

KAUNO TECHNOLOGIJOS UNIVERSITETAS

FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

2020 m. rugsėjo 30 d.



KAUNO TECHNOLOGIJOS UNIVERSITETAS

Viešoji įstaiga, K. Donelaičio g. 73, 44249 Kaunas.
Tel. (8 37) 30 04 21 / (8 37) 30 00 00, faks. (8 37) 32 41 44, ktu.edu, el. p. ktu@ktu.lt
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 111950581.

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2020 M. III KETVIRČIO TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS 2020 m. lapkričio 04 d. Nr. 9104-75

I. BENDROJI DALIS

Kauno technologijos universitetas (toliau – Universitetas) yra kilęs iš 1920 m. įsteigtų Aukštųjų kursų, kurie 1922 m. vasario 16 d. buvo pertvarkyti į Lietuvos universitetą, 1930 m. pavadintą Vytauto Didžiojo universitetu, 1940 m. Kauno universitetu, o 1944 m. – Kauno valstybiniu Vytauto Didžiojo universitetu. 1950 m. Universiteto techniškujų fakultetų pagrindu įkurtas Kauno politechnikos institutas, kuris 1990 m. spalio 31 d. tapo Kauno technologijos universitetu.

Universitetas Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registre įregistruotas 1999 m. vasario 4 d. kaip valstybinė biudžetinė įstaiga, pažymėjimo Nr. 007646. Vadovaujantis Lietuvos Respublikos Seimo 2010 m. lapkričio 30 d. nutarimu Nr. XI-1194 „Dėl Kauno technologijos universiteto statuto patvirtinimo“, 2011 m. gegužės 18 d. Universitetas kaip valstybinė aukštoji mokykla buvo pertvarkyta į viešąją įstaigą ir šis statusas įregistruotas Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registre. Įstaigos kodas 111950581, buveinės adresas: K. Donelaičio g. 73, LT-44029 Kaunas.

Universitetas yra pridėtinės vertės mokesčio (toliau – PVM) mokėtojas nuo 1994 m. gegužės 1 d., pažymėjimo Nr. 20036850. PVM mokėtojo kodas LT119505811.

Universiteto finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

Universiteto finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreiškiami Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurai ir euro centais.

Universiteto steigėjas yra Lietuvos Respublikos Seimas.

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2012 m. gegužės 23 d. nutarimo Nr. 598 „Dėl valstybės turto investavimo ir perdavimo pagal valstybės turto patikėjimo sutartį“ 3 punktu – Švietimo ir mokslo ministerija įgyvendina valstybės, kaip viešosios įstaigos Kauno technologijos universiteto savininkės, turtines ir neturtines teises ir pareigas.

Universitetas yra viešasis juridinis asmuo, veikiantis kaip viešoji įstaiga, turi antspaudą su valstybės herbu ir savo pavadinimu.

Universitetas yra Lietuvos mokslo, technologijų ir inovacijų ugdymo centras, neatskiriama Europos ir pasaulio akademinės bendruomenės dalis. Universitetas turi autonomiją, apimančią akademinę, administracinę, ūkio ir finansų tvarkymo veiklą, grindžiamą savivaldos principu, akademinę laisvę, pagarba žmogaus teisėms ir apibrėžtą Lietuvos Respublikos Konstitucijoje ir konstitucinėje doktrinoje bei Didžiojoje Europos universitetų chartijoje.

Universitetas vykdo studijas, teikiančias asmeniui moksliniais tyrimais grindžiamą, šiuolaikinį pažinimo ir technologijų lygį atitinkantį aukštąjį universitetinį išsilavinimą, darniai plėtoja įvairių sričių mokslinį pažinimą ir kuria naujas mokslo žinias, vykdo aukšto lygio mokslinius tyrimus ir eksperimentinę plėtrą, rengia mokslininkus, skatina pažangią šalies raidą bendradarbiaudamas su visuomenės ir ūkio partneriais, plėtoja inovacijų diegimą, technologijų kūrimą ir perdavimą.

Universiteto pagrindinės veiklos rūšys – aukštasis universitetinis mokslas, moksliniai tyrimai ir taikomoji veikla, darbuotojų kvalifikacijos tobulinimas, inovacijų diegimas ir technologinių paslaugų teikimas, kitos veiklos rūšys – leidyba, patalpų, ilgalaikio ir trumpalaikio turto nuoma, poilsio bazių veikla ir kitos veiklos, reikalingos Universiteto misijai, tikslams ir uždaviniams įgyvendinti.

Universitetui suteiktas paramos gavėjo statusas, todėl jis gali gauti paramą iš fizinių ir juridinių asmenų.

II. APSKAITOS POLITIKA

Universiteto tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys parengtas pagal Lietuvos Respublikos finansinę apskaitą ir finansinių ataskaitų parengimą reglamentuojančius teisės aktus bei Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS).

Universitetas, rengdamas šešių mėnesių finansinę ataskaitą, taip pat vadovavosi Universiteto apskaitos politika, patvirtinta Universiteto rektoriaus 2015 m. kovo 2 d įsakymu Nr. A-89, Universiteto apskaitos vadovu, patvirtintu Universiteto rektoriaus 2014 m. gruodžio 12 d. įsakymu Nr. A-618, bei Universiteto sąskaitų planu, patvirtintu Universiteto rektoriaus 2019 m. spalio 31 d. įsakymu Nr. A-695.

Universiteto apskaitos politika aprašyta 2019 metų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

Pastaba Nr. 1. Nematerialiojo turto balansinės vertės pagal nematerialiojo turto grupes pasikeitimas per 2020 m. devynis mėnesius pavaizduotas 1 priede.

