



KAUNO TECHNOLOGIJOS UNIVERSITETAS

**TARPINIS FINANSINIŲ ATASKAITŲ
RINKINYS**

2023 m. rugsėjo 30 d.

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

111950581, K. Donelaičio g. 73, 44249 Kaunas

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

Kauno technologijos universitetas

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2023 m. lapkričio Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		119 511 842	115 152 072
I.	Nematerialusis turtas	1	713 828	788 201
I.1	Plėtros darbai		0	0
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		457 248	543 894
I.3	Kitas nematerialusis turtas		51 498	60 923
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		205 082	183 384
I.5	Prestižas		0	0
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	113 357 224	108 816 403
II.1	Žemė		0	0
II.2	Pastatai		34 702 053	33 066 813
II.3	Infrastruktūros statiniai		1 694 798	1 671 988
II.4	Kiti statiniai		76 967	90 575
II.5	Mašinos ir įrenginiai		7 882 253	6 967 270
II.6	Transporto priemonės		4 200	8 399
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		6 669 762	6 729 695
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		54 626 651	52 242 042
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		7 700 541	8 039 621
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	3	5 440 790	5 547 468
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		37 018 618	21 349 001
I.	Atsargos	4	803 715	902 904
I.1	Strateginės ir naliečiamosios atsargos		0	0
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		789 843	888 588
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		57	103
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		13 815	14 213
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0	0
II.	Išankstiniai apmokėjimai	5	6 244 160	1 620 735
III.	Per vienus metus gautinos sumos	6	18 410 339	9 830 264
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		0	0
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		0	0
III.3	Gautinos finansavimo sumos		0	0
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	6	6 720 348	1 201 363
III.5	Sukauptos gautinos sumos		11 416 720	8 471 403
III.6	Kitos gautinos sumos		273 271	157 498
IV.	Trumpalaikės investicijos			0
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	7	11 560 404	8 995 098
	IŠ VISO TURTO:		156 530 460	136 501 073
D.	FINANSAVIMO SUMOS	8	65 425 785	58 452 196
I.	Iš valstybės biudžeto		32 641 340	30 690 188
II.	Iš savivaldybės biudžeto		3 961	0
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		31 791 933	26 860 855
IV.	Iš kitų šaltinių		988 551	901 153
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		20 848 068	10 673 558
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	9	2 097 531	1 781 976
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		1 611 870	1 343 171

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	10	61 276	73 387
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		424 385	365 418
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	11	18 750 537	8 891 582
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		0	0
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		611	247
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	0
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos	12	743 073	10 850
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą		0	0
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus		0	0
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		0	0
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui		0	0
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos		7 589	5 003
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0	0
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos	13	896 553	1 053 679
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	14	3 697 179	35 533
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos	15	4 948 448	5 582 068
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	16	8 457 084	2 204 202
F.	GRYNASIS TURTAS		70 256 607	67 375 319
I.	Dalininkų kapitalas	17	14 755 863	14 755 863
II.	Rezervai		48 214 019	45 829 409
II.1	Tikrosios vertės rezervas		48 214 019	45 289 409
II.2	Kiti rezervai		0	0
III.	Nuosavybės metodo įtaka		4 151 807	4 258 485
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		3 134 918	2 531 562
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		603 356	943 393
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		2 531 562	1 588 169
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		156 530 460	136 501 073

Rektorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo
arba jo įgalioto administracijos vadovo
pareigų pavadinimas)
Vyriausioji buhalterė
(ataskaitą parengusio asmens
pareigų pavadinimas)

(parašas)

Eugenijus Valatka
(vardas ir pavardė)

(parašas)

Daiva Stašaitienė
(vardas ir pavardė)

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

Kauno technologijos universitetas
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
111950581, K. Donelaičio g. 73, 44249 Kaunas
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2023 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2023 m. lapkričio d. Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		57 919 690	55 111 697
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		51 118 766	47 442 608
I.1.	Iš valstybės biudžeto		38 609 747	34 091 855
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		0	13 219
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių		12 188 232	13 032 057
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		320 787	305 477
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS	20	6 800 924	7 669 089
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		6 800 924	7 669 089
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		57 940 849	56 018 735
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO	22	39 002 427	35 391 750
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		3 682 354	3 863 556
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	23	1 304 145	2 019 984
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		1 400 666	1 036 336
V.	TRANSPORTO		77 947	52 006
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		246 843	217 835
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR		1 390 876	2 064 258
VIII.	NUVERTEJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ	24	91 949	76 893
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ		1 518 036	1 551 975
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ	25	131 739	119 006
XI.	NUOMOS		20 627	16 211
XII.	FINANSAVIMO		583 699	666 268
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	26	4 074 427	5 031 605
XIV.	KITOS	27	4 415 114	3 911 052
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR		-21 159	-907 038
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		515 551	86 050
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	21	2 820 955	2 204 683
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKL			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		2 305 404	2 118 633
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS	28	108 964	37 638
F.	APSKAITOS POLITIKOS KĖTIMO IR			
G.	ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ			
H.	TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		603 356	-783 350
I.	PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		-106 678	263 149
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		496 678	-520 201
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM S			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Rektorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas

(parašas)

Eugenijus Valatka

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Daiva Stašaitienė

(vardas ir pavardė)

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 2023 M. III KETVIRČIO TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS

2023 m. lapkričio d. Nr.

I. BENDROJI DALIS

Kauno technologijos universitetas (toliau – 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 pertvarkytas į viešąją įstaigą ir šis statusas įregistruotas Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registre. Įstaigos kodas 111950581, buveinės adresas: K. Donelaičio g. 73, LT-44029 Kaunas.

