



KAUNO TECHNOLOGIJOS UNIVERSITETAS

FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

2019 m. birželio 30 d.

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 2019 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

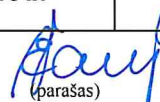
2019 m rugpjūčio 5 d. Nr. 2019-459
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		94110467	100742887
I.	Nematerialusis turtas	1	497915	403840
I.1	Plėtros darbai		0	0
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		430449	344001
I.3	Kitas nematerialusis turtas		35572	32662
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		31894	27177
I.5	Prestižas		0	0
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	90212483	97196957
II.1	Žemė		0	0
II.2	Pastatai		32466166	32731863
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		1835784	1884005
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		38464762	42839404
II.5	Mašinos ir įrenginiai		10853562	13017060
II.6	Transporto priemonės		27999	84
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		81354	81354
II.8	Baldai ir biuro įranga		3512922	3757334
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		2649226	2620366
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		320708	265487
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	3	3400069	3142090
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas		0	0
B.	BIOLOGINIS TURTAS		0	0
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		26544786	21814201
I.	Atsargos	4	551591	3331491
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0	0
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		467603	452002
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		1426	0
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		81361	87752
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		1201	2791737
II.	Išankstiniai apmokėjimai	5	1706283	1907099
III.	Per vienus metus gautinos sumos	6	7689229	5808088
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		0	0
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		0	0
III.3	Gautinos finansavimo sumos		0	32771
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas		1256036	1363521
III.5	Sukauptos gautinos sumos		6197931	4312680
III.6	Kitos gautinos sumos		235262	99116
IV.	Trumpalaikės investicijos			0
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	7	16597683	10767523
	IŠ VISO TURTO:		120655253	122557088
D.	FINANSAVIMO SUMOS	8	60221206	60375507
I.	Iš valstybės biudžeto		30176837	30097058
II.	Iš savivaldybės biudžeto		7551	10603
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		28444064	28672024
IV.	Iš kitų šaltinių		1592754	1595822
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		7019513	6949586
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	9	249977	290858
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	0
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		0	0
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		249977	290858

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	10	6769536	6658728
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai	28	283000	687306
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		0	0
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	0
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0	0
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą		0	0
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetų ir fondus		330	1
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		330	1
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui		0	0
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos		5697	9223
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0	0
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos	11	337041	298588
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	12	2531113	6224
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos	13	1948218	2690043
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	14	1664137	2967343
F.	GRYNASIS TURTAS		53414534	55231995
I.	Dalininkų kapitalas	15	14755863	14755863
II.	Rezervai		32116388	36491030
II.1	Tikrosios vertės rezervas		32116388	36491030
II.2	Kiti rezervai		0	0
III.	Nuosavybės metodo įtaka		1317837	836156
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		5224446	3148946
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2075500	230689
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		3148946	2918257
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		120655253	122557088

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


(parašas)

Eugenijus Valatka
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

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 2019 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

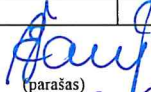
2019 m. rugpjūčio 5 d. Nr. DV 10-459
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		35059130	30770722
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		28895582	24419466
I.1.	Iš valstybės biudžeto		20257138	18364630
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		8667	-198
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		8304604	5691986
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		325173	363048
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		6163548	6351256
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	18	6163548	6351256
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		34727938	30261493
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	20	19941023	18663627
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		3702918	4037416
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	21	1161914	1307627
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		790701	632852
V.	TRANSPORTO		35817	50290
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		112343	82730
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1740147	346764
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ	22	6952	258746
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		555881	448122
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ	23	2332129	1728018
XI.	NUOMOS		47554	144633
XII.	FINANSAVIMO		605182	446863
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	24	3537387	2017993
XIV.	KITOS	25	157990	95812
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		331192	509229
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-2418862	160428
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	19	312762	331921
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		2731624	171493
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	26	-211472	-210456
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-2299142	459201
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		481681	447604
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-1817461	906805
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

 Eugenijus Valatka
(parašas) (vardas ir pavardė)
 Daiva Stašaitienė
(parašas) (vardas ir pavardė)



KAUNO TECHNOLOGIJOS UNIVERSITETAS

Viešoji įstaiga, K. Donelaičio g. 73, 44249 Kaunas.
Tel. (8 37) 30 04 21 / 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 2019 M. II KETVIRČIO TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS

2019 m. rugpjūčio 5 d. Nr. *2019-10-459*

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 2010 m. lapkričio 30 d. Lietuvos Respublikos Seimo nutarimu Nr. XI-1194, 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 (PVM) mokėtojas nuo 1994 m. gegužės 1 d., pažymėjimo Nr. 20036850. PVM mokėtojo kodas LT119505811.

Universiteto finansniai 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 2012 m. gegužės 23 d. Lietuvos Respublikos Vyriausybės 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

bendradarbiaujant 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.