Universiteto nematerialiojo turto likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 575.213 EUR. Nematerialiųjų turtą sudarė: programinė įranga ir jos licencijos – 470.922 EUR, kitas nematerialusis turtas – 48.400 EUR bei nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai – 55.891 EUR. Kitam nematerialiajam turtui Universitete priskirtos interneto svetainės, projektai, planai, duomenų bazės, elektroninės knygos.

Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuota 465.580 EUR amortizacijos, iš kurios: 449.475 EUR įtraukta į pagrindinės veiklos sąnaudas, 16.105 EUR įtraukta į kitos veiklos sąnaudas.

Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas Universiteto veikloje, įsigijimo savikainą sudaro 11.195.917 EUR.

Pagal panaudos sutartis gauto ilgalaikio nematerialiojo turto vertę sudaro 46.288 EUR, iš jų: programinė įranga – 23.299 EUR, licencijos – 22.989 EUR.

Pastaba Nr. 2. Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per 2020 m. devynis mėnesius pavaizduotas 2 priede.

Universiteto materialiojo turto likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 94.865.902 EUR. Vieną didžiausių Universiteto ilgalaikio materialiojo turto dalių sudaro pastatai – 33.636.206 EUR, taip pat nekilnojamosios kultūros vertybės – 45.373.000 EUR. Nekilnojamųjų kultūros vertybių tikroji vertė buvo nustatyta 2020 m. liepos 1 d., remiantis draudžiamąja verte, kilnojamųjų kultūros vertybių vertė – 81.354 EUR. Tai yra vertybės, įrašytos į Kultūros vertybių registrą – paveikslai ir baldai. Kilnojamųjų kultūros vertybių tikroji vertė buvo nustatyta 2020 m. rugsėjo 29 d. remiantis draudžiamąja verte.

Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuota 4.908.343 EUR ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo. Iš jo: 4.809.679 EUR įtraukta į pagrindinės veiklos sąnaudas, 98.664 EUR įtraukta į kitos veiklos sąnaudas veiklos rezultatų ataskaitoje.

Per 2020 m. devynis mėnesius iš ilgalaikio materialiojo turto sąskaitų į atsargų, skirtų parduoti, sąskaitą iškelta 423.151 EUR įsigijimo savikaina: iš pastatų ir statinių grupės – 55.616 EUR, iš mašinų ir įrenginių grupės – 133.983 EUR, iš baldų ir biuro įrangos grupės – 233.552 EUR. Iš sukaupto nusidėvėjimo sąskaitų iš viso iškelta 368.017 EUR, iš sukaupto nuvertėjimo sąskaitų iš viso iškelta 28.115 EUR. Šis iškėlimas padarytas dėl to, kad ilgalaikio materialiojo turto vienetai nurašymo komisijų siūlymais buvo pripažinti netinkamais naudoti, buvo funkciškai ir morališkai nusidėvėję ir neatitiko dabartinio mokymo lygio rezultatų. Juos nuspręsta parduoti supirkėjui arba likviduoti.

Per 2020 m. devynis mėnesius ilgalaikis materialusis turtas padidėjo 5.490.651 EUR.

Ilgalaikio materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas Universiteto veikloje, įsigijimo savikainą sudaro 4.606.083 EUR.

Nebenaudojamo Universiteto veikloje materialiojo turto likutinę vertę sudaro 0 EUR.

Pagal panaudos sutartis perduoto ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė – 462.464 EUR. Iš jų: negyvenamųjų pastatų – 362.184 EUR, kompiuterinės įrangos – 100.280 EUR.

Pagal panaudos sutartis gauto ilgalaikio materialiojo turto vertė – 4.668.444 EUR.

Per 2020 m. devynis mėnesius turto nurašymo komisijoms radus nuvertėjimo požymių, buvo užregistruotos 6.784 EUR nuvertėjimo sąnaudos. Iš jų: negyvenamųjų pastatų ir statinių grupėje paskaičiuotas 5.640 EUR nuvertėjimas, gamybos mašinų ir įrenginių grupėje paskaičiuotas 1.144 EUR nuvertėjimas.

Pastaba Nr. 3. Ilgalaikį finansinį turtą (2.598.419 EUR) sudaro investicijų į uždaršias akcines bendroves ir viešąsias įstaigas, kurios yra ne viešojo sektoriaus subjektai, vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, kuri nustatyta taikant nuosavybės metodą.

Universitetas kontroliuoja dvi viešąsias įstaigas: VšĮ Universiteto Aplinkosaugos ir švarių technologijų centras (likviduojamos įstaigos statusas) ir VšĮ Universiteto gimnazija (2011 m. tapo viešojo sektoriaus subjektu), taip pat dvi uždaršias akcines bendroves: UAB „ISM Vadybos ir ekonomikos universitetas“ ir UAB „Finansų analitikos platforma“. UAB „Finansų analitikos platforma“ likviduota (2020-07-16 likvidavimo aktas).

Universitetas turi investicijų į šiuos asocijuotuosius subjektus: VšĮ Lietuvos regioninių tyrimų institutas, VšĮ Panevėžio mokslo ir technologijų parkas, VšĮ Kauno mokslo ir technologijų parkas.

Universitetas yra VšĮ Panevėžio mechatronikos centras dalininkas, tačiau šio subjekto dalyvių susirinkime turi mažiau nei 20 % balsų, todėl reikšmingo poveikio šiam subjektui nedaro. Tačiau kartu su kitais dalininkais, viešojo sektoriaus subjektais, Universitetas šios įstaigos dalyvių susirinkime turi daugiau nei 20 % balsų, todėl ši subjektą priskiriame asocijuotiems subjektams ir investicijas į jį apskaitome nuosavybės metodu.