Universiteto steigėjas yra Lietuvos Respublikos Seimas. Lietuvos Respublikos švietimo, mokslo ir sporto ministerija įgyvendina valstybės, kaip Universiteto savininkės, turtines ir neturtines teises bei pareigas.

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 – Lietuvos Respublikos švietimo, mokslo ir sporto ministerija įgyvendina valstybės, kaip viešosios įstaigos Kauno technologijos universiteto savininkės, turtines ir neturtines teises bei pareigas.

Universitetas turi struktūrinį padalinį, kuris yra įsikūręs Panevėžyje, Nemuno g. 33 – tai Universiteto Panevėžio technologijų ir verslo fakultetas.

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, akademinė laisve, 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, bendradarbiaudamas su visuomenės ir ūkio partneriais, skatina pažangią šalies raidą, 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 bei uždaviniams įgyvendinti. Pagrindinė Universiteto funkcija – švietimas ir mokslas.

Universitetas kontroliuoja dvi įstaigas: VšĮ Kauno technologijos universiteto gimnazija (2011 m. tapo viešojo sektoriaus subjektu) ir UAB „ISM Vadybos ir ekonomikos universitetas“.

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

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.

Sąlygų, kuriomis veikia įstaiga ir kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą, neįžvelgiama.

Universiteto vidutinis darbuotojų skaičius 2023 m. rugsėjo 30 d. buvo 1867 (2022 m. rugsėjo 30 d. – 1889).

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 devynių mėnesių finansinę ataskaitą, taip pat vadovavosi Kauno technologijos universiteto apskaitos vadovu, patvirtintu Universiteto rektoriaus 2014 m. gruodžio 12 d. įsakymu Nr. A-618, Kauno technologijos universiteto sąskaitų planu, patvirtintu Universiteto rektoriaus 2022 m. birželio 8 d. įsakymu Nr. A-219, ir Kauno technologijos universiteto finansų valdymo reguliaminu, patvirtintu Universiteto rektoriaus 2021 m. kovo 1 d. įsakymu Nr. A-92.

Universiteto apskaitos politika aprašyta 2022 m. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

Pastaba Nr. 1. Nematerialiojo turto balansinės vertės pagal nematerialiojo turto grupes pasikeitimas per 2023 m. devynis mėnesius pavaizduotas 1 priede.

Universiteto nematerialiojo turto likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 713.828 EUR. Nematerialiųjų turtą sudarė: programinė įranga ir jos licencijos – 457.248 EUR, kitas nematerialusis turtas – 51.498 EUR bei nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai – 205.082 EUR. Kitam nematerialiajam turtui Universitete priskirtos interneto svetainės, projektai, planai, duomenų bazės, elektroninės knygos.

Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuota 557.993 EUR amortizacijos, iš kurios: 526.953 EUR įtraukta į pagrindinės veiklos sąnaudas, 31.040 EUR įtraukta į kitos veiklos sąnaudas.

Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas Universiteto veikloje, įsigijimo savikainą sudaro 11.634.842 EUR.

Per 2023 m. devynis mėnesius ilgalaikis nematerialusis turtas sumažėjo 74.373 EUR.

Pagal panaudos sutartis gauto ilgalaikio nematerialiojo turto vertę sudaro kitas nematerialusis turtas – 1 EUR.

Pagal nuomos sutartis gauto ilgalaikio nematerialiojo turto vertę sudaro 0 EUR.

Pastaba Nr. 2. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimus per 2023 m. devynis mėnesius pavaizduoti 2 ir 3 prieduose.

Universiteto ilgalaikio materialiojo turto likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 113.357.224 EUR. Vieną didžiausių Universiteto ilgalaikio materialiojo turto dalių sudaro pastatai ir statiniai – 36.473.818 EUR, taip pat kultūros ir kitos vertybės – 54.626.651 EUR.

Nekilnojamųjų kultūros vertybių tikroji vertė 54.533.400 EUR nustatyta nepriklausomų turto vertintojų. Kilnojamųjų kultūros ir kitų vertybių tikroji vertė – 81.354 EUR. Tai yra vertybės, įrašytos į Kultūros vertybių registrą, paveikslai ir baldai.

Per 2023 m. devynis mėnesius ilgalaikis materialusis turtas padidėjo 4.540.821 EUR, kurio didžiausią dalį sudaro tikrosios vertės rezervo padidėjimas.

Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuota 3.457.323 EUR ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo. Iš jo: 3.155.401 EUR įtraukta į pagrindinės veiklos sąnaudas, 301.922 EUR įtraukta į kitos veiklos sąnaudas veiklos rezultatų ataskaitoje.

Per 2023 m. devynis mėnesius iš ilgalaikio materialiojo turto sąskaitų į atsargų, skirtų parduoti, sąskaitą iškelta 567.716 EUR įsigijimo savikaina: iš mašinų ir įrenginių grupės – 350.477 EUR, iš baldų, biuro įrangos ir kito ilgalaikio materialiojo turto grupės – 217.239 EUR. Iš sukaupto nusidėvėjimo sąskaitų iš viso iškelta 524.735 EUR, iš sukaupto nuvertėjimo sąskaitų iš viso iškelta 42.981 EUR. Šis iškėlimas atliktas, nes ilgalaikio materialiojo turto vienetai turto nurašymo komisijų siūlymais buvo pripažinti netinkamais naudoti, buvo funkciškai ir morališkai nusidėvėję bei neatitiko dabartinio mokymo lygio rezultatų. Juos nuspręsta parduoti supirkėjui arba likviduoti.