Vidutinis Universiteto darbuotojų skaičius 2019 m. birželio 30 d. – 2054 (2018 m. birželio 30 d. – 2106).

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 rektoriaus 2015 m. kovo 2 d. įsakymu Nr. A-89, Apskaitos vadovu, patvirtintu rektoriaus 2014 m. gruodžio 12 d. įsakymu Nr. A-618 bei sąskaitų planu, patvirtintu rektoriaus 2019 m. balandžio 6 d. įsakymu Nr. A-225.

Universiteto apskaitos politika aprašyta 2018 metų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III PASTABOS

Pastaba Nr. 1. Nematerialiojo turto balansinės vertės pagal nematerialiojo turto grupes pasikeitimas per 2019 m. šešis mėnesius pavaizduotas 1 priede.

Universiteto nematerialaus turto likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 497915 EUR. Didžiausią dalį nematerialiojo turto sudarė: programinė įranga ir jos licencijos – 430449 EUR, kitas nematerialus turtas – 35572 EUR bei nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai – 31894 EUR. Kitam nematerialiajam turtui Universitete priskirta interneto svetainės, projektai, planai, duomenų bazės, elektroninės knygos.

Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuota 265119 EUR amortizacijos, kurios 255111 EUR įtraukta į pagrindinės veiklos sąnaudas, 10008 EUR įtraukta į kitos veiklos sąnaudas.

Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas Universiteto veikloje, įsigijimo savikainą sudaro 11138269 EUR.

Pagal panaudos sutartis gauto ilgalaikio nematerialiojo turto vertę sudaro 46288 EUR, iš jų: programinė įranga – 23299 EUR, licencijos – 22989 EUR.

Pastaba Nr. 2. Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per 2019 m. šešis mėnesius pavaizduotas 2 priede.

Vieną didžiausių Universiteto ilgalaikio materialiojo turto dalių sudaro pastatai – 32466166 EUR, taip pat nekilnojamosios kultūros vertybės – 38464762 EUR. Kilnojamųjų kultūros vertybių vertė – 81354 EUR. Tai yra vertybės, įrašytos į Kultūros vertybių registrą – paveikslai ir baldai. Kultūros vertybių tikroji vertė buvo nustatyta 2018 m. gruodžio 31 d., remiantis draudžiamąja verte.

Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuota 3469916 EUR ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo, kurio 3447807 EUR įtraukta į pagrindinės veiklos sąnaudas ir 22109 EUR – į kitos veiklos sąnaudas veiklos rezultatų ataskaitoje.

Per 2019 m. šešis mėnesius iš ilgalaikio materialaus turto sąskaitų į atsargų, skirtų parduoti, sąskaitą iškelta 353904 EUR įsigijimo savikaina: iš mašinų ir įrenginių grupės – 197110 EUR, iš transporto priemonių grupės – 4663 EUR, iš baldų ir biuro įrangos grupės – 152131 EUR. Iš sukaupto nusidėvėjimo sąskaitų iš viso iškelta – 327249 EUR, iš sukaupto nuvertėjimo sąskaitų iš viso iškelta – 26656 EUR. Šis iškelimas padarytas dėl to, kad ilgalaikio materialaus turto vienetai buvo pripažinti netinkamais naudoti, buvo funkciškai ir morališkai nusidėvėję ir neatitiko dabartinio mokymo lygio rezultatų. Juos nuspręsta parduoti supirkėjui arba likviduoti.

Per 2019 m. šešis mėnesius ilgalaikis materialus turtas sumažėjo 6984474 EUR.

Ilgalaikio materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas Universiteto veikloje, įsigijimo savikainą sudaro 36623616 EUR.

Nebenaudojamo Universiteto veikloje materialiojo turto likutinę vertę sudaro 1201 EUR.

Pagal panaudos sutartis perduoto ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė yra 133759 EUR, tai yra negyvenamieji pastatai.

Pagal panaudos sutartis gauto ilgalaikio materialiojo turto vertė yra 4474526 EUR.

Per 2019 m. šešis mėnesius, turto nurašymo komisijoms radus nuvertėjimo požymių, buvo užregistruotos 186 EUR nuvertėjimo sąnaudos. Tarp jų: gamybos mašinų ir įrenginių grupėje paskaičiuotas 58 EUR nuvertėjimas, kitų mašinų ir įrenginių grupėje paskaičiuotas 128 EUR nuvertėjimas.

Pastaba Nr. 3. Ilgalaikį finansinį turtą 3400069 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.

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

Universitetas kontroliuoja dvi viešąsias įstaigas: Universiteto Aplinkosaugos ir švarių technologijų centrą (likviduojamos įstaigos statusas) ir Universiteto gimnaziją (2011 m. tapo viešojo sektoriaus subjektu) bei UAB „ISM Vadybos ir ekonomikos universitetą“ ir UAB „Finansų analitikos platformą“.

