



KAUNO TECHNOLOGIJOS UNIVERSITETAS

FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

2021 m. birželio 30 d.

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės 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 finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2021 m. rugpjūčio 06 d. Nr. *2021-921*
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		100 987 663	101 144 997
I.	Nematerialusis turtas	1	848 414	763 459
I.1	Plėtros darbai		0	0
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		709 226	651 421
I.3	Kitas nematerialusis turtas		59 154	57 477
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		80 034	54 561
I.5	Prestižas		0	0
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	96 077 860	97 144 826
II.1	Žemė		0	0
II.2	Pastatai		31 222 478	31 524 395
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		1 883 892	1 930 662
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		45 373 000	45 373 000
II.5	Mašinos ir įrenginiai		7 147 163	8 600 325
II.6	Transporto priemonės		16 799	19 599
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		81 354	81 354
II.8	Baldai ir biuro įranga		4 234 143	4 260 310
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		2 732 782	2 729 065
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		3 386 249	2 626 116
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	3	4 061 389	3 236 712
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		28 702 484	25 081 218
I.	Atsargos	4	779 875	740 075
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0	0
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		749 571	696 814
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		657	220
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		29 647	43 041
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0	0
II.	Išankstiniai apmokėjimai	5	922 557	383 138
III.	Per vienus metus gautinos sumos	6	13 477 035	7 978 554
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			0
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			0
III.3	Gautinos finansavimo sumos		0	425
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta,		3 010 362	612 974
III.5	Sukauptos gautinos sumos		10 390 546	7 309 170

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
III.6	Kitos gautinos sumos		76 127	55 985
IV.	Trumpalaikės investicijos			0
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	7	13 523 017	15 979 451
	IŠ VISO TURTO:		129 690 147	126 226 215
D.	FINANSAVIMO SUMOS	8	59 374 931	59 752 323
I.	Iš valstybės biudžeto		31 316 311	31 781 408
II.	Iš savivaldybės biudžeto		461	6 461
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		27 129 166	27 036 425
IV.	Iš kitų šaltinių		928 993	928 029
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		12 565 050	7 226 186
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	9	364 429	391 458
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			0
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		96 212	93 780
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		268 217	297 678
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	10	12 200 621	6 834 728
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai	17	0	400 000
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		0	0
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	0
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		7 382	22 582
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		4 906	0
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0	0
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos	11	717 382	335 082
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	12	2 996 986	27 707
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos	13	4 415 058	4 176 741
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	14	4 058 907	1 872 616
F.	GRYNASIS TURTAS		57 750 166	59 247 706
I.	Dalininkų kapitalas	15	14 755 863	14 755 863
II.	Rezervai	16	39 053 619	39 053 619
II.1	Tikrosios vertės rezervas		39 053 619	39 053 619
II.2	Kiti rezervai		0	0
III.	Nuosavybės metodo įtaka		2 772 406	1 835 877
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1 168 278	3 602 347
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-2 434 069	-1 204 213
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		3 602 347	4 806 560
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		129 690 147	126 226 215

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

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



Eugenijus Valatka
(vardas ir pavardė)



Daiva Stašaitienė
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus teismus bei mokesčių fondus ir išteklų 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 2021 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2021 m. rugpjūčio 6 d. Nr. 442-921
(data)

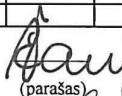
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		32 631 980	31 513 271
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		27 159 498	25 641 923
I.1.	Iš valstybės biudžeto		19 269 310	19 166 044
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		11 519	-993
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		7 769 028	6 348 253
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		109 641	128 619
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	18	5 472 482	5 871 348
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		5 472 482	5 871 348
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		35 103 437	30 838 559
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	20	22 047 336	20 682 155
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		3 146 916	3 505 359
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	21	710 648	943 387
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		35 818	207 914
V.	TRANSPORTO		36 035	29 110
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		114 454	82 665
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		3 111 643	349 975
VIII.	NUVERTEJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ	22	40 282	3 502
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		935 485	336 148
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ	23	73 729	77 798
XI.	NUOMOS		21 986	9 140
XII.	FINANSAVIMO		406 241	316 674
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	24	2 064 969	1 967 403
XIV.	KITOS	25	2 357 895	2 327 329
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-2 471 457	674 712
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		141 702	153 889
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	19	1 159 684	469 133
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		1 017 982	315 244
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	26	-104 314	-216 364
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-2 434 069	612 237
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		936 529	661 266
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-1 497 540	1 273 503
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

REKIUOTUS

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

 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 / (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 2021 M. I KETVIRČIO TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS 2021 m. rugpjūčio 06 d. Nr. *911-921*

I. BENDROJI DALIS

Kauno technologijos 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 techniškių fakultetų pagrindu įkurtas Kauno politechnikos institutas, kuris 1990 m. spalio 31 d. tapo Kauno technologijos universitetu (toliau – Universitetas).