Per 2023 m. devynis mėnesius, turto nurašymo komisijoms radus nuvertėjimo požymių, t. y. turtas buvo sugedęs, nebetinkamas naudoti veikloje, nors dar nebuvo visiškai nudėvėtas, buvo paskaičiuotas ilgalaikio materialiojo turto 3489 EUR nuvertėjimas. Iš jų – 173 EUR mašinų ir įrenginių grupėje, 3.316 EUR baldų, biuro įrangos ir kito ilgalaikio materialiojo turto grupėje.

Nebenaudojamo Universiteto veikloje materialiojo turto likutinę vertę ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 0 EUR.

Pagal panaudos sutartis perduoto ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 473.872 EUR. Iš jų: negyvenamųjų pastatų – 463.529 EUR, kompiuterinės įrangos – 10.343 EUR.

Pagal panaudos sutartis gauto ilgalaikio materialiojo turto vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 4.647.098 EUR.

Pagal nuomos sutartis gauto ilgalaikio materialiojo turto vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 277.943 EUR.

Pastaba Nr. 3. Ilgalaikį finansinį turtą 5.440.790 EUR sudaro investicijų į uždarąsias akcines bendroves ir viešąsias įstaigas, kurios yra ne viešojo sektoriaus subjektai, vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, kuri nustatyta taikant nuosavybės metodą.

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 šį subjektą priskiriame asocijuotiems subjektams ir investicijas į jį apskaitome nuosavybės metodu.

Pastaba Nr. 4. Atsargų balansinės vertės pasikeitimas per 2023 m. devynis mėnesius pavaizduotas 4 priede. Atsargų likutį sudaro medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių – 789.843 EUR, nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys – 57 EUR, pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti – 13.815 EUR, ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti – 0 EUR.

Per 2023 m. devynis mėnesius buvo nurašyta atsargų už 2.448.616 EUR, iš jų: sunaudotos Universiteto veikloje – 1.803.496 EUR, parduotos – 631.323 EUR, perleistos (paskirstytos) – 8.516 EUR, kiti nurašymai – 5.281 EUR.

Per 2023 m. devynis mėnesius iš ilgalaikio materialiojo turto sąskaitų į atsargų, skirtų parduoti, sąskaitą iškelta 567.716 EUR įsigijimo savikaina (detalizuota pastaboje Nr. 2). Ilgalaikį materialųjį turtą nuspręsta parduoti vadovaujantis turto nurašymo komisijų siūlymais, nes jis fiziškai ir morališkai nusidėvėjęs bei netinkamas naudoti Universiteto veikloje. Per 2023 m. devynis mėnesius ilgalaikis materialusis turtas buvo parduotas supirkėjui ir gauta 2.317 EUR pajamų. Tame

tarpe: iš supirkėjo gauta 317 EUR pajamų, už aukcione parduotą difraktometrą gauta 2.000 EUR pajamų.

Per 2023 m. devynis mėnesius atsargos sumažėjo 99.189 EUR.

Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus Universiteto veikloje vertė nebalansinėse sąskaitose – 9.029.459 EUR.

Atiduotų naudoti griežtos apskaitos blankų Universiteto veikloje vertė nebalansinėse sąskaitose – 25.860 EUR.

Trumpalaikio turto, gauto pagal panaudos sutartis ir apskaitomo nebalansinėse sąskaitose vertė – 18.166 EUR.

Per ataskaitinį laikotarpį atsargų nuvertėjimas nebuvo registruotas (2022 m. atsargų nuvertėjimas nebuvo registruotas).

Pastaba Nr. 5. Išankstinių apmokėjimų likutis yra 6.244.160 EUR. Jį sudaro išankstinių apmokėjimų tiekėjams likutis – 5.909.739 EUR ir kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos – 334.421 EUR.

Kitas ateinančių laikotarpių sąnaudas sudaro:

- spaudos prenumerata 2023 metams – 3.277 EUR;
- transporto priemonių išlaikymas 2023 metams – 530 EUR;
- draudimas 2023 metams – 32.312 EUR;
- interneto domenų palaikymas 2023 metams – 15.657 EUR;
- informacinės technologinės paslaugos 2023 metams – 206.576 EUR;
- kvalifikacijos kėlimo kursų mokesčiai 2023 metams – 4.524 EUR;
- metiniai nario mokesčiai įvairiose tarptautinėse organizacijose – 65.691 EUR;
- informacijos sklaidos palaikymas 2023 metams – 2.845 EUR;
- kitos paslaugos 2023 metams – 3.009 EUR.

Pastaba Nr. 6. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje per vienerius metus gautinas sumas (18.410.339 EUR) sudarė:

Gautinos finansavimo sumos – 0 EUR.

Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas – 6.720.348 EUR. Jas sudaro:

- gautinos sumos už mokslą – 1.289.220 EUR;
- gautinos sumos už mokslo tyrimo paslaugas – 198.214 EUR;
- gautinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas – 398.489 EUR;
- gautinos sumos už bendrabučių nuomą – 17.307 EUR;
- kitos gautinos sumos – 5.093.880 EUR.

Gautinų sumų už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas nuvertėjimas sudaro 276.762 EUR. Nustatant gautinų sumų balansinę vertę, kai nesilaikoma sutarties sąlygų pagal senaties terminus, buvo paskaičiuotas gautinų sumų nuvertėjimas.

Sukauptos gautinos sumos – 11.416.720 EUR.

Sukauptas gautinas sumas iš biudžeto sudaro – 7.446.650 EUR. Tai:

- sukauptos atostoginių išmokos (už nepanaudotas kasmetinių atostogų dienas) – 4.106.046 EUR;

- sukauptos socialinio draudimo fondo įmokos – 80.036 EUR;
- kitos sukauptos gautinos sumos iš biudžeto – 3.260.568 EUR.