Pastaba Nr. 4. Atsargų balansinės vertės pasikeitimas per 2020 m. devynis mėnesius pavaizduotas 4 priede. Atsargų likutį sudaro medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių – 684.804 EUR, nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys – 732 EUR, pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti – 82.224 EUR, ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti – 0 EUR.

Per devynis mėnesius buvo nurašyta atsargų už 1.470.800 EUR, iš jų: sunaudotos Universiteto veikloje – 975.635 EUR, parduotos – 485.725 EUR, perleista (paskirstyta) – 4.179 EUR, kiti nurašymai – 5.261 EUR.

Per 2020 m. devynis mėnesius iš ilgalaikio materialiojo turto sąskaitų į atsargų, skirtų parduoti, sąskaitą iškelta 423.151 EUR įsigijimo savikaina (detalizuota pastaboje Nr. 2). Ilgalaikį materialųjį turtą nuspręsta parduoti vadovaujantis nurašymo komisijų siūlymais, nes jis fiziškai ir morališkai nusidėvėjęs ir netinkamas naudoti Universiteto veikloje. Per 2020 m. devynis mėnesius ilgalaikis materialusis turtas buvo parduotas ir gauta 271.089 EUR pajamų. Iš to skaičiaus: pardavus supirkėjui gauta 289 EUR pajamų, už aukcione parduotus pastatus gauta 270.800 EUR pajamų.

Per 2020 m. devynis mėnesius atsargos padidėjo 240.273 EUR.

Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė nebalansinėse sąskaitose – 7.208.125 EUR.

Trumpalaikio turto, gauto pagal panaudos sutartis ir apskaitomo nebalansinėse sąskaitose, vertė 2020 m. rugsėjo 30 dienai buvo 7.277 EUR.

Per ataskaitinį laikotarpį atsargų nuvertėjimas nebuvo registruotas (2019 m. atsargų nuvertėjimas taip pat nebuvo registruotas).

Pastaba Nr. 5. Išankstinių apmokėjimų likutis yra 1.010.400 EUR. Jį sudaro išankstinių apmokėjimų tiekėjams likutis – 867.071 EUR ir kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos – 143.329 EUR.

Kitas ateinančių laikotarpių sąnaudas sudaro:

- spaudos prenumerata 2020 metams – 54.287 EUR;
- duomenų bazių prenumerata 2020 metams – 440 EUR;
- transporto priemonių išlaikymas 2020 metams – 550 EUR;
- draudimas 2020 metams – 14.829 EUR;
- interneto domenų palaikymas 2020 metams – 3.883 EUR;
- kvalifikacijos kėlimo kursų mokesčiai 2020 metams – 1.096 EUR;
- metiniai nario mokesčiai įvairiose tarptautinėse organizacijose – 55.287 EUR;
- informacijos sklaidos palaikymas 2020 metams – 2.597 EUR
- kitos paslaugos 2020 metams – 10.360 EUR.

Pastaba Nr. 6. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje per vienerius metus gautinas sumas (9.801.946 EUR) sudarė:

Gautinos finansavimo sumos – 0.00 EUR;

Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas – 2.428.059 EUR. Jas sudaro:

- gautinos sumos už mokslą – 1.361.327 EUR;
- gautinos sumos už mokslo tyrimo paslaugas – 202.827 EUR;
- gautinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas – 264.930 EUR;
- gautinos sumos už bendrabučių nuomą – 18.248 EUR;
- kitos gautinos sumos – 786.214 EUR.

Gautinų sumų už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas nuvertėjimas sudaro – 205.487 EUR. Nustatant gautinų sumų balansinę vertę, kai nesilaikoma sutarties sąlygų pagal senaties terminus, buvo paskaičiuotas gautinų sumų nuvertėjimas.

Sukauptos gautinos sumos – 7.289.937 EUR.

Sukauptas gautinas sumas iš biudžeto sudaro – 5.141.476 EUR. Tai:

- sukauptos atostoginių išmokos (už nepanaudotas kasmetinių atostogų dienas) – 1.912.678 EUR;

- sukauptos socialinio draudimo fondo įmokos – 38.256 EUR;
- kitos sukauptos gautinos sumos iš biudžeto – 3.190.542 EUR.

Kitos sukauptos gautinos sumos – 2.148.461 EUR. Tai:

- sukauptos gautinos sumos iš tarptautinių organizacijų – 861.345 EUR;
- sukauptos gautinos sumos iš Europos Sąjungos – 945.216 EUR;
- sukauptos gautinos sumos iš užsienio šalių – 8.918 EUR;
- sukauptos gautinos sumos iš kitų šaltinių – 324.744 EUR;
- sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės – 777 EUR;
- kitos sukauptos pajamos – 7.461 EUR.

Kitos gautinos sumos – 83.950 EUR. Tai:

- gautinos sumos iš atskaitingų asmenų (mokėjimo kortelės) – 4.831 EUR;
- gautinos sumos iš atskaitingų asmenų (komandiruotės) – 19.008 EUR;
- išieškotinos sumos už padarytą žalą – 7.587 EUR;
- gautinos grąžintinos finansavimo sumos – 15.138 EUR;

- kitos gautinos sumos (komunaliniai patarnavimai) – 21.193 EUR;
- kitos gautinos sumos – 40.561 EUR;

Kitų gautinų sumų nuvertėjimas – 24.368 EUR. Nustatant gautinų sumų balansinę vertę, kai nesilaikoma sutarties sąlygų pagal senaties terminus, buvo paskaičiuotas gautinų sumų nuvertėjimas.