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

Universitetas yra VšĮ Panevėžio mechatronikos centro 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 2019 m. šešis mėnesius pavaizduotas 4 priede. Atsargų likutį sudaro medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių – 467603 EUR, nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys – 1426 EUR, pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti – 81361 EUR, ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti – 1201 EUR.

Per šešis mėnesius buvo nurašyta atsargų už 3858580 EUR, iš jų sunaudotos Universiteto veikloje – 661618 EUR, parduotos – 3193371 EUR, perduotos viešojo sektoriaus subjektams – 3591 EUR.

Per 2019 m. šešis mėnesius iš ilgalaikio materialaus turto sąskaitų į atsargų skirtų parduoti sąskaitą iškelta 353904 EUR įsigijimo savikaina (detalizuota pastaboje Nr. 2). Ilgalaikį materialųjį turtą nuspręsta parduoti, vadovaujantis 2019 m. sausio – birželio mėn. Pripažinti nereikalingu arba netinkamu (negalimu) naudoti ilgalaikio turto apžiūros protokolais, nes jis fiziškai ir morališkai nusidėvėjęs ir netinkamas naudoti Universiteto veikloje. Per 2019 m. šešis mėnesius ilgalaikis materialusis turtas buvo parduotas ir gauta 4704843 EUR pajamų. Iš gautos sumos: pardavus supirkėjui gauta 243 EUR pajamų, už aukcione parduotus pastatus gauta 4701000 EUR pajamų, už aukcione parduotą ekstruderį gauta 3600 EUR pajamų.

Per 2019 m. šešis mėnesius atsargos sumažėjo 2779900 EUR.

Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė nebalansinėse sąskaitose – 7267359 EUR.

Trumpalaikio turto, gauto pagal panaudos sutartis ir apskaitomo nebalansinėse sąskaitose, vertė 2019 m. birželio 30 dienai buvo 7332 EUR.

Per ataskaitinį laikotarpį atsargų nuvertėjimas nebuvo registruotas (2018 m. atsargų nuvertėjimas taip pat nebuvo registruotas).

Pastaba Nr. 5. Išankstinių apmokėjimų tiekėjams likutis sudaro 1706283 EUR.

Kitas ateinančių laikotarpių sąnaudas sudaro 63620 EUR, iš jų:

- spaudos prenumerata 2019 metams – 8411 EUR;
- duomenų bazių prenumerata 2019 metams – 29606 EUR;
- transporto priemonių išlaikymas 2019 metams – 682 EUR;
- draudimas 2019 metams – 1062 EUR;
- interneto domenų palaikymas 2019 metams – 1002 EUR;
- kvalifikacijos kėlimo kursų mokesčiai 2019 metams – 296 EUR;
- informacijos sklaidos paslaugos – 167 EUR;
- metiniai nario mokesčiai įvairiose tarptautinėse organizacijose – 20553 EUR;
- kitos paslaugos 2019 metams – 1841 EUR.

Pastaba Nr. 6. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje per vienus metus gautinas sumas 7689229 EUR sudarė:

gautinos finansavimo sumos – 0,00 EUR;

gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas – 1256036 EUR, kurias sudaro:

- gautinos sumos už mokslą – 446696 EUR;
- už mokslo tyrimo paslaugas – 137390 EUR;
- už parduotas prekes, turtą, paslaugas – 327332 EUR;
- už bendrabičių nuomą – 22105 EUR;
- kitos gautinos sumos – 434475 EUR.

Gautinų sumų už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas nuvertėjimas sudaro 111962 EUR. Nustatant gautinų sumų balansinę vertę, kai nesilaikoma sutarties sąlygų pagal senaties terminus, buvo paskaičiuotas gautinų sumų nuvertėjimas.

Sukauptos gautinos sumos – 6197931 EUR.

Sukauptas gautinas sumas iš biudžeto sudaro – 3832570 EUR. Tai:

- sukauptos atostoginių išmokos (už nepanaudotas kasmetinių atostogų dienas) – 1413705 EUR;

- sukauptos socialinio draudimo fondo įmokos – 28890 EUR;
- kitos sukauptos gautinos sumos iš biudžeto – 2389975 EUR.

Kitos sukauptos gautinos sumos – 2365361 EUR:

- sukauptos gautinos sumos iš tarptautinių organizacijų – 794503 EUR;
- iš Europos Sąjungos – 1163443 EUR;
- iš užsienio šalių – 15734 EUR;
- iš kitų šaltinių – 371241 EUR;
- kitos sukauptos pajamos – 20440 EUR.