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

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

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

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

Universiteto steigėjas yra Lietuvos Respublikos Seimas. Lietuvos Respublikos švietimo, mokslo ir sporto ministerija įgyvendina valstybės, kaip Universiteto savininkės, turtines ir neturtines teises ir 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 – Švietimo ir mokslo ministerija įgyvendina valstybės, kaip viešosios įstaigos Kauno technologijos universiteto savininkės, turtines ir neturtines teises ir 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, akademinę laisvę, pagarba žmogaus teisėms ir apibrėžtą Lietuvos Respublikos Konstitucijoje ir konstitucinėje doktrinoje bei Didžiojoje Europos universitetų chartijoje.

Universitetas vykdo studijas, teikiantis 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 ir 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 2021 m. birželio 30 d. buvo 2042 (2020 m. birželio 30 d. – 2032).

II. APSKAITOS POLITIKA

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

Universitetas, rengdamas šešių mėnesių finansinę ataskaitą, taip pat vadovavosi Universiteto apskaitos politika, patvirtinta Universiteto rektoriaus 2015 m. kovo 2 d. įsakymu Nr. A-89, Universiteto apskaitos vadovu, patvirtintu Universiteto rektoriaus 2014 m. gruodžio 12 d. įsakymu Nr. A-618, Universiteto sąskaitų planu, patvirtintu Universiteto rektoriaus 2020 m. gruodžio 18 d. įsakymu Nr. A-646, ir Universiteto finansų valdymo reguliaminu, patvirtintu Universiteto rektoriaus 2021 m. kovo 1 d. įsakymu Nr. A-92.

Universiteto apskaitos politika aprašyta 2020 m. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

Pastaba Nr. 1. Nematerialiojo turto balansinės vertės pagal nematerialiojo turto grupes pasikeitimas per 2021 m. šešis mėnesius pavaizduotas 1 priede.

Universiteto nematerialiojo turto likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 848.414 EUR. Nematerialiųjų turtą sudarė: programinė įranga ir jos licencijos – 709.226 EUR, kitas nematerialusis turtas – 59.154 EUR bei nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai – 80.034 EUR. Kitam nematerialiajam turtui Universitete priskirtos interneto svetainės, projektai, planai, duomenų bazės, elektroninės knygos.

Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuota 419.401 EUR amortizacijos, iš kurios: 405.313 EUR įtraukta į pagrindinės veiklos sąnaudas, 14.088 EUR įtraukta į kitos veiklos sąnaudas.

Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas Universiteto veikloje, įsigijimo savikainą sudaro 11.295.266 EUR.

Per 2021 m. šešis mėnesius ilgalaikis nematerialusis turtas padidėjo 84.955 EUR.

Pagal panaudos sutartis gauto ilgalaikio nematerialiojo turto vertę sudaro 14.669 EUR. Iš jų: programinė įranga – 14.668 EUR, kitas nematerialusis turtas – 1 EUR.

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

Pastaba Nr. 2. Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per 2021 m. šešis mėnesius pavaizduotas 2 priede.

Universiteto materialiojo turto likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 96.077.860 EUR. Vieną didžiausių Universiteto ilgalaikio materialiojo turto dalių sudaro pastatai ir statiniai – 33.106.370 EUR, taip pat nekilnojamosios kultūros vertybės – 45.373.000 EUR. Nekilnojamųjų kultūros vertybių tikroji vertė buvo nustatyta 2020 m. liepos 1 d. remiantis draudžiamąja verte, kilnojamųjų kultūros vertybių vertė – 81.354 EUR. Tai yra vertybės, įrašytos į Kultūros vertybių registrą – paveikslai ir baldai. Kilnojamųjų kultūros vertybių tikroji vertė buvo nustatyta 2020 m. rugsėjo 29 d. remiantis draudžiamąja verte.

Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuota 2.811.219 EUR ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo. Iš jo: 2.741.603 EUR įtraukta į pagrindinės veiklos sąnaudas, 69.616 EUR įtraukta į kitos veiklos sąnaudas veiklos rezultatų ataskaitoje.