Pastaba Nr. 7. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigus bankinėse sąskaitose ir kasoje (20.657.938 EUR) pagal paskirtį sudarė:

- biudžeto asignavimai – 0,00 EUR;
- nuosavos lėšos – 11.143.394 EUR;
- pavedimų lėšos – 5.687.357 EUR;
- Europos Sąjungos finansuojamų projektų lėšos – 3.827.187 EUR.

Pastaba Nr. 8. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikti 5 priede.

Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 30.212.362 EUR. Tai Universiteto gaunamų biudžeto asignavimų, Universiteto gaunamų finansavimo sumų iš valstybės biudžetinių įstaigų (Švietimo, mokslo ir sporto ministerijos, Lietuvos mokslo tarybos, Valstybinės lietuvių kalbos komisijos, Tarptautinių mokslo ir technologijų plėtros programų agentūros ir pan.), bei iš Finansų ministerijos gaunamų Europos Sąjungos finansuojamų projektų lėšų (valstybės biudžeto dalis) finansavimo sumos.

Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto sudaro 6.461 EUR.

Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 27.769.569 EUR.

Finansavimo sumos iš kitų šaltinių – 1.075.868 EUR. Tai Universiteto gaunamos paramos iš fizinių ir juridinių asmenų, nemokamai gauto turto bei gaunamų lėšų iš kitų finansavimo šaltinių finansavimo sumos.

Per 2020 m. tris ketvirčius finansavimo sumų – 1.141.536 EUR buvo perduota viešojo sektoriaus subjektams.

Per 2020 m. tris ketvirčius finansavimo sumų – 506.920 EUR buvo perduota ne viešojo sektoriaus subjektams.

Per 2020 m. tris ketvirčius Universitetas neatlygintinai gavo turto už 809 EUR. Paramos ilgalaikiu turtu negauta, nemokamai ilgalaikio turto gauta 120 EUR. Nemokamai atsargų gauta 30 EUR, paramos atsargų gauta 659 EUR.

Finansinės paramos gauta 112.331 EUR: anoniminė parama pinigais – 2.420 EUR, iš fizinių asmenų – 777 EUR, iš juridinių asmenų – 84.001 EUR, iš užsienio šalių juridinių asmenų – 25.133 EUR.

Vadovaudamiesi 20-ojo VSAFAS 25 sk. 1 straipsnio 2 punktu, paramos tiekėjai: Bentley Systems Europe B.V. suteikė 27.100 EUR, UAB „Festo“ – 14.400 EUR, UAB „INHUS Group“, AB „Kauno liftas“, UAB „YIT Lietuva“, UAB „Staticus“ – po 10.000 tūkst. EUR.

Parama suteikta studentų rėmimui, renginių organizavimui, infrastuktūros gerinimui.

Pastaba Nr. 9. Ilgalaikiai įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 308.483 EUR. Tai užstatai už pragyvenimą Universiteto bendrabučiuose.

Pastaba Nr. 10. Trumpalaikiai įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 10.532.850 EUR.

Pastaba Nr. 11. Tiekėjams mokėtinos sumos sudaro 1.339.352 EUR: už komunalinius patarnavimus – 101.804 EUR, už remonto darbus – 111.183 EUR, už komandiruočių paslaugas – 12.139 EUR, už ilgalaikio turto įsigijimą – 496.421 EUR, už kopijavimo paslaugas – 2.713 EUR, už interneto domenų palaikymo paslaugas – 0.00 EUR, už kitas prekes – 90.474 EUR, už kitas paslaugas – 520.769 EUR, už kitas prekes ir paslaugas iš struktūrinių fondų lėšų – 3.849 EUR.

Pastaba Nr. 12. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai sudaro 2.903.584 EUR. Tai įsipareigojimai darbuotojams pagal darbo užmokesį ir kitas išmokas – 1.483.843 EUR bei įsipareigojimai Valstybinei mokesčių inspekcijai – 607.333 EUR (mokėtinas gyventojų pajamų mokestis), taip pat įsipareigojimai Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybai – 812.408 EUR (mokėtinos darbdavio socialinio draudimo fondo įmokos – 72.616 EUR, mokėtinos darbuotojų socialinio draudimo įmokos – 739.792 EUR).

Pastaba Nr. 13. Sukauptas mokėtinas sumas sudaro 2.422.627 EUR, iš kurių:

- sukauptos atostoginių sąnaudos – 2.345.736 EUR;
- sukauptos valstybinio socialinio draudimo ir garantinio fondo įmokų sąnaudos – 46.776 EUR;

- kitos sukauptos mokėtinos sumos – 30.115 EUR.

Pastaba Nr. 14. Kitus trumpalaikius įsipareigojimus sudaro 3.842.138 EUR, iš kurių:

- mokėtini veiklos mokesčiai – 258.810 EUR;
- mokėtinos komandiruotės – 95 EUR;
- gauti išankstiniai apmokėjimai – 2.748.422 EUR, iš jų: gauti išankstiniai apmokėjimai už mokslą – 511.822 EUR, už mokslo tiriamuosius darbus – 120.950 EUR, už bendrabutį – 28.636 EUR, už internetinių vardų suteikimą – 47.957 EUR, už turtą bei paslaugas – 498.070 EUR ir 1.540.987 EUR ateinančių laikotarpių pajamos (už studijas iš studentų, studijuojančių savo lėšomis, paskaičiuotos pagal paslaugų įvykdymo procentą iki paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos);

- kitos pajamos – 46.470 EUR;

- kitos mokėtinos sumos – 788.341 EUR.