Kitos gautinos sumos – 235262 EUR:

- gautinos sumos iš atskaitingų asmenų (mokėjimo kortelės) – 18116 EUR;
- gautinos sumos iš atskaitingų asmenų (komandiruotės) – 136322 EUR;
- išieškotinos sumos už padarytą žalą – 9194 EUR;
- gautinos grąžintinos finansavimo sumos – 15138 EUR;
- kitos gautinos sumos (komunaliniai patarnavimai) – 12920 EUR;
- kitos gautinos sumos – 68719 EUR.

Kitų gautinų sumų nuvertėjimas – 25147 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 16597683 EUR pagal paskirtį sudarė:

- biudžeto asignavimai – 2734,00 EUR;
- nuosavos lėšos – 9595581 EUR;
- pavedimų lėšos – 4497421 EUR;
- Europos Sąjungos finansuojamų projektų lėšos – 2501947 EUR.

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

Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 30176837 EUR. Tai Universiteto gaunamų biudžeto asignavimų, Universiteto gaunamų finansavimo sumų iš valstybės biudžetinių įstaigų (Švietimo, mokslo ir sporto ministerijos, Lietuvos mokslo tarybos, Lietuvių kalbos komisijos, Tarptautinių mokslo ir technologijų plėtros programų agentūros ir pan.), bei iš Finansų ministerijos gaunamų ES finansuojamų projektų lėšų (valstybės biudžeto dalis) finansavimo sumos.

Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto sudaro 7551 EUR.

Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 28444064 EUR.

Finansavimo sumos iš kitų šaltinių – 1592754 EUR. Tai Universiteto gaunamos paramos iš fizinių ir juridinių asmenų, nemokamai gauto turto bei gaunamų lėšų iš kitų finansavimo šaltinių finansavimo sumos.

Per 2019 m. šešis mėnesius finansavimo sumų 1435383 EUR buvo perduota viešojo sektoriaus subjektams.

Per 2019 m. šešis mėnesius finansavimo sumų 569410 EUR buvo perduota ne viešojo sektoriaus subjektams.

Per 2019 m. šešis mėnesius Universitetas neatlygintinai gavo turto už 17690 EUR.

Pastaba Nr. 9. Ilgalaikiai įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 249977 EUR. Tai užstatai už gyvenimą Universiteto bendrabučiuose.

Pastaba Nr. 10. Trumpalaikiai įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 6769536 EUR.

Pastaba Nr. 11. Tiekėjams mokėtinos sumos sudaro 337041 EUR: už komunalinius patarnavimus – 12453 EUR, už remonto darbus – 5794 EUR, už ekspertų ir konsultantų paslaugas – 2680 EUR, už ilgalaikio turto įsigijimą – 18098 EUR, narystės mokesčiai – 3445 EUR, už kitas prekes – 42564 EUR, už kitas paslaugas – 60117 EUR, už kitas prekes ir paslaugas iš struktūrinių fondų lėšų – 191890 EUR.

Pastaba Nr. 12. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai sudaro 2531113 EUR. Tai įsipareigojimai darbuotojams pagal darbo užmokestį ir kitas išmokas – 1220898 EUR bei įsipareigojimai VMI – 545495 EUR (mokėtinas gyventojų pajamų mokestis), taip pat įsipareigojimai VSDFV – 764720 EUR (mokėtinos darbdavio socialinio draudimo fondo įmokos – 71686 EUR, mokėtinos darbuotojų socialinio draudimo įmokos – 693034 EUR).

Pastaba Nr. 13. Sukauptas mokėtinas sumas sudaro 1948218 EUR, iš kurių:

- sukauptos atostoginių sąnaudos – 1796211 EUR;
- sukauptos valstybinio socialinio draudimo ir garantinio fondo įmokų sąnaudos – 36452 EUR;
- kitos sukauptos mokėtinos sumos – 115555 EUR.

Pastaba Nr. 14. Kitus trumpalaikius įsipareigojimus sudaro 1664137 EUR. Tarp jų:

- mokėtini veiklos mokesčiai – 1002 EUR;

- mokėtinios komandiruotės – 12072 EUR;
- gauti išankstiniai apmokėjimai – 1091703 EUR: iš jų gauti išankstiniai apmokėjimai už mokslą – 655311 EUR, už mokslo tiriamuosius darbus – 105263 EUR, už bendrąbutį – 28416 EUR, už internetinių vardų suteikimą – 39126 EUR, už turtą bei paslaugas – 0 EUR ir 263586 EUR ateinančių laikotarpių pajamos (už studijas iš studentų, studijuojančių savo lėšomis, paskaičiuotos pagal paslaugų įvykdymo procentą iki paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos);

- kitos pajamos – 63490 EUR;

- kitos mokėtinios sumos – 495870 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 3490000 EUR padidintas dalininko kapitalas. 2019 m. birželio 30 d. dalininkų kapitalas sudaro 14755863 EUR.