Kitos sukauptos gautinos sumos – 3.970.070 EUR. Tai:

- sukauptos gautinos sumos iš tarptautinių organizacijų – 1.479.375 EUR;
- sukauptos gautinos sumos iš Europos Sąjungos – 2.293.795 EUR;
- sukauptos gautinos sumos iš užsienio šalių – 0 EUR;
- sukauptos gautinos sumos iš kitų šaltinių – 186.671 EUR;

- sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės – 0 EUR;
- kitos sukauptos pajamos – 10.229 EUR.

Kitos gautinos sumos – 273.271 EUR. Tai:

- gautinos sumos iš atskaitingų asmenų (mokėjimo kortelės) – 2.965 EUR;
- gautinos sumos iš atskaitingų asmenų (komandiruotės) – 215.255 EUR;
- išieškotinos sumos už padarytą žalą – 6.860 EUR;
- gautinos grąžintinos finansavimo sumos – 15.138 EUR;
- kitos gautinos sumos (komunaliniai patarnavimai) – 14.509 EUR;
- kitos gautinos sumos – 53.830 EUR.

Kitų gautinų sumų nuvertėjimas – 35.286 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 (11.560.404 EUR) pagal paskirtį sudarė:

- biudžeto asignavimai – 0 EUR;
- nuosavos lėšos – 1.417.448 EUR;
- pavedimų lėšos – 8.502.463 EUR;
- Europos Sąjungos finansuojamų projektų lėšos – 1.640.493 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 32.641.340 EUR. Tai Universiteto gaunamų biudžeto asignavimų, Universiteto gaunamų finansavimo sumų iš valstybės biudžetinių įstaigų (Lietuvos Respublikos švietimo, mokslo ir sporto ministerijos, Lietuvos mokslo tarybos, Valstybinės lietuvių kalbos komisijos, Tarptautinių mokslo ir technologijų plėtros programų agentūros ir pan.) bei iš Lietuvos Respublikos finansų ministerijos gaunamų Europos Sąjungos finansuojamų projektų lėšų (valstybės biudžeto dalis) finansavimo sumos.

Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto sudaro 3.961 EUR.

Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 31.791.933 EUR.

Finansavimo sumos iš kitų šaltinių – 988.551 EUR. Tai Universiteto gaunamos paramos iš fizinių ir juridinių asmenų, nemokamai gauto turto bei gaunamų lėšų iš kitų finansavimo šaltinių finansavimo sumos.

Per 2023 m. devynis mėnesius viešojo sektoriaus subjektams buvo perduota 1.502.111 EUR finansavimo sumų, ne viešojo sektoriaus subjektams – 467.842 EUR.

Per 2023 m. devynis mėnesius Universitetas neatlygintinai gavo turto 9954 EUR. Paramos ilgalaikiu turtu negauta, nemokamai ilgalaikio turto gauta 89 EUR. Atsargų nemokamai gauta 188 EUR. Paramos atsargų gauta 9.677 EUR.

Finansinės paramos gauta 400.943 EUR: anoniminė parama pinigais – 1.000 EUR, iš fizinių asmenų – 9.725 EUR, iš juridinių asmenų – 376.818 EUR, iš užsienio šalių juridinių asmenų – 13.400 EUR.

Vadovaujantis 6-ojo VSAFAS 25¹ punktu, atskleidžiami paramos teikėjai, kurie suteikė paramą pinigais: UAB Rocket Software Lithuania – 75.000 EUR, UAB „TELTONIKA NETWORKS“ – 49.585 EUR, UAB INHUS GROUP – 10.000 EUR, AB IGNITIS GRUPĖ – 54.000 EUR, UAB YIT LIETUVA – 10.000 EUR, UAB BITĖ LIETUVA – 10.000 EUR.

Parama suteikta studentams remti, renginiams organizuoti, infrastruktūrai gerinti.

Pastaba Nr. 9. Ilgalaikiai įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 2.097.531 EUR. Tai studentų sumokėti užstatai už pragyvenimą Universiteto bendrabučiuose –

424.385 EUR, ilgalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai – 9.685 EUR, ilgalaikė vidaus paskola – 1.602.185 EUR. Ilgalaikę vidaus paskolą Universitetas pasirašęs dėl Viešųjų investicijų plėtros agentūros projekto sutarties „Pastato esančio Studentų g. 56, Kaunas, atnaujinimo, siekiant mažinti suvartojamos energijos sąnaudas“ sutartį. Pagal paskolos grąžinimo grafiką paskola turi būti pradėta grąžinti 2024-04-30, baigta 2040-06-01.

Spausdintuvų išperkamosios nuomos sutartis sudaryta 36 mėnesių išmokėjimo laikotarpiui su UAB Novakopa.

Pastaba Nr. 10. Ilgalaikiai atidėjiniai – 61.276 EUR. Finansinių metų pabaigoje Universitete buvo darbuotojų, pasiekusių įstatymų nustatytą senatvės pensijos amžių ir įgijusių teisę į visą senatvės pensiją, todėl užregistruotas atidėjinys šių darbuotojų išeitinėms išmokoms išmokėti. Šis atidėjinys pripažintas ilgalaikiu atidėjiniu, nes negalima pagrįstai tikėtis, kad pensinio amžiaus sulaukę darbuotojai ateinančiais metais pateiks prašymus išeiti iš darbo. Vadovaujantis 18-ojo VSAFAS 28 punktu ilgalaikio atidėjinio balansinė vertė diskontuota nebuvo dėl įtakos įsipareigojimo vertei nereikšmingumo.

