,40
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	153.314,23	79.382,86
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo	102.638,03	38.616,03
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	22,88	2.946,85
2.3.	Palūkanų sąnaudos	50.653,32	37.819,98
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-115.634,35	-28.808,68

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.