Pastaba Nr. 16. Nekilnojamojo turto viešajame aukcione pardavus Universiteto pastatus, FBA ir VRA galutinis rezultatas skiriasi 4374642 EUR suma dėl nekilnojamųjų kultūros vertybių balansinės ir tikrosios vertės skirtumo, užregistruoto Einamųjų metų perviršio ar deficito sąskaitoje.

Pastaba Nr. 17. Tikrosios vertės rezervą 32116388 EUR sudaro nekilnojamųjų kultūros vertybių, įvertintų tikrąja verte, vertės pasikeitimas. Pasikeitimą lėmė pastatų, kurie buvo investuoti pagal Lietuvos Respublikos Vyriausybės sprendimą 2018 m. liepos 4 d. nutarimu Nr. 643, pardavimas viešajame aukcione 2018 m. spalio 29 d. Jų tikrosios vertės rezervas sudarė 4374642 EUR.

Pastaba Nr. 18. Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro 6163548 EUR, iš jų:

- pajamos už studijas – 2478708 EUR;
- pajamos iš mokslo tiriamųjų darbų – 1103058 EUR;
- pajamos už kursus, seminarus – 293011 EUR;
- pajamos už bendrabučių vietų nuomą studentams – 1207336 EUR;
- pajamos už suteiktas internetinės prieigos paslaugas – 776547 EUR;
- pajamos už kitas paslaugas – 304888 EUR.

Pastaba Nr. 19. Kitas veiklos pajamas sudaro 312762 EUR, iš jų:

- nuomos pajamos – 179562 EUR;
- pajamos už poilsio namų teikiamas paslaugas – 61074 EUR;
- apskaičiuotas pelnas iš ilgalaikio turto perleidimo – 3619 EUR (2018 m. – 4318 EUR);
- kitos veiklos kitos pajamos – 68507 EUR.

Kitos veiklos sąnaudos sudaro 2731624 EUR, iš jų:

- sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – 14518 EUR;
- nuostolis iš ilgalaikio turto perleidimo – 2464178 EUR;
- ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 32117 EUR;
- paslaugų sąnaudos – 80580 EUR;
- darbo užmokesčio, socialinio draudimo ir garantinio fondo sąnaudos – 137683 EUR;
- kitos veiklos gautinų sumų vertės sumažėjimo sąnaudos – 2508 EUR;
- kitos veiklos žemės mokesčio sąnaudos – 40 EUR.

Kitos veiklos rezultatas sudaro 2418862 EUR (2018 m. – 160428 EUR). Kitos veiklos rezultatas sumažėjo dėl ilgalaikio turto nuostolio iš nekilnojamųjų kultūros vertybių perleidimo.

Pastaba Nr. 20. Pagrindinės veiklos darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudaro 19941023 EUR:

- darbo užmokesčio sąnaudos – 20102517 EUR;
- socialinio draudimo ir garantinio fondo sąnaudos – 161494 EUR.

Neigiamas socialinio draudimo sąnaudų rezultatas susidarė dėl atostogų rezervo įtakos. Dėl 2019 m. mokesčių reformos, kai dalis darbdavio mokesčių buvo perkelta prie darbuotojo, pasikeitė

atostogų rezervo struktūra, dėl to apskaitos programos ypatumų sąnaudų pasikeitimo rezultatas yra neigiamas.

Dirbančiųjų pagal neterminuotas darbo sutartis darbuotojų skaičius yra 1312, dirbančiųjų pagal terminuotas darbo sutartis yra 629.

Pastaba Nr. 21. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas sudarė 1200404 EUR, iš jų pagrindinei veiklai – 1161914 EUR, kitai veiklai – 38490 EUR;

- šildymo sąnaudos – 490619 EUR, iš jų pagrindinei veiklai – 478182 EUR, kitai veiklai – 12437 EUR;

- elektros energijos sąnaudos – 545997 EUR, iš jų pagrindinei veiklai – 523447 EUR, kitai veiklai – 22550 EUR;

- vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos – 86949 EUR, iš jų pagrindinei veiklai – 84902 EUR, kitai veiklai – 2047 EUR;

- ryšių paslaugų sąnaudos – 25728 EUR, iš jų pagrindinei veiklai – 25497 EUR, kitai veiklai – 231 EUR;

- kitos komunalinės paslaugos – 51111 EUR, iš jų pagrindinei veiklai – 49886 EUR, kitai veiklai – 1225 EUR.

Pastaba Nr. 22. Pagrindinės veiklos nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos – 6952 EUR. Jas sudaro: ilgalaikio turto vertės nuvertėjimo sąnaudos – 186 EUR, gautinų sumų vertės sumažėjimo sąnaudos – 6766 EUR.