Pastaba Nr. 15. Vadovaujantis Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2018 m. liepos 4 d. nutarimu Nr. 643 „Dėl valstybės turto investavimo ir viešosios įstaigos Kauno technologijos universiteto savininko kapitalo didinimo“ investavus nekilnojamąjį turtą, buvo 3.490.000 EUR padidintas dalininko kapitalas. 2019 m. rugšėjo 30 d. dalininkų kapitalas sudaro 14.755.863 EUR.

Pastaba Nr. 16. Tikrosios vertės rezervą (39.053.619 EUR) sudaro nekilnojamųjų ir kilnojamųjų kultūros vertybių, įvertintų tikrąja verte, vertės pasikeitimas.

Pastaba Nr. 17. Universitetas neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžto turto neturi, tačiau 2019 m. gruodžio 31 d. buvo suformuotas trumpalaikis atidėjiny 578.000 EUR sumai dėl vykdomo darbuotojų metinės veiklos vertinimo proceso, nes atsižvelgiant į proceso metu pasiektus rezultatus, yra numatoma darbuotojų motyvacijai išmokėti nustatyto dydžio metinius priedus. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai atidėjiny nėra suformuotas.

Pastaba Nr. 18. Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro 7.017.057 EUR, iš jų:

- pajamos už studijas – 2.854.304 EUR;
- pajamos iš mokslo tiriamųjų darbų – 2.225.298 EUR;
- pajamos už kursus, seminarus – 335.998 EUR;
- pajamos už suteiktas internetinės prieigos paslaugas – 1.169.744 EUR;
- pajamos už kitas paslaugas – 431.713 EUR.

Pastaba Nr. 19. Kitos veiklos pajamas sudaro 1.998.372 EUR, iš jų:

- pajamos už bendrabučių vietų nuomą studentams – 1.293.345 EUR;
- nuomos pajamos – 179.570 EUR;
- pajamos už poilsio namų teikiamas paslaugas – 169.495 EUR;
- apskaičiuotas pelnas iš ilgalaikio turto perleidimo – 244.070 EUR;
- kitos veiklos kitos pajamos – 111.892 EUR.

Kitos veiklos sąnaudos sudaro 1.816.933 EUR, iš jų:

- sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – 69.641 EUR;
- ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 122.158 EUR;
- paslaugų sąnaudos – 1.255.918 EUR;
- darbo užmokesčio, socialinio draudimo ir garantinio fondo sąnaudos – 367.872 EUR;

- kitos veiklos gautinų sumų vertės sumažėjimo sąnaudos – 943 EUR;
- kitos veiklos žemės mokesčio sąnaudos – 0 EUR;
- kitos veiklos kitos sąnaudos – 401 EUR.

Kitos veiklos rezultatas sudaro 181.439 EUR (2019 m. – 2.520.101 EUR). Kitos veiklos rezultatas pasikeitė dėl ilgalaikio turto pardavimo.

Nuo 2020 m. vadovaujantis 10-ojo VSAFAS 3.2 punkto, 11-ojo VSAFAS 14 punkto ir 3-ojo VSAFAS 15 punkto nuostatomis, apskaičiuotos pajamos ir sąnaudos už bendrabučių vietų nuomą studentams iš pagrindinės veiklos pajamų ir sąnaudų pergrupuotos į kitos veiklos pajamas ir sąnaudas. Taip pat pasikeitus 11-ojo VSAFAS nuostatomis, stipendijos pergrupuotos iš socialinių išmokų sąnaudų prie pagrindinės veiklos kitų sąnaudų.

Pastaba Nr. 20. Pagrindinės veiklos darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudaro 28.484.227 EUR, iš jų:

- darbo užmokesčio sąnaudos – 27.886.280 EUR;
- socialinio draudimo ir garantinio fondo sąnaudos – 597.947 EUR.

Dirbančiųjų Universitete pagal neterminuotas darbo sutartis darbuotojų skaičius yra 1.378, dirbančiųjų pagal terminuotas darbo sutartis yra 649.

Pastaba Nr. 21. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas sudarė 1.263.118 EUR, iš jų: pagrindinei veiklai – 813.527 EUR, kitai veiklai – 449.591 EUR;

- šildymo sąnaudos – 386.595 EUR, iš jų: pagrindinei veiklai – 243.359 EUR, kitai veiklai – 143.236 EUR;

- elektros energijos sąnaudos 639.405 EUR, iš jų: pagrindinei veiklai – 452.549 EUR, kitai veiklai – 186.856 EUR;

- vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos – 117.490 EUR, iš jų: pagrindinei veiklai – 36.737 EUR, kitai veiklai – 80.753 EUR;

- ryšių paslaugų sąnaudos – 38.898 EUR, iš jų: pagrindinei veiklai – 37.357 EUR, kitai veiklai – 1.541 EUR;

- kitų komunalinių paslaugų sąnaudos – 80.730 EUR, iš jų: pagrindinei veiklai – 43.525 EUR, kitai veiklai – 37.205 EUR.

Pastaba Nr. 22. Pagrindinės veiklos nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos – (-) 75.308 EUR. Jas sudaro: ilgalaikio turto vertės nuvertėjimo sąnaudos – 6.006 EUR, gautinų sumų vertės sumažėjimo sąnaudos – (-) 81.314 EUR.

Pastaba Nr. 23. Pagrindinės veiklos socialinių išmokų sąnaudas sudarė 112.111 EUR, iš jų:

- išmokų Universiteto emeritams sąnaudos – 43.354 EUR;
- socialinių išmokų darbuotojams sąnaudos – 68.757 EUR.

Socialinės išmokos darbuotojams – tai pašalpos mirus darbuotojui arba mirus darbuotojo šeimos nariui, materialinės pašalpos dėl sunkios materialinės padėties, pašalpos gimus vaikui.

