



KAUNO TECHNOLOGIJOS UNIVERSITETAS

FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

2021 m. rugsėjo 30 d.

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklų 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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

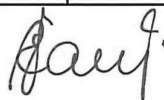
2021 m. lapkričio 09 d. Nr. SVL-1283
(data)

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		100 474 500	101 144 997
I.	Nematerialusis turtas	1	766 504	763 459
I.1	Plėtros darbai		0	0
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		604818	651 421
I.3	Kitas nematerialusis turtas		60859	57 477
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		100827	54 561
I.5	Prestižas		0	0
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	96 253 505	97 144 826
II.1	Žemė		0	0
II.2	Pastatai		31 071 520	31 524 395
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		1 860 507	1 930 662
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		45 373 000	45 373 000
II.5	Mašinos ir įrenginiai		6 966 221	8 600 325
II.6	Transporto priemonės		15 399	19 599
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		81 354	81 354
II.8	Baldai ir biuro įranga		4 038 024	4 260 310
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		2 746 372	2 729 065
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		4 101 108	2 626 116
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	3	3 454 491	3 236 712
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		26 646 499	25 081 218
I.	Atsargos	4	839 981	740 075
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0	0
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		812 717	696 814
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		714	220
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		26 550	43 041
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0	0
II.	Išankstiniai apmokėjimai	5	991 793	383 138
III.	Per vienus metus gautinos sumos	6	12 223 228	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, turą,		4 389 827	612 974
III.5	Sukauptos gautinos sumos		7 728 255	7 309 170
III.6	Kitos gautinos sumos		105 146	55 985
IV.	Trumpalaikės investicijos			0
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	7	12 591 497	15 979 451
	IŠ VISO TURTO:		127 120 999	126 226 215
D.	FINANSAVIMO SUMOS	8	56 967 214	59 752 323
I.	Iš valstybės biudžeto		30 301 225	31 781 408
II.	Iš savivaldybės biudžeto		999	6 461

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		25 760 410	27 036 425
IV.	Iš kitų šaltinių		904 580	928 029
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		13 151 289	7 226 186
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	9	421 663	391 458
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			0
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	17	99 881	93 780
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		321 782	297 678
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	10	12 729 626	6 834 728
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		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		63 524	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		6 976	0
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0	0
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos	11	883 969	335 082
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	12	3 028 495	27 707
II.11	Su kauptos mokėtinų sumos	13	2 899 341	4 176 741
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	14	5 847 321	1 872 616
F.	GRYNASIS TURTAS		57 002 496	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		2 165 507	1 835 877
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1 027 507	3 602 347
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-2 574 840	-1 204 213
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		3 602 347	4 806 560
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		127 120 999	126 226 215

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



Eugenijus Valatka
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



Daiva Stašaitienė
(vardas ir pavardė)

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

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2021 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2021 m. lapkričio 9 d. Nr. *SVL-1283*
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		47 407 524	43 941 431
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		39 722 971	36 924 374
I.1.	Iš valstybės biudžeto		27 241 727	26 954 439
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		18 242	-328
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		12 294 556	9 754 546
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		168 446	215 717
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	18	7 684 553	7 017 057
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		7 684 553	7 017 057
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		50 331 315	43 114 773
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	20	31 116 020	28 484 227
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		4 659 014	5 252 543
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	21	923 010	813 527
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		153 568	253 778
V.	TRANSPORTO		49 719	48 183
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		179 362	145 356
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		4 093 973	941 820
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ	22	48 362	-75 308
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		1 302 682	800 356
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ	23	109 146	112 111
XI.	NUOMOS		30 868	16 285
XII.	FINANSAVIMO		668 205	549 898
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	24	3 632 123	2 582 240
XIV.	KITOS	25	3 365 263	3 189 757
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-2 923 791	826 658
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		449 682	181 439
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	19	1 896 409	1 998 372
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		1 446 727	1 816 933
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	26	-100 731	-337 597
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-2 574 840	670 500
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		329 630	-34 818
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-2 245 210	635 682
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Rektorius

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

Eugenijus Valatka
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

Daiva Stašaitienė
(vardas ir pavardė)



KAUNO TECHNOLOGIJOS UNIVERSITETAS

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

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2021 M. III KETVIRČIO TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS 2021 m. lapkričio 09 d. Nr. A162 - 1283

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 techniškujų 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, teikiančias asmeniui moksliniais tyrimais grindžiamą, šiuolaikinį pažinimo ir technologijų lygį atitinkantį aukštąjį universitetinį išsilavinimą, darniai plėtoja įvairių sričių mokslinį pažinimą ir kuria naujas mokslo žinias, vykdo aukšto lygio

mokslinius tyrimus ir eksperimentinę plėtrą, rengia mokslininkus, bendradarbiaudamas su visuomenės ir ūkio partneriais, skatina pažangią šalies raidą, plėtoja inovacijų diegimą, technologijų kūrimą ir perdavimą.

Universiteto pagrindinės veiklos rūšys – aukštasis universitetinis mokslas, moksliniai tyrimai ir taikomoji veikla, darbuotojų kvalifikacijos tobulinimas, inovacijų diegimas ir technologinių paslaugų teikimas, kitos veiklos rūšys – leidyba, patalpų, ilgalaikio ir trumpalaikio turto nuoma, poilsio bazių veikla ir kitos veiklos, reikalingos Universiteto misijai, tikslams 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. rugsėjo 30 d. buvo 1951 (2020 m. rugsėjo 30 d. – 1959).