Pastaba Nr. 23. Pagrindinės veiklos socialinių išmokų sąnaudas sudarė 2332129 EUR, iš jų:

- pirmos ir antros pakopos studijų studentų stipendijos sąnaudos – 1039145 EUR;

- doktorantų stipendijų sąnaudos – 1201644 EUR.;

- kitos socialinės išmokos studentams – 10609 EUR;

- darbdavio kitos socialinės išmokos – 80731 EUR. Darbdavio kitos socialinės išmokos – tai kas mėnesį mokamos išmokos Universiteto emeritams ir socialinės išmokos darbuotojams. 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 3537387 EUR, iš jų:

- autorinių sutarčių sąnaudos – 25147 EUR;

- darbdavio socialinio draudimo įmokos nuo autorinių sutarčių – 221 EUR;

- kitų paslaugų sąnaudos – 3512019 EUR, iš jų: draudimo paslaugų sąnaudos – 10071 EUR, liftų priežiūros sąnaudos – 3671 EUR, apsaugos paslaugų sąnaudos – 412646 EUR, kopijavimo paslaugų sąnaudos – 20292 EUR, valymo paslaugų sąnaudos – 278007 EUR, audito, konsultavimo, ekspertizės paslaugų sąnaudos – 115136 EUR, išmokų studentams sąnaudos – 68080 EUR, prenumeratos sąnaudos – 105752 EUR, informacijos sklaidos paslaugų sąnaudos – 96144 EUR, interneto domenų palaikymo paslaugų sąnaudos – 53279 EUR, renginių paslaugų sąnaudos – 214551 EUR, reprezentacinių paslaugų sąnaudos – 63133 EUR, kitų paslaugų sąnaudos – 2071257 EUR.

Pastaba Nr. 25. Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos sudarė 157990 EUR, iš jų: įvairūs banko mokesčiai už valiutos pirkimą pardavimą – 1397 EUR, pridėtinės vertės, mokesčių už aplinkos teršimą, maitinimo ir kitų importo mokesčių sąnaudos – 353 EUR, kitos sąnaudos – 156240 EUR.

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

Finansinės ir investicinės veiklos pajamas sudaro 14082 EUR, iš jų: pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo – 1935 EUR, baudų ir delspinigių pajamos – 11838 EUR, palūkanų pajamos – 309 EUR. Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudas sudaro 225554 EUR, iš jų: nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo – 1852 EUR, baudų ir delspinigių sąnaudos – 3 EUR, kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos, susidariusios dėl UAB „ISM Vadybos ir ekonomikos universitetas“ prestižo nusidėvėjimo – 223699 EUR.

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

Pastaba Nr. 28. Universitetas neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžto turto neturi, tačiau yra suformuotas trumpalaikis atidėjiny 283000 EUR sumai. Šis atidėjiny suformuotas pagal Universiteto vidaus tvarką skolintų nuosavų lėšų nuo 2015 m. vykdomam projektui „Maisto instituto ir cheminės technologijos fakulteto infrastruktūros atnaujinimas“, kurio finansavimo klausimas iš Valstybės biudžeto lėšų dar nėra galutinai patvirtintas.

Pastaba Nr. 29. Esminių poataskaitinių įvykių, turinčių įtakos Universiteto veiklai, nebuvo.

Pastaba Nr. 30. 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. Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus (3 priedas, 1 lapas);
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

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		Prestizas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		11.358.377	36.340		362.891	26.963	214		11.784.785	
2.	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį		331.050	12.829	0	175	4.717	0	0	348.771	
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina		331.050	12.829		175	4.717			348.771	
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina									0	
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį		217.272	0	0	12.205	0	0	0	229.477	
3.1.	parduoto									0	
3.2.	perduoto									229.477	
3.3.	nurašyto		217.272			12.205			0	10.423	
4.	Pergrupavimai (+/-)		1.489		0	8.934					
5.	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		11.473.644	49.169	0	359.795	31.680	214		11.914.502	
6.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	11.014.376	26.026	X	340.543	X	X		11.380.945	
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma**	X			X		X	X			
8.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	246.091	9.105	X	9.923	X	X		265.119	
9.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X	217.272	0	X	12.205	X	X		229.477	

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestžas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus 4 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	217.272		X	12.205	X	X			229.477
10.	Pergupavimai (+/-)	X			X		X	X			
11.	Suakaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	11.043.195	35.131	X	338.261	X	X			11.416.587
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje										
13.	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma**										
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
16.	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma										
16.1.	parduoto										
16.2.	perduoto										
16.3.	nurašyto										
17.	Pergupavimai (+/-)										
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)										
19.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18)		430.449	14.038		21.534	31.680	214			497.915
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)		344.001	10.314		22.348	26.963	214			403.840

* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

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	Kilnojamųjų kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	
1.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		10.107.678	33.016.551	2.802.095	6.397.664	56.965.897	82.182	61.058	17.813.005	0	3.696.728	258.288	7.199	131.208.345	
2.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)				0		753.197	27.999		427.783		35.009	76.541	53.648	1.374.177	
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina						753.197	27.999		417.423		32.910	76.541	53.648	1.361.718	
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina									10.360		2.099			12.459	
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)					28.993	50.148			32.980		26.066	0		138.187	
3.1.	parduoto					28993									28.993	
3.2.	perduoto														0	
3.3.	nurašyto						50.148			32.980		26.066			109.194	
4.	Pergrupavimai (+/-)			36.364			-696.310	-4.663		-130.918		2.683	-52.297	-22.671	-867.812	
5.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		10.107.678	33.052.915	2.802.095	6.368.671	56.972.636	105.518	61.058	18.076.890	0	3.708.354	282.532	38.176	131.576.523	
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	3.065.046	7.316.279	915.021	0	42.288.270	82.069	0	13.657.796	X	323.815	X	X	67.648.296	
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X		
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	64.335	237.726	48.221	0	2.417.310	84		693.408	X	8.832	X	X	3.469.916	

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X					45.823			32.242		25.708	0		103.773
9.1.	parduoto	X													
9.2.	perduoto	X													0
9.3.	nurašyto	X					45.823			32.242		25.708			103.773
10.	Pergrupavimai (+/-)	X					-177.126	-4663		-145.460	X		X	X	-327.249
11.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	3.129.381	7.554.005	963.242	0	44.482.631	77.490	0	14.173.502	X	306.939	X	X	70.687.190
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	0	11.041	3.069	0	1.660.567	29	0	397.875	X	752.547	0	0	2.825.128
13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**	X									X				
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X					186				X				186
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
16.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X					4.325			738	X	358			5.421
16.1.	parduoto	X									X				
16.2.	perduoto	X									X				
16.3.	nurašyto	X					4.325			738	X	358			5.421
17.	Pergrupavimai (+/-)	X					-19.985			-6.671	X				-26.656
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)	X	0	11.041	3.069	0	1.636.443	29	0	390.466	X	752.189			2.793.237
19.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje***		X	X	X	36.441.740	X	X	20.296	X		X	X	X	36.462.036

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinų ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			Nebaigta statyba	Išskaitiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	
20.	Neatlyginamai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis***															
21.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-) ***		X	X	X	-4.345.649	X	X		X		X	X	X	-4.345.649	
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	32.096.091	X	X	20.296	X		X	X	X	32.116.387	
25.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+24)		6.978.297	25.487.869	1.835.784	38.464.762	10.853.562	27.999	81.354	3.512.922		2.649.226	282.532	38.176	90.212.483	
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)		7.042.632	25.689.231	1.884.005	42.839.404	13.017.060	84	81.354	3.757.334	0	2.620.366	258.288	7.199	97.196.957	

* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

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

INFORMACIJA APIE KONTROLIUOJAMUS, ASOCIJUOTUOSIUS IR KITUS SUBJEKTUS *

Eil. Nr. *	Subjekto tipas ir pavadinimas	Buvinės adresas	vytinių akcijų (daugiau) dalis	Investicijos dydis nominaliaja verte (Eur)	Dotacijų balansinė vertė	ataskaitinio laikotarpio rezultatai, iš viso (Eur)	Nuosavos kapitalas arba grynasis turtas, iš viso (Eur)	Pagrindinė veikla
1.	2	3	4	5	6	7	8	9
1.1.	Kontroliuojamos biudžetinės		X	X	X			
1.1.	Kontroliuojamos vietosios įstaigos,		X	X	X			
2.	priskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektai		100	0		-3.661	33.654	
2.1.	VšĮ "Kauno technologijos universiteto gimnazija"	Studentų g. 65, Kaunas	100					bendrasis vidurinis mokyklai, bendrasis mokyklai
3.	Kontroliuojamos vietosios įstaigos, neprikiriamos prie viešojo sektoriaus subjektai		100	0	0	0	0	
3.2.	VšĮ "Kauno technologijos universiteto gimnazija"		X	X				
4.	VšĮ "Kauno technologijos universiteto gimnazija"		X	X				
4.1.	Kontroliuojamos akcinės ir uždariusios akcinės bendrovės		179,00	3.483.710		610,085	1.692,029	
5.	UAB "ISMA Vado bos ir ekonomikos universitetas"	Aušros vartų g. 7A, Vilnius	79,000	3.473.710		611,420	1.690,894	Veikla švietimo ir mokslo srityje tėstiniai individualūs, verslo ir konsultacinė veikla, švietimui būdinga
5.1.	UAB "Finansų analitikos platforma"	K. Donelaičio g. 73, Kaunas	100	10.000		-1.365	1.135	
5.2.	Asocijuoti subjektai		90,11	19.404		-5.622	1.011,124	
6.	VšĮ "Lietuvos regioninių tyrimų institutas"	K. Donelaičio g. 60, Kaunas	24,39	2.896		-7.051	5.130	humanitarinių mokslų mokslų
6.1.	VšĮ "Panevėžio mokslo ir technologijų parkas"	J. Žemgaito g. 46, Panevėžys	25	1.448		-1.390	942.149	Informacijos teikimas apie ES mokslinių tyrimų programas ir fondus, konsultacijos mokslinių tyrimų sritims
6.2.	VšĮ "Panevėžio neclatronics centras"	S. Daukanto g. 12, Kaunas	7,69	434		784	34.346	leidyba, susijusi su švietimu ir mokslais mokslais
6.3.	VšĮ "Kauno mokslo ir technologijų parkas"	K. Petrusko g. 26, Kaunas	33,33	14.626		2.035	29.499	inovacijų paramos paslaugų teikimas žinioms milijoms įmonėms, inkubavimo pastatams
7.	Kiti subjektai		X	X	X			
7.1.	Administruojami išiečių fondai		X	X	X			
7.1.1.	Administruojami mokslečių fondai		X	X	X			
7.2.	Kiti subjektai		X	X	X			
7.2.1.	VšĮ "KTU aplikacijos ir žinių centras"	Grinišius g. 2, Kaunas	100	290		0	0	Likviduojama