Per 2021 m. šešis mėnesius iš ilgalaikio materialiojo turto sąskaitų į atsargų, skirtų parduoti, sąskaitą iškelta 89.690 EUR įsigijimo savikaina: iš pastatų ir statinių grupės – 16.196 EUR, iš mašinų ir įrenginių grupės – 33.880 EUR, iš baldų ir biuro įrangos grupės – 39.614 EUR. Iš sukaupto nusidėvėjimo sąskaitų iš viso iškelta 87.439 EUR, iš sukaupto nuvertėjimo sąskaitų iš viso iškelta 2.251 EUR. Šis iškėlimas padarytas dėl to, kad ilgalaikio materialiojo turto vienetai turto nurašymo komisijų siūlymais buvo pripažinti netinkamais naudoti, buvo funkciškai ir morališkai nusidėvėję ir neatitiko dabartinio mokymo lygio rezultatų. Juos nuspręsta parduoti supirkėjui arba likviduoti.

Per 2021 m. šešis mėnesius turto nurašymo komisijoms radus nuvertėjimo požymių, buvo užregistruotos 18.709 EUR nuvertėjimo sąnaudos. Iš jų: 17.557 EUR – bibliotekos fondų grupėje, 1.152 EUR – kitų mašinų ir įrenginių grupėje.

Per 2021 m. šešis mėnesius ilgalaikis materialusis turtas sumažėjo 1.066.966 EUR.

Ilgalaikio materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas Universiteto veikloje, įsigijimo savikainą ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 51.141.084 EUR.

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 – 472.487 EUR. Iš jų: negyvenamųjų pastatų – 396.132 EUR, kompiuterinės įrangos – 76.355 EUR.

Pagal panaudos sutartis gauto ilgalaikio materialiojo turto vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 4.588.519 EUR.

Pagal nuomos sutartis gauto ilgalaikio materialiojo turto vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 173.514 EUR.

Pastaba Nr. 3. Ilgalaikį finansinį turtą (4.061.389 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 2021 m. šešis mėnesius pavaizduotas 4 priede. Atsargų likutį sudaro medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių – 749.571 EUR, nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys – 657 EUR, pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti – 29.647 EUR, ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti – 0 EUR.

Per 2021 m. šešis mėnesius buvo nurašyta atsargų už 1.239.744 EUR, iš jų: sunaudotos Universiteto veikloje – 1.121.331 EUR, parduotos – 114.319 EUR, perleista (paskirstyta) – 4.094 EUR.

Per 2021 m. šešis mėnesius iš ilgalaikio materialiojo turto sąskaitų į atsargų, skirtų parduoti, sąskaitą iškelta 89.690 EUR įsigijimo savikaina (detalizuota pastaboje Nr. 2). Ilgalaikį materialųjį turtą nuspręsta parduoti vadovaujantis turto nurašymo komisijų siūlymais, nes jis fiziškai ir morališkai nusidėvėjęs ir netinkamas naudoti Universiteto veikloje. Per 2021 m. šešis mėnesius ilgalaikis materialusis turtas buvo parduotas supirkėjui ir gauta 351 EUR pajamų.

Per 2021 m. šešis mėnesius atsargos padidėjo 39.800 EUR.

Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė nebalansinėse sąskaitose – 7.679.458 EUR.

Trumpalaikio turto, gauto pagal panaudos sutartis ir apskaitomo nebalansinėse sąskaitose, vertė 2021 m. birželio 30 d. buvo 7.277 EUR.

Per ataskaitinį laikotarpį registruotas atsargų, skirtų parduoti, nuvertėjimas – 791 EUR. (2020 m. atsargų nuvertėjimas nebuvo registruotas).

Pastaba Nr. 5. Išankstinių apmokėjimų likutis yra 922.557 EUR. Jį sudaro išankstinių apmokėjimų tiekėjams likutis – 571.412 EUR ir kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos – 351.145 EUR.

Kitas ateinančių laikotarpių sąnaudas sudaro:

- spaudos prenumerata 2021 metams – 177.155 EUR;
- transporto priemonių išlaikymas 2021 metams – 463 EUR;
- draudimas 2021 metams – 9.139 EUR;
- konsultantų paslaugos 2021 metams – 840 EUR;
- interneto domenų palaikymas 2021 metams – 6.340 EUR;
- informacinės technologinės paslaugos 2021 metams – 73.233 EUR;
- kvalifikacijos kėlimo kursų mokesčiai 2021 metams – 4.023 EUR;
- metiniai nario mokesčiai įvairiose tarptautinėse organizacijose – 66.801 EUR;
- informacijos sklaidos palaikymas 2021 metams – 2.326 EUR;
- kitos paslaugos 2021 metams – 10.825 EUR.