Pastaba Nr. 11. Trumpalaikiai įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 18.750.539 EUR.

Pastaba Nr. 12. Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus sudaro 743.073 EUR, tai grąžintinos į valstybės biudžetą finansavimo sumos.

Pastaba Nr. 13. Tiekėjams mokėtinos sumos sudaro 896.553 EUR: už komunalinius patarnavimus – 99.422 EUR, už remonto darbus – 101.010 EUR, už komandiruočių paslaugas – 12.139 EUR, už ilgalaikio turto įsigijimą – 50.544 EUR, už informacinių technologijų prekių įsigijimą – 9.092 EUR, už informacinių technologijų paslaugų įsigijimą – 252.593 EUR, už kvalifikacijos kėlimo paslaugas – 8.433 EUR, už kitas prekes – 40.556 EUR, už kitas paslaugas – 252.933 EUR, už kitas prekes ir paslaugas iš struktūrinių fondų lėšų – 69.831 EUR.

Pastaba Nr. 14. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai sudaro 3.697.179 EUR. Tai įsipareigojimai darbuotojams pagal darbo užmokestį ir kitas išmokas – 1.862.592 EUR bei įsipareigojimai Valstybinei mokesčių inspekcijai – 806.936 EUR (mokėtinas gyventojų pajamų mokestis), taip pat įsipareigojimai Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybai – 1.027.651 EUR (mokėtinos darbdavio socialinio draudimo fondo įmokos – 92.052 EUR, mokėtinos darbuotojų socialinio draudimo įmokos – 935.599 EUR).

Pastaba Nr. 15. Sukauptas mokėtinas sumas sudaro 4.948.448 EUR, iš kurių:

- sukauptos atostoginių sąnaudos – 4.777.065 EUR;
- sukauptos valstybinio socialinio draudimo ir garantinio fondo įmokų sąnaudos – 91.802 EUR;
- kitos sukauptos mokėtinos sumos – 79.581 EUR.

Pastaba Nr. 16. Kitus trumpalaikius įsipareigojimus sudaro 8.457.084 EUR, iš kurių:

- mokėtini veiklos mokesčiai – 107.355 EUR;
- mokėtinos komandiruotės – 14.941 EUR;
- gauti išankstiniai apmokėjimai – 3.182.469 EUR, iš jų: gauti išankstiniai apmokėjimai už mokslą – 873.970 EUR, už mokslo tiriamuosius darbus – 89.250 EUR, už bendrabučio nuomą – 29.670 EUR, už internetinių vardų suteikimą – 63.014 EUR, už turtą bei paslaugas – 517.782 EUR ir 1.608.783 EUR ateinančių laikotarpių pajamos (už studijas iš studentų, studijuojančių savo lėšomis, paskaičiuotos pagal paslaugų įvykdymo procentą iki paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos);
- kitos pajamos – 34.637 EUR;
- kitos mokėtinos sumos – 5.117.682 EUR.

Pastaba Nr. 17. 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. rugsėjo 30 d. dalininkų kapitalas sudarė 14.755.863 EUR.

Pastaba Nr. 18. Tikrosios vertės rezervą (48.214.019 EUR) sudaro nekilnojamųjų ir kilnojamųjų kultūros vertybių, įvertintų tikrąja verte, vertės pasikeitimas.

Pastaba Nr. 19. Universitetas neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžto turto neturi.

Pastaba Nr. 20. Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro 6.800.924 EUR, iš jų:

- pajamos už studijas – 2.468.637 EUR;
- pajamos iš mokslo tiriamųjų darbų – 2.136.472 EUR;
- pajamos už kursus, seminarus – 557.637 EUR;
- pajamos už suteiktas internetinės prieigos paslaugas – 1.302.631 EUR;
- pajamos už kitas paslaugas – 335.547 EUR.

Pastaba Nr. 21. Kitos veiklos pajamas sudaro 2.820.955 EUR, iš jų:

- pajamos už bendrabučių nuomą studentams – 2.140.818 EUR;
- nuomos pajamos – 174.641 EUR;
- pajamos už poilsio namų teikiamas paslaugas – 207.584 EUR;
- apskaičiuotas pelnas iš ilgalaikio turto perleidimo – 2.317 EUR;
- kitos veiklos kitos pajamos – 295.595 EUR.

Kitos veiklos sąnaudos sudaro 2.305.404 EUR, iš jų:

- sunaudotų ir pardutų atsargų savikaina – 25.445 EUR;
- ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 332.962 EUR;
- paslaugų sąnaudos – 1.715.720 EUR;
- darbo užmokesčio, socialinio draudimo ir garantinio fondo sąnaudos – 209.577 EUR;
- kitos veiklos gautinų sumų vertės sumažėjimo sąnaudos – 13.303 EUR;
- kitos veiklos žemės mokesčio sąnaudos – 0 EUR;
- kitos veiklos kitos sąnaudos – 8.397 EUR.

Kitos veiklos rezultatas sudaro 515.551 EUR; (2022 m. – 86.050 EUR).

Pastaba Nr. 22. Pagrindinės veiklos darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudaro 39.002.427 EUR, iš jų:

- darbo užmokesčio sąnaudos – 38.199.410 EUR;
- socialinio draudimo ir garantinio fondo sąnaudos – 803.017 EUR.

Dirbančiųjų Universitete pagal neterminuotas darbo sutartis darbuotojų skaičius 2023 m. rugsėjo 30 d. yra 1.314, dirbančiųjų pagal terminuotas darbo sutartis yra 563.