* — Երևանի տեղական ինքնակառավարմության մարմինը

- * – paramekl ataskaitos laukai nepildomi;
- ** – izstrādājuma tieklā deklarācijai nepieciešamais ciliņu kods, kas jānorāda deklarācijā, lai izvērtētu, vai ir nepieciešama kļūdu kontroli, asociējot to ar kļūdu subjektu.

- – jiraukama tiek detaļ/uojamu ciluciu, kiek yra kontroliuojamu, asocijuotuju ir kitu subjektu;
- teikiama informacija apie tas valetybes ar savivaldybes imones kuriose viešoin sektoriaus subiektas igyvendina imones savininko teises ir pareigas.

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	Nebaigta gaminti nebaigtos vykdyti produkcija		Nebaigta gaminti nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija		nebaigta gaminti 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		452.700	0	0	132.806	25.213	2.960.293	3.571.012		
2.	Išgyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		659.792	42.650	0	0	0	0	702.442		
2.1.	Išgyto turto įsigijimo savikaina		654.561	42.650					697.211		
2.2.	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		5.231						5.231		
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		661.618	0	0	6.289	4.499	3.186.174	3.858.580		
3.1.	Parduota					2.698	4.499	3.186.174	3.193.371		
3.2.	Perleista (paskirstyta)					3.591			3.591		
3.3.	Sunaudota veikloje		661.618						661.618		
3.4.	Kiti nurašymai								0		
4.	Pergrupavimai (+/-)		17.427	-41.224		2.580	1.817	353.904	334.504		
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		468.301	1.426	0	129.097	22.531	128.023	749.378		
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		698	0	0	70.229	38	168.556	239.521		
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	395.638	395.638		
10.1.	Parduota							395.638	395.638		
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+/-)		698	0	0	70.229	38	126.822	353.904		
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		467.603	1.426	0	58.868	22.493	1.201	551.591		
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		452.002	0	0	62.577	25.175	2.791.737	3.331.491		

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			4	5	6	6	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
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):	30.097.058	19.357.056	0	37	380.384	0	18.890.591	3.259	3.080	0	30.176.837	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	29.101.550	190.030	223.806	37	0	0	1.132.178		0		28.383.245	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	995.508	19.167.026	-223.806	0	380.384	0	17.758.413	3.259	3.080		1.793.592	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	10.603	5.238	0	0	0	0	8.290	0	0	0	7.551	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	177	0	3.926				3.052				1.051	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	10.426	5.238	-3.926				5.238				6.500	
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):	28.672.024	8.699.431	0	123	1.054.999	0	7.271.443	566.151	2.150	-32.771	28.444.064	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	20.121.729	10.747	283.506	123	0		1.969.423	0			18.446.682	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	8.550.295	8.688.684	-283.506	0	1.054.999		5.302.020	566.151	2.150	-32.771	9.997.382	
4.	Iš kitų šaltinių:	1.595.822	256.629	0	17.530	0	0	277.227	0	0	0	1.592.754	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	333.386	296	11.511	17.530			31.656	0	0	0	331.067	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1.262.436	256.333	-11.511				245.571	0			1.261.687	
5.	Iš viso finansavimo sumų	60.375.507	28.318.354	0	17.690	1.435.383	0	26.447.551	569.410	5.230	-32.771	60.221.206	

* 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 rinkinys“ 24 punktą pripažinta valstybės išdo finansavimo pajamomis.

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	14082	15894
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo	1935	3840
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos	11838	11392
1.3.	Palūkanų pajamos	309	662
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	225554	226350
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo	1852	2253
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	3	395
2.3.	Palūkanų sąnaudos	0	0
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*	223699	223702
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-211472	-210456

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.