Pastaba Nr. 24. Pagrindinės veiklos kitų paslaugų sąnaudas sudarė 2.582.240 EUR, iš jų:

- autorinių sutarčių sąnaudos – 18.566 EUR;
- darbdavio socialinio draudimo įmokos nuo autorinių sutarčių sąnaudos – 10 EUR;
- kitų paslaugų sąnaudos – 2.563.664 EUR, iš jų: draudimo paslaugų sąnaudos – 12.949

EUR, informacinių technologinių paslaugų sąnaudos – 315.543 EUR, apsaugos paslaugų sąnaudos – 301.590 EUR, kopijavimo paslaugų sąnaudos – 15.074 EUR, valymo paslaugų sąnaudos – 302.762 EUR, audito, konsultavimo, ekspertizių paslaugų sąnaudos – 75.033 EUR, išmokų studentams sąnaudos – 18.561 EUR, prenumeratos sąnaudos – 74.818 EUR, informacijos sklaidos paslaugų sąnaudos – 318.912 EUR, interneto domenų palaikymo paslaugų sąnaudos – 47.399 EUR, renginių paslaugų sąnaudos – 313.579 EUR, kitų paslaugų sąnaudos – 767.444 EUR.

Pastaba Nr. 25. Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos sudarė 3.189.757 EUR, iš jų: stipendijų sąnaudos – 2.994.186 EUR, įvairūs banko mokesčiai už valiutos pirkimą ir pardavimą – 4.051

EUR, pridėtinės vertės, mokesčių už aplinkos teršimą, muitų ir kitų importo mokesčių sąnaudos – (-)18.399 EUR, kitos sąnaudos – 209.919 EUR.

Nuo 2020 m. pasikeitus 11-ojo VSAFAS nuostatoms, stipendijos studentams pergrupuotos iš socialinių išmokų sąnaudų prie pagrindinės veiklos kitų sąnaudų.

Pastaba Nr. 26. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas atspindi 6 priede.

Finansinės ir investicinės veiklos pajamas sudaro 15.961 EUR, iš jų: pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo – 3.510 EUR, baudų ir delspinigių pajamos – 9.922 EUR, palūkanų pajamos – 2.529 EUR. Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudas sudaro 343.558 EUR, iš jų: nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo – 6.723 EUR, baudų ir delspinigių sąnaudos – 1.279 EUR, palūkanų sąnaudos – 2 EUR, kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos – 335.554 EUR, susidariusios dėl UAB „ISM Vadybos ir ekonomikos universitetas“ prestižo nusidėvėjimo.

Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas – (-)327.597 EUR.

Pastaba Nr. 27. Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politika ir apskaitiniai įverčiai nebuvo keičiami.

Pastaba Nr. 28. Esminių po ataskaitinių įvykių, turinčių įtakos Universiteto veiklai, nebuvo. Per ataskaitinį laikotarpį finansinių ataskaitų straipsnių tarpusavio užskaitos nebuvo atliktos.

PRIDEDAMA:

1. Ilgalaikio nematerialiojo turto vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį (1 priedas, 2 lapai);
2. Ilgalaikio materialiojo turto vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį (2 priedas, 3 lapai);
3. Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį (4 priedas, 1 lapas);
4. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį (5 priedas, 1 lapas);
5. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos (6 priedas, 1 lapas).

Rektorius



Eugenijus Valatka

Vyriausioji buhalterė



Daiva Stašaitienė

Kauno technologijos universitetas
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
111950581, K. Donelaičio g. 73, 44249 Kaunas

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2020 m. lapkričio 04 d. Nr. QVH-75
(data)

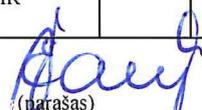
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		98.039.534	92.735.941
I.	Nematerialusis turtas	1	575.213	381.900
I.1	Plėtros darbai		0	0
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		470.922	296.714
I.3	Kitas nematerialusis turtas		48.400	54.257
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		55.891	30.929
I.5	Prestižas		0	0
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	94.865.902	89.375.251
II.1	Žemė		0	0
II.2	Pastatai		31.682.160	32.163.917
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		1.954.046	2.017.083
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		45.373.000	39.561.336
II.5	Mašinos ir įrenginiai		8.883.557	9.334.055
II.6	Transporto priemonės		20.999	25.199
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		81.354	81.354
II.8	Baldai ir biuro įranga		3.511.241	3.493.145
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		2.741.916	2.683.992
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		617.629	15.170
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	3	2.598.419	2.978.790
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas		0	0
B.	BIOLOGINIS TURTAS		0	0
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		32.238.044	22.469.112
I.	Atsargos	4	767.760	527.487
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0	0
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		684.804	443.908
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		732	150
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		82.224	82.228
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0	1.201
II.	Išankstiniai apmokėjimai	5	1.010.400	591.082
III.	Per vienus metus gautinos sumos	6	9.801.946	5.814.536
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		0	0
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		0	0
III.3	Gautinos finansavimo sumos		0	1.561
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		2.428.059	468.346
III.5	Sukauptos gautinos sumos		7.289.937	5.142.487
III.6	Kitos gautinos sumos		83.950	202.142
IV.	Trumpalaikės investicijos		0	0
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	7	20.657.938	15.536.007
	IŠ VISO TURTO:		130.277.578	115.205.053
D.	FINANSAVIMO SUMOS	8	59.064.260	55.515.978
I.	Iš valstybės biudžeto		30.212.362	29.070.494
II.	Iš savivaldybės biudžeto		6.461	5.478
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		27.769.569	25.443.048
IV.	Iš kitų šaltinių		1.075.868	996.958
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		10.841.333	5.764.436
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	9	308.483	317.813
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	0
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		0	0
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		308.483	317.813