Pastaba Nr. 23. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas sudarė 2.015.965 EUR, iš jų: pagrindinei veiklai – 1.304.145 EUR, kitai veiklai – 711.820 EUR;

- šildymo sąnaudos – 794.720 EUR, iš jų: pagrindinei veiklai – 533.927 EUR, kitai veiklai – 260.793 EUR;

- elektros energijos sąnaudos – 804.299 EUR, iš jų: pagrindinei veiklai – 567.644 EUR, kitai veiklai – 236.655 EUR;

- vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos – 217.489 EUR, iš jų: pagrindinei veiklai – 77.811 EUR, kitai veiklai – 139.678 EUR;

- ryšių paslaugų sąnaudos – 51.005 EUR, iš jų: pagrindinei veiklai – 50.040 EUR, kitai veiklai – 965 EUR;

- kitų komunalinių paslaugų sąnaudos – 148.452 EUR, iš jų: pagrindinei veiklai – 74.723 EUR, kitai veiklai – 73.729 EUR.

Pastaba Nr. 24. Pagrindinės veiklos nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos – 91.949 EUR. Jas sudaro: ilgalaikio turto vertės nuvertėjimo sąnaudos – 3.316 EUR, gautinų sumų vertės sumažėjimo sąnaudos – 88.633 EUR.

Pastaba Nr. 25. Pagrindinės veiklos socialinių išmokų sąnaudas sudarė 131.739 EUR, iš jų:

- išmokų Universiteto emeritams sąnaudos – 63.716 EUR;
- socialinių išmokų darbuotojams sąnaudos – 68.023 EUR.

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

Pastaba Nr. 26. Pagrindinės veiklos kitų paslaugų sąnaudas sudarė 4.074.427 EUR, iš jų:

- autorinių sutarčių sąnaudos – 23.067 EUR;
- kitų paslaugų sąnaudos – 4.051.360 EUR, iš jų: ekspertų, konsultantų paslaugos – 252.722 EUR, draudimo paslaugų sąnaudos – 325.433 EUR, informacinių technologinių paslaugų sąnaudos – 639.428 EUR, apsaugos paslaugų sąnaudos – 278.950 EUR, valymo paslaugų sąnaudos – 386.287 EUR, interneto domenų palaikymo paslaugų sąnaudos – 21.044 EUR, išmokų studentams sąnaudos – 120.450 EUR, prenumeratos sąnaudos – 10.155 EUR, informacijos sklaidos paslaugų sąnaudos – 483.871 EUR, turto vertinimo paslaugų sąnaudos – 5.611 EUR, renginių paslaugų sąnaudos – 671.176 EUR, kitų paslaugų sąnaudos – 856.233 EUR.

Pastaba Nr. 27. Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos sudarė 4.415.114 EUR, iš jų: stipendijų sąnaudos – 4.187.783 EUR, įvairūs banko mokesčiai už valiutos pirkimą ir pardavimą – 6.534 EUR, pridėtinės vertės, mokesčių už aplinkos teršimą, muitų ir kitų importo mokesčių sąnaudos – 15.962 EUR, kitos sąnaudos – 204.835 EUR.

Pastaba Nr. 28. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas atspindi 6 priede.

Finansinės ir investicinės veiklos pajamas sudaro 113.707 EUR, iš jų: pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo – 1.566 EUR, baudų ir delspinigių pajamos – 111.234 EUR, palūkanų pajamos – 907 EUR. Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudas sudaro – 4.743 EUR, iš jų: nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo – 2.022 EUR, baudų ir delspinigių sąnaudos – 2.721 EUR,

Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas – 108.964 EUR.

Pastaba Nr. 29. Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politika ir apskaitiniai įverčiai nebuvo keičiami.

Pastaba Nr. 30. Esminių poataskaitinių įvykių, turinčių įtakos Universiteto veiklai, nebuvo. Per ataskaitinį laikotarpį finansinių ataskaitų straipsnių tarpusavio užskaitos nebuvo atliktos.

PRIDEDAMA:

1. Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą (1 priedas, 2 lapai);
2. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo įsigijimo savikaina, balansinės vertės pasikeitimą (2 priedas, 2 lapai);
3. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo tikrąja verte, balansinės vertės pasikeitimą (3 priedas, 2 lapai);
4. Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį (4 priedas, 1 lapas);
5. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį (5 priedas, 1 lapas);
6. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos (6 priedas, 1 lapas).

Rektorius

Eugenijus Valatka

Vyriausioji buhalterė

Daiva Stašaitienė

Daiva Stašaitienė, tel. (8 37) 30 00 60, el. p. daiva.stasaitiene@ktu.lt

(Informacijos apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą forma)

INFORMACIJA APIE
NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas					Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai			Prestizas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11			
1.	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		12 221 792	90 090	0	499 503	162 280	21 104		12 994 769			
2.	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį		396 919	0	0	6 173	46 598	5 762	0	455 453			
2.1.	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina		396 919			6 173	46 598	5 762		455 453			
2.2.	neatlygintinai gauto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									0			
2.3.	nematerialusis turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis									0			
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį		520 875	0	0	3 635	0	0	0	524 511			
3.1.	parduoto									0			
3.2.	perduoto									0			
3.3.	nurašyto		520 875			3 635				524 511			
4.	Pergrupavimai (+ / -)		26 506	4 156		28 167	-4 156	-26 506		28 167			
5.	Kiti pokyčiai												
6.	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 - 3 + / - 4 + / - 5)		12 124 343	94 246	0	530 209	204 722	360	0	12 953 879			
6.1.	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina		11 117 405	93 919		423 518				11 634 842			
7.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	11 677 898	89 123	X	439 547	X	X		12 206 568			
8.	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X	X					
9.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	510 072	4 841	X	43 081	X	X		557 993			
10.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X	520 875	0	X	3 635	X	X		524 511			