Pastaba Nr. 6. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje per vienerius metus gautinas sumas (13.477.035 EUR) sudarė:

Gautinos finansavimo sumos – 0 EUR;

Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas – 3.010.362 EUR. Jas sudaro:

- gautinos sumos už mokslą – 169.831 EUR;
- gautinos sumos už mokslo tyrimo paslaugas – 434.013 EUR;
- gautinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas – 291.685 EUR;
- gautinos sumos už bendrabučių nuomą – 12.707 EUR;
- kitos gautinos sumos – 2.278.230 EUR.

Gautinų sumų už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas nuvertėjimas sudaro 176.104 EUR. Nustatant gautinų sumų balansinę vertę, kai nesilaikoma sutarties sąlygų pagal senaties terminus, buvo paskaičiuotas gautinų sumų nuvertėjimas.

Sukauptos gautinos sumos – 10.390.546 EUR.

Sukauptas gautinas sumas iš biudžeto sudaro – 7.265.447 EUR. Tai:

- sukauptos atostoginių išmokos (už nepanaudotas kasmetinių atostogų dienas) – 3.760.386 EUR;

- sukauptos socialinio draudimo fondo įmokos – 75.334 EUR;
- kitos sukauptos gautinos sumos iš biudžeto – 3.429.727 EUR.

Kitos sukauptos gautinos sumos – 3.125.099. Tai:

- sukauptos gautinos sumos iš tarptautinių organizacijų – 1.199.295 EUR;

- sukauptos gautinos sumos iš Europos Sąjungos – 1.707.485 EUR;
- sukauptos gautinos sumos iš užsienio šalių – 9.124 EUR;
- sukauptos gautinos sumos iš kitų šaltinių – 199.308 EUR;
- sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės – 4.987 EUR;
- kitos sukauptos pajamos – 4.900 EUR.

Kitos gautinos sumos – 76.127 EUR. Tai:

- gautinos sumos iš atskaitingų asmenų (mokėjimo kortelės) – 3.079 EUR;
- gautinos sumos iš atskaitingų asmenų (komandiruotės) – 37.726 EUR;
- išieškotinos sumos už padarytą žalą – 6.457 EUR;
- gautinos grąžintinos finansavimo sumos – 15.138 EUR;
- kitos gautinos sumos (komunaliniai patarnavimai) – 8.353 EUR;
- kitos gautinos sumos – 28.466 EUR.

Kitų gautinų sumų nuvertėjimas – 23.092 EUR. Nustatant gautinų sumų balansinę vertę, kai nesilaikoma sutarties sąlygų pagal senaties terminus, buvo paskaičiuotas gautinų sumų nuvertėjimas.

Pastaba Nr. 7. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų bankinėse sąskaitose ir kasoje (13.523.017 EUR) pagal paskirtį sudarė:

- biudžeto asignavimai – 0 EUR;
- nuosavos lėšos – 4.222.891 EUR;
- pavedimų lėšos – 5.031.630 EUR;
- Europos Sąjungos finansuojamų projektų lėšos – 4.268.496 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 31.316.311 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 461 EUR.

Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 27.129.166 EUR.

Finansavimo sumos iš kitų šaltinių – 928.993 EUR. Tai Universiteto gaunamos paramos iš fizinių ir juridinių asmenų, nemokamai gauto turto bei gaunamų lėšų iš kitų finansavimo šaltinių finansavimo sumos.

Per 2021 m. antrą ketvirtį viešojo sektoriaus subjektams buvo perduota 685.845 EUR finansavimo sumų, o ne viešojo sektoriaus subjektams – 373.147 EUR.

Per 2021 m. du ketvirčius Universitetas neatlygintinai gavo turto už 1276 EUR. Paramos ilgalaikiu turtu negauta, nemokamai ilgalaikio turto gauta 74 EUR. Atsargų nemokamai gauta 625 EUR. Paramos atsargų gauta 577 EUR.

Finansinės paramos gauta 109.550 EUR: anoniminė parama pinigais – 1.250 EUR, iš fizinių asmenų – 2.900 EUR, iš juridinių asmenų – 78.000 EUR, iš užsienio šalių juridinių asmenų – 27.400 EUR.

Vadovaudamiesi 20-ojo VSAFAS 25 sk. 1 straipsnio 2 punktu, paramos teikėjai suteikė paramą pinigais: Bentley Systems Europe B.V. filialas – 20.000 EUR, UAB „YIT Lietuva“ – 11.200 EUR, UAB „INHUS Group“, UAB „Staticus“, AB „Kauno tiltai“ po 10.000 EUR.