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	10	10.532.850	5.446.623
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai	17	0	578.000
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		15.283	15.282
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	0
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		2.656	0
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą		0	0
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0	866
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos		0	866
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		0	0
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		7.210	0
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0	0
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	11	1.339.352	222.236
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	12	2.903.584	818
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	13	2.422.627	2.966.755
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	14	3.842.138	1.662.666
F.	GRYNASIS TURTAS		60.371.985	53.924.639
I.	Dalininkų kapitalas	15	14.755.863	14.755.863
II.	Rezervai		39.053.619	33.241.955
II.1	Tikrosios vertės rezervas	16	39.053.619	33.241.955
II.2	Kiti rezervai		0	0
III.	Nuosavybės metodo įtaka		1.085.443	1.120.261
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		5.477.060	4.806.560
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		670.500	1.657.614
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		4.806.560	3.148.946
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		130.277.578	115.205.053

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

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bualteris))


(parašas)


(parašas)

Eugenijus Valatka
(vardas ir pavardė)

Daiva Stašaitienė
(vardas ir pavardė)

Kauno technologijos universitetas
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
111950581 K. Donelaičio g. 73, 442449 Kaunas
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2020 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2020 m. lapkričio 04 d. Nr. 9114-75
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		43.941.431	47.558.198
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		36.924.374	40.637.705
I.1.	Iš valstybės biudžeto		26.954.439	28.508.467
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		-328	10.127
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		9.754.546	11.613.524
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		215.717	505.587
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		7.017.057	6.920.493
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	18	7.017.057	6.920.493
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		43.114.773	47.980.673
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	20	28.484.227	28.307.087
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		5.252.543	5.469.230
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	21	813.527	1.101.317
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		253.778	1.212.462
V.	TRANSPORTO		48.183	50.824
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		145.356	150.479
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		941.820	1.762.264
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ	22	-75.308	29.980
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		800.356	817.667
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ	23	112.111	107.665
XI.	NUOMOS		16.285	61.534
XII.	FINANSAVIMO		549.898	803.260
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	24	2.582.240	4.541.448
XIV.	KITOS	25	3.189.757	3.565.456
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		826.658	-422.475
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		181.439	2.520.101
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	19	1.998.372	4.235.217
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		1.816.933	1.715.116
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	26	-337.597	-279.541
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		670.500	1.818.085
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		-34.818	-93.987
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		635.682	1.724.098
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Eugenijus Valatka
(vardas ir pavardė)

Daiva Stašaitienė
(vardas ir pavardė)

1 Priedas

13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“
1 priedas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		11.308.284	71.332		358.818	30.839	90		11.769.363	
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį		597.532	0	0	12.846	26.854	10.609	0	647.841	
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina		597.532			12.846	26.854	10.609		647.841	
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina									0	
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį		273.472	0	0	0	0	0	0	273.472	
3.1.	parduoto										
3.2.	perduoto										
3.3.	nurašyto		273.472							0	
4.	Pergrupavimai (+/-)		8.964	3.145	0	11.444	-4.790	-7.711	0	11.052	
5.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		11.641.308	74.477	0	383.108	52.903	2.988		12.154.784	
6.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	11.011.570	44.151	X	331.742	X	X		11.387.463	
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma**	X			X		X	X			
8.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	432.288	16.234	X	17.058	X	X		465.580	
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X	273.472	0	X	0	X	X		273.472	

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
9.1.	parduoto	X			X		X	X			
9.2.	perduoto	X			X		X	X		0	
9.3.	nurašyto	X	273.472		X		X	X		273.472	
10.	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X			
11.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	11.170.386	60.385	X	348.800	X	X		11.579.571	
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje										
13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**										
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
16.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma										
16.1.	parduoto										
16.2.	perduoto										
16.3.	nurašyto										
17.	Pergrupavimai (+/-)										
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)										
19.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18)		470.922	14.092		34.308	52.903	2.988		575.213	
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)		296.714	27.181		27.076	30.839	90		381.900	

* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

2 Priedas

12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“

1 priedas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldui ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išskirtiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas 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		10.107.678	33.014.305	3.032.256	6.368.671	57.483.621	105.518	61.058	18.371.002	0	3.731.437	14.615	555	132.290.716
2.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)				11.495		3.006.423	0		880.833		64.216	582.039	79.656	4.624.662
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina				11.495		3.006.423			880.833		64.096	582.039	79.656	4.624.542
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina										120				120
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)					0	19.765			16.988		12.454	0		49.207
3.1.	parduoto														0
3.2.	perduoto									16.988					0
3.3.	nurašyto						19.765					12.454			49.207
4.	Pergrupavimai (+/-)			-38.231	-17.385		-95.119	-218.948				2.238	-5.029	-54.207	-426.681
5.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		10.107.678	32.976.074	3.026.366	6.368.671	60.375.160	105.518	61.058	19.015.899	0	3.785.437	591.625	26.004	136.439.490
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	3.193.716	7.753.309	1.012.104	0	46.542.877	80.290	0	14.507.438	X	302.520	X	X	73.392.254
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X	
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	96.503	356.538	70.589		3.494.642	4.200		877.341	X	8.530	X	X	4.908.343