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizžas	Iš viso
10.1.	parduoto	X		X			X	X		0
10.2.	perduoto	X		X			X	X		0
10.3.	nurašyto	X	520 875	X		3 635	X	X		524 511
11.	Pergrupavimai (+ / -)	X		X			X	X		0
12.	Kiti pokyčiai	X		X			X	X		
13.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 + 9 - 10 + / - 11 + / - 12)	X	11 667 094	93 964	X	478 992	X	X	0	12 240 051
14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15.	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma									
16.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto									
18.1.	parduoto									
18.2.	perduoto									
18.3.	nurašyto									
19.	Pergrupavimai (+ / -)									
20.	Kiti pokyčiai									
21.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14 + 15 + 16 - 17 - 18 + / - 19 + / - 20)									
22.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 - 13 - 21)		457 248	281		51 217	204 722	360	0	713 828
23.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 - 7 - 14)		543 894	965		59 957	162 280	21 104	0	788 201
24.	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis		309 512							309 512
25.	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai									

Pastabos:

1. X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
2. Ataskaitos 5, 12, 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Ataskaitos 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta nematerialiojo turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.
4. Ataskaitos 10 stulpelis „Prestizžas“ pildomas tik konsoliduotose finansinėse ataskaitose.

(Informacijos apie ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo įsigijimo savikaina, balansinės vertės pasikeitimą forma)
**INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO ĮSIGIJIMO SAVIKAINA,
BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ**

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	45 667 490	2 900 185	139 789	63 440 608	102 625	24 396 788	8 039 621	144 687 105
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)	0	0	0	1 944 574	0	1 045 383	2 624 829	5 614 786
2.1.	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose)				1 944 574		1 045 294	2 624 829	5 614 697
2.2.	įsigijimo savikaina						89		89
2.3.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								0
2.4.	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys								0
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1 + 3.2 + 3.3)	0	0	0	17 635	0	8 550	0	26 185
3.1.	parduoto								0
3.2.	perduoto				17 635		8 550		26 185
3.3.	nurašyto								
4.	Pergrupavimai (+ / -)	2 130 529	92 589		221 889		-44 329	-2 963 909	-563 231
5.	Kiti pokyčiai								0
6.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 - 3 + / - 4 + / - 5)	47 798 019	2 992 774	139 789	65 589 436	102 625	25 389 291	7 700 541	149 712 475
6.1.	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudevėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina	21 260	271 145	6 438	53 244 877	74 626	13 795 121		67 413 467
7.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	12 593 881	1 228 197	49 214	54 968 461	94 196	16 770 169	X	85 704 119
8.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma							X	
9.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	495 290	59 779	13 608	1 601 373	4 200	1 273 073	X	3 457 323
10.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1 + 10.2 + 10.3)	0	0	0	17 635	0	3 640	X	21 275
10.1.	parduoto							X	
10.2.	perduoto							X	0
10.3.	nurašyto				17 635		3 640	X	21 275
11.	Pergrupavimai (+ / -)				-310 688		-211 799	X	-522 488
12.	Kiti pokyčiai								0
13.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 + 9 - 10 + / - 11 + / - 12)	13 089 171	1 297 976	62 823	56 241 511	98 396	17 827 802	X	88 617 678
14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	6 796	0	0	1 504 877	29	896 924		2 408 626
15.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma								
16.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį				173		3 316		3 489

(Informacijos apie ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo tikraja verte, balansinės vertės pasikeitimą forma)

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO TIKRAJA VERTE, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė			Nekilnojamosios kultūros vertybės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Kitos vertybės	Iš viso
		Laisva valstybinė žemė	Sklypai (valstybinė žemė)	Sklypai (savivaldybių žemė)				
		3	4	5	6	7	8	9
1	2							
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje				6 368 671	61 058	11 897	6 441 626
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1 + 2.2 + 2.3)							
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina							
2.2.	neatlyginintai gauto turto įsigijimo savikaina							
2.3.	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina							
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1 + 3.2 + 3.3)							
3.1.	parduoto							
3.2.	perduoto							
3.3.	nurašyto							
4.	Pergrupavimai (+ / -)							
5.	Kiti pokyčiai							
6.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 - 3 + / - 4 + / - 5)				6 368 671	61 058	11 897	6 441 626
7.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu	X	X	X			X	
8.	Neatlyginintai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma	X	X	X			X	
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1 + 9.2 + 9.3)	X	X	X			X	
9.1.	parduoto	X	X	X			X	
9.2.	perduoto	X	X	X			X	
9.3.	nurašyto	X	X	X			X	
10.	Pergrupavimai (+ / -)	X	X	X			X	
11.	Kiti pokyčiai	X	X	X			X	
12.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu (7 + 8 - 9 + / - 10 + / - 11)	X	X	X			X	
13.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu	X	X	X			X	
14.	Neatlyginintai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma	X	X	X			X	
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	X	X			X	
16.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1 + 16.2 + 16.3)	X	X	X			X	
16.1.	parduoto	X	X	X			X	
16.2.	perduoto	X	X	X			X	
16.3.	nurašyto	X	X	X			X	
17.	Pergrupavimai (+ / -)	X	X	X			X	
18.	Kiti pokyčiai	X	X	X			X	
19.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu (13 + 14 - 15 - 16 + / - 17 + / - 18)	X	X	X			X	
20.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje				45 780 120	20 296		45 800 416
21.	Neatlyginintai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis							