Parama suteikta studentams remti, renginiams organizuoti, infrastruktūrai gerinti.

Pastaba Nr. 9. Ilgalaikiai įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 364.429 EUR. Tai studentų sumokėti užstatai už pragyvenimą bendrabučiuose – 268.217 EUR ir kompensacijos darbuotojams 1–5 metams – 96.212 EUR.

Pastaba Nr. 10. Trumpalaikiai įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 12.200.621 EUR.

Pastaba Nr. 11. Tiekėjams mokėtinos sumos sudaro 717.382 EUR: už komunalinius patarnavimus – 84.339 EUR, už remonto darbus – 141.185 EUR, už komandiruočių paslaugas – 12.139 EUR, už ilgalaikio turto įsigijimą – 25.971 EUR, už interneto domenų palaikymo paslaugas – 0 EUR, už kitas prekes – 115.496 EUR, už kitas paslaugas – 251.981 EUR, už kitas prekes ir paslaugas iš struktūrinių fondų lėšų – 86.271 EUR.

Pastaba Nr. 12. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai sudaro 2.996.986 EUR. Tai įsipareigojimai darbuotojams pagal darbo užmokestį ir kitas išmokas – 1.445.101 EUR bei įsipareigojimai Valstybinei mokesčių inspekcijai – 645.253 EUR (mokėtinas gyventojų pajamų mokestis), taip pat įsipareigojimai Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybai – 906.632 EUR (mokėtinos darbdavio socialinio draudimo fondo įmokos – 82.533 EUR, mokėtinos darbuotojų socialinio draudimo įmokos – 824.099 EUR).

Pastaba Nr. 13. Sukauptas mokėtinas sumas sudaro 4.415.058 EUR, iš kurių:

- sukauptos atostoginių sąnaudos – 4.313.056 EUR;
- sukauptos valstybinio socialinio draudimo ir garantinio fondo įmokų sąnaudos – 85.785 EUR;
- kitos sukauptos mokėtinos sumos – 16.217 EUR.

Pastaba Nr. 14. Kitus trumpalaikius įsipareigojimus sudaro 4.058.907 EUR, iš kurių:

- mokėtini veiklos mokesčiai – 271.062 EUR;
- mokėtinos komandiruotės – 748 EUR;
- gauti išankstiniai apmokėjimai – 1.476.731 EUR, iš jų: gauti išankstiniai apmokėjimai už mokslą – 574.163 EUR, už mokslo tiriamuosius darbus – 225.944 EUR, už bendrabučio nuomą – 29.265 EUR, už internetinių vardų suteikimą – 60.747 EUR, už turtą bei paslaugas – 533.182 EUR ir 53.430 EUR ateinančių laikotarpių pajamos (už studijas iš studentų, studijuojančių savo lėšomis, paskaičiuotos pagal paslaugų įvykdymo procentą iki paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos);
- kitos pajamos – 17.243 EUR;
- kitos mokėtinos sumos – 2.293.123 EUR.

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

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

Pastaba Nr. 17. Universitetas neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžto turto neturi.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Universitete buvo darbuotojų, pasiekusių įstatymų nustatytą senatvės pensijos amžių ir įgijusių teisę į visą senatvės pensiją, todėl užregistruotas 96.212 EUR atidėjinys šių darbuotojų išeitinėms išmokoms išmokėti. Šis atidėjinys pripažintas ilgalaikiu atidėjiniu, nes negalima pagrįstai tikėtis, kad pensinio amžiaus sulaukę darbuotojai pateiks prašymus išeiti iš darbo. Vadovaujantis 18-ojo VSAFAS 28 punktu ilgalaikio atidėjinio balansinė vertė diskontuota nebuvo dėl įtakos įsipareigojimo vertei nereikšmingumo.

Pastaba Nr. 18. Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro 5.472.482 EUR, iš jų:

- pajamos už studijas – 2.326.099 EUR;
- pajamos iš mokslo tiriamųjų darbų – 1.899.532 EUR;
- pajamos už kursus, seminarus – 191.551 EUR;
- pajamos už suteiktas internetinės prieigos paslaugas – 893.440 EUR;

- pajamos už kitas paslaugas – 161.860 EUR.

Pastaba Nr. 19. Kitos veiklos pajamos sudaro 1.159.684 EUR, iš jų:

- pajamos už bendrabučių nuomą studentams – 928.330 EUR;
- nuomos pajamos – 71.943 EUR;
- pajamos už poilsio namų teikiamas paslaugas – 60.729 EUR;
- apskaičiuotas pelnas iš ilgalaikio turto perleidimo – 351 EUR;
- kitos veiklos kitos pajamos – 98.331 EUR.