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamios 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
9.	Suakaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X					19.669			16.491		12.454	0		48.614
9.1.	parduoto	X													0
9.2.	perduoto	X													
9.3.	nurašyto	X					19.669			16.491		12.454			48.614
10.	Pergrupavimai (+/-)	X		-6952	-10373		-128.218			-222.473	X		X	X	-368.016
11.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	3.290.219	8.102.895	1.072.320	0	49.889.632	84.490	0	15.145.815	X	298.596	X	X	77.883.967
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	0	11.041	3.069	0	1.606.689	29	0	370.419	X	744.925	0	0	2.736.172
13.	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma**	X									X				
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		2184	3456		1144				X				6.784
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
16.	Suakaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X					97			497	X	0			594
16.1.	parduoto	X									X				
16.2.	perduoto	X									X				
16.3.	nurašyto	X					97			497	X				594
17.	Pergrupavimai (+/-)	X		-4747	-6525		-5.765			-11.079	X				-28.116
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)	X	0	8.478	0	0	1.601.971	29	0	358.843	X	744.925			2.714.246

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamios 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
19.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje***		X	X	X	33.192.665	X	X	20.296	X		X	X	X	33.212.961
20.	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis***														
21.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)***		X	X	X	5.811.664	X	X		X		X	X	X	5.811.664
22.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)***		X	X	X	0	X	X		X		X	X	X	0
22.1.	parduoto***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	0
22.2.	perduoto***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.3.	nurašyto***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
23.	Pergrupavimai (+/-)***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
24.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-21-22+/-23)***		X	X	X	39.004.329	X	X	20.296	X		X	X	X	39.024.625
25.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+24)		6.817.459	24.864.701	1.954.046	45.373.000	8.883.557	20.999	81.354	3.511.241		2.741.916	591.625	26.004	94.865.902
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)		6.913.962	25.249.955	2.017.083	39.561.336	9.334.055	25.199	81.354	3.493.145	0	2.683.992	14.615	555	89.375.251

* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

** - Kito subjekto sukaupia turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

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

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir nелеičiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	Nebaigta gaminti nebaigta gaminti produkcija ir produkcija		nebaigos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigos vykdyti sutartys		pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		444.606	150	0	130.225	22.025	88.048	685.054	
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		1.180.662	79.650	0	0	0	0	1.260.312	
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		1.179.974	79.650					1.259.624	
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		688						688	
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		974.942	0	0	12.217	10.520	473.121	1.470.800	
3.1.	Parduota					7.345	5.259	473.121	485.725	
3.2.	Perleista (paskirstyta)		974.942			4.179			4.179	
3.3.	Sunaudota veikloje					693	5.261		975.635	
3.4.	Kiti nurašymai								5.261	
4.	Pergrupavimai (+/-)		35.176	-79.068		16.652	6.081	392.794	371.635	
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2.3+/-4)		685.502	732	0	134.660	17.586	7.721	846.201	
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		698	0	0	70.004	18	86.847	157.567	
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)									
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį									
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma									
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)		0	0	0	0	0	473.121	473.121	
10.1.	Parduota							473.121	473.121	
10.2.	Perleista (paskirstyta)								0	
10.3.	Sunaudota veikloje		0						0	
10.4.	Kiti nurašymai								0	
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)									
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)		698	0	0	70.004	18	7.721	393.995	
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		684.804	732	0	64.656	17.568	0	767.760	
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		443.908	150	0	60.221	22.007	1.201	527.487	

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINI, TIKSLINĖ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	6	8	9	10	11	12			
1	1. Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	29,070.494	27,189.952	0	0	1,107.637	0	24,923.460	0	16,987	0	30,212.362		
1.1.	1.1.1. nepiniginiam turtui įsilyti	27,746.290	95.355	1,311.498	0	293	0	1,464.223	0	0	0	27,688.627		
1.2.	1.1.2. kitoms išlaidoms kompensuoti	1,324.204	27,094.597	-1,311.498	0	1,107.344	0	23,459.237	0	16,987	0	2,523.735		
2.	2. Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	5,478	303	0	0	0	0	-680	0	0	0	6,461		
2.1.	2.1.1. nepiniginiam turtui įsilyti	0	0	37				37				0		
2.2.	2.1.2. kitoms išlaidoms kompensuoti	5,478	303	-37				-717				6,461		
3.	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):	25,443.048	12,069.504	0	30	33,899	0	9,183.764	506,920	17,869	-561	27,769.569		
3.1.	3.1.1. nepiniginiam turtui įsilyti	18,054.989	7,898	1,288.064	30	0		2,944.915	18,863	0		16,387.203		
3.2.	3.1.2. kitoms išlaidoms kompensuoti	7,388.059	12,061.606	-1,288.064	0	33,899		6,238.849	488,057	17,869	-561	11,382.366		
4.	4. Iš kiti šaltinių:	996,958	250,051	0	779	0	0	170,920	0	0	-1,000	1,075,868		
4.1.	4.1.1. nepiniginiam turtui įsilyti	418,720	1	9,725	779	0	0	90,608	0	0	0	338,617		
4.2.	4.1.2. kitoms išlaidoms kompensuoti	578,238	250,050	-9,725	0	0	0	80,312	0	0	-1,000	737,251		
5.	5. Iš viso finansavimo sumų	55,515,978	39,509,810	0	809	1,141,536	0	34,277,464	506,920	34,856	-1,561	59,064,260		

* Šioje stulpelyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praejusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pagal 26-ojo VSAFAS „Fondų apskaita ir finansinių ataskaitų rinkinys“ 24 punktą pripažinta valstybės išdo finansavimo pajamomis.

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SAŃAUDOS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	15.961	20.744
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo	3.510	5.951
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos	9.922	14.397
1.3.	Palūkanų pajamos	2.529	396
1.4.	Dividendai	0	0
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*	0	0
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos	0	0
2.	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	343.558	300.285
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo	6.723	2.015
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	1.279	4
2.3.	Palūkanų sąnaudos	2	0
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*	335.554	298.266
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-327.597	-279.541

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.