22.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+ / -)						2 384 609			2 384 609
23.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (23.1 + 23.2 + 23.3)									
23.1.	parduoto									
23.2.	perduoto									
23.3.	nurašyto									
24.	Pergrupavimai (+ / -)									
25.	Kiti pokyčiai									
26.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (20 + 21 + / - 22 - 23 + / - 24 + / - 25)						48 164 729	20 296		48 185 025
27.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 - 12 - 19 + 26)						54 533 400	81 354	11 897	54 626 651
27.1.	Iš jos:				X	X	X	X	X	X
27.1.1.	vertė, nustatyta nepriklausomų turto vertintojų							81 354		54 614 754
27.1.2.	vidutinė rinkos vertė									0
27.1.3.	vertė, nustatyta remiantis įsigijimo savikaina									
27.1.4.	įstaigos vadovo sudarytos komisijos nustatyta vertė									
27.2.	Iš jos:				X	X	X	X	X	X
27.2.1.	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nepasibaigęs, likutinė vertė									
27.2.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė									
27.2.3.	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė									
27.2.4.	žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė									
28.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 - 7 - 13 + 20)						52 148 791	81 354	11 897	52 242 042
28.1.	Iš jos:				X	X	X	X	X	X
28.1.1.	vertė, nustatyta nepriklausomų turto vertintojų									
28.1.2.	vidutinė rinkos vertė									
28.1.3.	vertė, nustatyta remiantis įsigijimo savikaina							81 354		52 230 145
28.1.4.	įstaigos vadovo sudarytos komisijos nustatyta vertė									
28.2.	Iš jos:				X	X	X	X	X	X
28.2.1.	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nepasibaigęs, likutinė vertė									
28.2.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė									
28.2.3.	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė									
28.2.4.	žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė									

Pastabos:

1. X pažymėti laukai nepildomi.

2. Lentelės 5, 11, 18, 25 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.

3. Lentelės 8 eilutėje nurodoma kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo suma iki perdavimo.

4. Lentelės 14 eilutėje nurodoma kito subjekto sukaupta turto nuvertėjimo suma iki perdavimo.

5. Lentelės 20-24 ir 26 eilutėse nurodomas skirtumas tarp ilgalaikio materialiojo turto tikrosios vertės ir įsigijimo savikainos.

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

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriųs	Nebaigta gaminti nebaigtos produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turfas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartys	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		889 286	103	0	73 775	9 878	55 732	1 028 774
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		1 641 666	139 952	0	0	0	0	1 781 618
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		1 631 801	139 952					1 771 753
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		9 865						9 865
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		1 803 496	0	0	19 176	11 187	614 757	2 448 616
3.1.	Parduota					10 106	6 460	614 757	631 323
3.2.	Perleista (paskirstyta)					8 516			8 516
3.3.	Sunaudota veikloje		1 803 496						1 803 496
3.4.	Kiti nurašymai					554	4 727		5 281
4.	Pergrupavimai (+/-)		63 085	-139 998		21 270	8 695	567 716	520 768
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		790 541	57	0	75 869	7 386	8 691	882 544
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		698	0	0	68 673	767	55 732	125 870
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								0
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								0
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								0
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	614 757	614 757
10.1.	Parduota							614 757	614 757
10.2.	Perleista (paskirstyta)							0	0
10.3.	Sunaudota veikloje							0	0
10.4.	Kiti nurašymai							0	0
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)							567 716	567 716
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)		698	0	0	68 673	767	8 691	78 829
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		789 843	57	0	7 196	6 619	0	803 715
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		888 588	103	0	5 102	9 111	0	902 904

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

(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

Per ataskaitinį laikotarpį													
Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
1	2	3	4	5	6	6	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	30 690 188	39 357 835	0	15	1 212 812	0	36 098 510	52 030	43 346	0	32 641 340	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	29 034 732	566 679	1 803 474	15	4 000	0	1 685 611	0	0	0	0 29 715 289	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 655 456	38 791 156	-1 803 474	0	1 208 812	0	34 412 899	52 030	43 346	0	0 2 926 051	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	0	3 961	0	0	0	0	0	0	0	0	3 961	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0	3 961	0	0	0	0	0	0	0	0	0 3 961	
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):	26 860 855	17 000 629	0	0	289 299	0	11 300 900	415 812	63 540	0	31 791 933	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	14 702 794	0	2 330 375	0	0	0	2 059 472	0	0	0	0 14 973 697	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	12 158 061	17 000 629	-2 330 375	0	289 299	0	9 241 428	415 812	63 540	0	0 16 818 236	
4.	Iš kitų šaltinių:	901 153	394 185	0	9 939	0	0	316 426	0	300	0	988 551	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	317 202	0	16 134	9 939	0	0	54 522	0	0	0	0 288 753	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	583 951	394 185	-16 134	0	0	0	261 904	0	300	0	0 699 798	
5.	Iš viso finansavimo sumų	58 452 196	56 756 610	0	9 954	1 502 111	0	47 715 836	467 842	107 186	0	65 425 785	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio 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 tinkinys“ 24 punktą pripažinta valstybės išdo finansavimo pajamomis.

(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

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	113 707	33 581
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo	1 566	3 525
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos	111 234	29 063
1.3.	Palūkanų pajamos	907	993
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	4 743	-4 057
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo	2 022	-7 303
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	2 721	3 053
2.3.	Palūkanų sąnaudos	0	0
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*	0	193
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	108 964	37 638

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.