Kitos veiklos sąnaudos sudaro 1.017.982 EUR, iš jų:

- sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – 19.580 EUR;
- ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 83.704 EUR;
- paslaugų sąnaudos – 784.975 EUR;
- darbo užmokesčio, socialinio draudimo ir garantinio fondo sąnaudos – 121.195 EUR;
- kitos veiklos gautinų sumų vertės sumažėjimo sąnaudos – 1.255 EUR;
- kitos veiklos žemės mokesčio sąnaudos – 0 EUR;
- kitos veiklos kitos sąnaudos – 7.273 EUR.

Kitos veiklos rezultatas sudaro 141.702 EUR (2020 m. – 153.889 EUR).

Nuo 2020 m. vadovaujantis 10-ojo VSAFAS 3.2 papunkčio, 11-ojo VSAFAS 14 punkto ir 3-ojo VSAFAS 15 punkto nuostatomis, apskaičiuotos pajamos ir sąnaudos už bendrabučių nuomą studentams iš pagrindinės veiklos pajamų ir sąnaudų pergrupuotos į kitos veiklos pajamas ir sąnaudas. Sąnaudų pergrupavimas įtakos galutiniam veiklos rezultatui (grynajam perviršiui ar deficitui) neturėjo.

2020 m. II ketv.		2021 m. II ketv.	
Pajamos	Sąnaudos	Pajamos	Sąnaudos
784249	745007	928330	818363

Pastaba Nr. 20. Pagrindinės veiklos darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudaro 22.047.336 EUR, iš jų:

- darbo užmokesčio sąnaudos – 21.579.766 EUR;
- socialinio draudimo ir garantinio fondo sąnaudos – 467.570 EUR.

Dirbančiųjų Universitete pagal neterminuotas darbo sutartis darbuotojų skaičius 2021 m. birželio 30 d. yra 1.375, dirbančiųjų pagal terminuotas darbo sutartis yra 506.

Pastaba Nr. 21. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas sudarė 1.024.207 EUR, iš jų: pagrindinei veiklai – 710.648 EUR, kitai veiklai – 313.559 EUR;

- šildymo sąnaudos – 388.313 EUR, iš jų: pagrindinei veiklai – 266.156 EUR, kitai veiklai – 122.157 EUR;

- elektros energijos sąnaudos 457.953 EUR, iš jų: pagrindinei veiklai – 347.043 EUR, kitai veiklai – 110.910 EUR;

- vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos – 61.922 EUR, iš jų: pagrindinei veiklai – 23.042 EUR, kitai veiklai – 38.880 EUR;

- ryšių paslaugų sąnaudos – 44.973 EUR, iš jų: pagrindinei veiklai – 43.440 EUR, kitai veiklai – 1.533 EUR;

- kitų komunalinių paslaugų sąnaudos – 71.046 EUR, iš jų: pagrindinei veiklai – 30.967 EUR, kitai veiklai – 40.079 EUR.

Pastaba Nr. 22. Pagrindinės veiklos nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos – 40.282 EUR. Jas sudaro: ilgalaikio turto vertės nuvertėjimo sąnaudos – 18.709 EUR, gautinų sumų vertės sumažėjimo sąnaudos – 21.573 EUR.

Pastaba Nr. 23. Pagrindinės veiklos socialinių išmokų sąnaudas sudarė 73.729 EUR, iš jų:

- išmokų Universiteto emeritams sąnaudos – 32.516 EUR;

- socialinių išmokų darbuotojams sąnaudos – 41.213 EUR.

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

Pastaba Nr. 24. Pagrindinės veiklos kitų paslaugų sąnaudas sudarė 2.064.969 EUR, iš jų:

- autorinių sutarčių sąnaudos – 7.725 EUR;
- darbdavio socialinio draudimo įmokos nuo autorinių sutarčių – 2 EUR;
- kitų paslaugų sąnaudos – 2.057.242 EUR, iš jų: draudimo paslaugų sąnaudos – 15.513 EUR, informacinių technologinių paslaugų sąnaudos – 442.389 EUR, apsaugos paslaugų sąnaudos – 169.400 EUR, kopijavimo paslaugų sąnaudos – 1.181 EUR, valymo paslaugų sąnaudos – 157.492 EUR, interneto domenų palaikymo paslaugų sąnaudos – 7.664 EUR, išmokų studentams sąnaudos – 16.946 EUR, prenumeratos sąnaudos – 75.524 EUR, informacijos sklaidos paslaugų sąnaudos – 301.595 EUR, renginių paslaugų sąnaudos – 98.259 EUR, kitų paslaugų sąnaudos – 771.279 EUR.

Pastaba Nr. 25. Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos sudarė 2.357.895 EUR, iš jų: stipendijų sąnaudos – 2.170.983 EUR, įvairūs banko mokesčiai už valiutos pirkimą ir pardavimą – 3.053 EUR, pridėtinės vertės, mokesčių už aplinkos teršimą, muitų ir kitų importo mokesčių sąnaudos – 2.372 EUR, kitos sąnaudos – 181.487 EUR.

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

Finansinės ir investicinės veiklos pajamas sudaro 6.645 EUR, iš jų: pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo – 413 EUR, baudų ir delspinigių pajamos – 4.051 EUR, palūkanų pajamos – 2.181 EUR. Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudas sudaro 110.959 EUR, iš jų: nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo – (-)1.352 EUR, baudų ir delspinigių sąnaudos – 460 EUR, kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos – 111.851 EUR, susidariusios dėl UAB „ISM Vadybos ir ekonomikos universitetas“ prestižo nusidėvėjimo.

Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas – (-)104314 EUR.

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

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

PRIDEDAMA:

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

Rektorius



Eugenijus Valatka

Vyriausioji buhalterė



Daiva Stašaitienė

1 Priedas

13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“

1 priedas

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

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		11 907 690	74 885		403 843	54 561	0		12 440 979	
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį		425 291	0	0	18 690	29 203	14 448	0	487 632	
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina		425 291			18 690	29 203	14 448		487 632	
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina									0	
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį		326 709	0	0	471	0	0	0	327 180	
3.1.	parduoto									0	
3.2.	perduoto									0	
3.3.	nurašyto		326 709			471			0	327 180	
4.	Pergrupavimai (+/-)		11 977	6 150	0	16 775	-6 150	-12 028		16 724	
5.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-)		12 018 249	81 035	0	438 837	77 614	2 420		12 618 155	
6.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	11 256 269	65 320	X	355 931	X	X		11 677 520	
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma**	X			X		X	X			
8.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	379 463	10 057	X	29 881	X	X		419 401	
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X	326 709	0	X	471	X	X		327 180	
9.1.	parduoto	X			X		X	X			
9.2.	perduoto	X			X		X	X		0	
9.3.	nurašyto	X	326 709		X	471	X	X		327 180	
10.	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X			

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
11.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	11 309 023	75 377	X	385 341	X	X		11 769 741	
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje										
13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**										
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
16.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma										
16.1.	perduoto										
16.2.	perduoto										
16.3.	nurašyto										
17.	Pergrupavimai (+/-)										
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)										
19.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18)		709 226	5 658		53 496	77 614	2 420		848 414	
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)		651 421	9 565		47 912	54 561	0		763 459	

* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

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

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinų ir įrenginių	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
1.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		10 107 678	32 976 074	3 026 366	6 368 671	60 956 844	105 518	61 058	19 197 644	0	3 730 777	2 624 113	2 003	139 156 746
2.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)				0		292 223			654 369		21 792	771 746	39 460	1 779 590
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina						292 223			654 369		21 718	771 746	39 460	1 779 516
2.2.	neatlygininiai gauto turto įsigijimo savikaina											74			74
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)						21 759			920		49 661			72 340
3.1.	parduoto														
3.2.	perduoto														
3.3.	nurašyto						21 759			920		49 661			72 340
4.	Pergrupavimai (+/-)				-16 196		-19 578			-20 774		2 905	-33 285	-17 788	-104 716
5.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		10 107 678	32 959 878	3 026 366	6 368 671	61 207 730	105 518	61 058	19 830 319	0	3 705 813	3 362 574	23 675	140 759 280
6.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	3 322 386	8 221 697	1 095 704	0	50 759 788	85 890	0	14 633 158	X	271 388	X	X	78 390 011
7.	Neatlygininiai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X	
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	64 336	237 581	46 770		1 757 373	2 800		698 936	X	3 423	X	X	2 811 219
9.	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X					21 427			816		26 024			48 267
9.1.	parduoto	X													
9.2.	perduoto	X													
9.3.	nurašyto	X					21 427			816		26 024			48 267
10.	Pergrupavimai (+/-)	X		-16196			-32 168			-37 658	X		X	X	-86 022
11.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	3 386 722	8 443 082	1 142 474	0	52 463 566	88 690	0	15 293 620	X	248 787	X	X	81 066 941
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	0	15 274	0	0	1 596 731	29	0	304 176	X	730 324	0	0	2 646 534

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nėklino-jamosios 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
13.	Neatlyginčiai gauto turto sukaupia nuvertėjimo suma**	X									X				
14.	Apskačiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X					1152				X	17557			18 709
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
16.	Sukaupia perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X					332			32	X	23 637			24 001
16.1.	perduoto	X									X				
16.2.	perduoto	X					332			32	X	23 637			24 001
16.3.	nurašyto	X									X				
17.	Pagrūpavimai (+/-)	X					-550			-1 588	X				-2 138
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)	X	0	15 274	0	0	1 597 001	29	0	302 556	X	724 244		X	2 639 104
19.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje***		X	X	X	39 004 329	X	X	20 296	X		X	X	X	39 024 625
20.	Neatlyginčiai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokyčiai***														
21.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-) ***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	0
22.	Perduoto, 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.	perduoto***		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.	Pagrūpavimai (+/-)***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
24.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-21-22+/-23)***		X	X	X	39 004 329	X	X	20 296	X		X	X	X	39 024 625
25.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+24)		6 720 956	24 501 522	1 883 892	45 373 000	7 147 163	16 799	81 354	4 234 143		2 732 782	3 362 574	23 675	96 077 860
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)		6 785 292	24 739 103	1 930 662	45 373 000	8 600 325	19 599	81 354	4 260 310	0	2 729 065	2 624 113	2 003	97 144 826

*. Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

***. Pažymėtos eilutės parodo 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 vykdyti produkcija		Nebaigta gaminti nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turfas, 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		697 512	220	0	96 476	15 361	6 310	815 879		
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		1 149 507	63 617	0	0	0	0	1 213 124		
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		1 148 305	63 617					1 211 922		
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		1 202						1 202		
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		1 121 331		0	23 925	3 747	90 741	1 239 744		
3.1.	Parduota					19 831	3 747	90 741	114 319		
3.2.	Perleista (paskirstyta)					4 094			4 094		
3.3.	Sunaudota veikloje		1 121 331						1 121 331		
3.4.	Kiti nurašymai								0		
4.	Pergupavimai (+/-)		24 581	-63 180		11 206	3 863	89 690	66 160		
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		750 269	657	0	83 757	15 477	5 259	855 419		
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		698	0	0	68 778	18	6 310	75 804		
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupia nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								0		
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį						791		791		
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	90 741	90 741		
10.1.	Parduota							90 741	90 741		
10.2.	Perleista (paskirstyta)								0		
10.3.	Sunaudota veikloje								0		
10.4.	Kiti nurašymai								0		
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)							89 690	89 690		
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)		698	0	0	68 778	809	5 259	75 544		
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		749 571	657	0	14 979	14 668	0	779 875		
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		696 814	220	0	27 698	15 343	0	740 075		

*Pateiktose sumose turi būti detalizuojamas aiškinamojo rašto tekste

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

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
			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 visojo sektoriaus subjektams	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):	31 781 408	16 611 156	0	8	445 977	0	16 577 626	27 788	24 870	0	31 316 311	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	28 503 052	20 768	-925 408	8	0	0	974 123	0	0	0	26 624 297	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	3 278 356	16 590 388	925 408		445 977	0	15 603 503	27 788	24 870		4 692 014	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	6 461	789	0	0	0	0	6 789	0	0	0	461	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	6 461	789	0	0	0	0	6 789	0	0	0	461	
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):	27 036 425	8 155 185	0	617	239 868	0	7 016 223	345 359	461 186	-425	27 129 166	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	15 712 031	1 300	490 863	617	0	0	1 430 346	0			14 774 465	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	11 324 394	8 153 885	-490 863	0	239 868	0	5 585 877	345 359	461 186	-425	12 354 701	
4.	Iš kitų šaltinių:	928 029	109 551	0	651	0	0	109 238	0	0	0	928 993	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	323 968		1 145	651	0	0	32 057	0	0	0	293 707	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	604 061	109 551	-1 145	0	0	0	77 181	0	0	0	635 286	
5.	Iš viso finansavimo sumų	59 752 323	24 876 681	0	1 276	685 845	0	23 709 876	373 147	486 056	-425	59 374 931	

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

**(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	6 645	11 915
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo	413	2 477
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos	4 051	7 271
1.3.	Palūkanų pajamos	2 181	2 167
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	110 959	228 279
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo	-1 352	3 296
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	460	1 279
2.3.	Palūkanų sąnaudos	0	2
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*	111 851	223 702
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-104 314	-216 364

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.