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. devynis mėnesius pavaizduotas 1 priede.

Universiteto nematerialiojo turto likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 766.504 EUR. Nematerialiųjų turtą sudarė: programinė įranga ir jos licencijos – 604.818 EUR, kitas nematerialusis turtas – 60.859 EUR bei nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai – 100.827 EUR. Kitam nematerialiajam turtui Universitete priskirtos interneto svetainės, projektai, planai, duomenų bazės, elektroninės knygos.

Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuota 637.919 EUR amortizacijos, iš kurios: 616.432 EUR įtraukta į pagrindinės veiklos sąnaudas, 21.487 EUR įtraukta į kitos veiklos sąnaudas.

Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas Universiteto veikloje, įsigijimo savikainą sudaro 11.307.796 EUR.

Per 2021 m. devynis mėnesius ilgalaikis nematerialusis turtas padidėjo 3.045 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. devynis mėnesius pavaizduotas 2 priede.

Universiteto materialiojo turto likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 96.253.505 EUR. Vieną didžiausių Universiteto ilgalaikio materialiojo turto dalių sudaro pastatai ir statiniai – 31.071.520 EUR, taip pat nekilnojamosios kultūros vertybės – 45.373.000 EUR. Nekilnojamųjų kultūros vertybių tikroji vertė buvo nustatyta 2021 m. liepos 31 d. remiantis draudžiamąja verte. Kilnojamųjų kultūros vertybių vertė – 81.354 EUR. Tai yra vertybės, įrašytos į Kultūros vertybių registrą – paveikslai ir baldai. Kilnojamųjų kultūros vertybių tikroji vertė buvo nustatyta 2020 m. rugsėjo 29 d. remiantis draudžiamąja verte.

Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuota 4.148.233 EUR ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo. Iš jo: 4.042.581 EUR įtraukta į pagrindinės veiklos sąnaudas, 105.652 EUR įtraukta į kitos veiklos sąnaudas veiklos rezultatų ataskaitoje.

Per 2021 m. devynis mėnesius iš ilgalaikio materialiojo turto sąskaitų į atsargų, skirtų parduoti, sąskaitą iškelta 593.538 EUR įsigijimo savikaina: iš pastatų ir statinių grupės – 16.196 EUR, iš mašinų ir įrenginių grupės – 368.067 EUR, iš transporto priemonių grupės – 2.893 EUR, iš baldų ir biuro įrangos grupės – 206.382 EUR. Iš sukaupto nusidėvėjimo sąskaitų iš viso iškelta 544.165 EUR, iš sukaupto nuvertėjimo sąskaitų iš viso iškelta 49.374 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. devynis 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. devynis mėnesius ilgalaikis materialusis turtas sumažėjo 891.321 EUR.

Ilgalaikio materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas Universiteto veikloje, įsigijimo savikainą ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 53.823.401 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 – 458.473 EUR. Iš jų: negyvenamųjų pastatų – 392.363 EUR, kompiuterinės įrangos – 66.110 EUR.

Pagal panaudos sutartis gauto ilgalaikio materialiojo turto vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 4.592.980 EUR.

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

Pastaba Nr. 3. Ilgalaikį finansinį turtą (3.454.491 EUR) sudaro investicijų į uždariusias 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. devynis mėnesius pavaizduotas 4 priede. Atsargų likutį sudaro medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių – 812.717 EUR, nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys – 714 EUR, pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti – 26.550 EUR, ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti – 0 EUR.

Per 2021 m. devynis mėnesius buvo nurašyta atsargų už 2.137.124 EUR, iš jų: sunaudotos Universiteto veikloje – 1.475.454 EUR, parduotos – 613.211 EUR, perleista (paskirstyta) – 4.646 EUR, kiti nurašymai – 43.813 EUR.

Per 2021 m. devynis mėnesius iš ilgalaikio materialiojo turto sąskaitų į atsargų, skirtų parduoti, sąskaitą iškelta 593.538 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. devynis mėnesius ilgalaikis materialusis turtas buvo parduotas supirkėjui ir gauta 831 EUR pajamų.

Per 2021 m. devynis mėnesius atsargos padidėjo 99.906 EUR.

Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė nebalansinėse sąskaitose – 7.719.915 EUR.

Trumpalaikio turto, gauto pagal panaudos sutartis ir apskaitomo nebalansinėse sąskaitose, vertė 2021 m. rugsėjo 30 d. buvo 7.396 EUR.

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

Pastaba Nr. 5. Išankstinių apmokėjimų likutis yra 991.793 EUR. Jį sudaro išankstinių apmokėjimų tiekėjams likutis – 742.277 EUR ir kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos – 249.516 EUR.

Kitas ateinančių laikotarpių sąnaudas sudaro:

- spaudos prenumerata 2021 metams – 120.438 EUR;
- transporto priemonių išlaikymas 2021 metams – 272 EUR;
- draudimas 2021 metams – 19.446 EUR;
- konsultantų paslaugos 2021 metams – 0 EUR;
- interneto domenų palaikymas 2021 metams – 6.196 EUR;
- informacinės technologinės paslaugos 2021 metams – 36.952 EUR;
- kvalifikacijos kėlimo kursų mokesčiai 2021 metams – 2.071 EUR;
- metiniai nario mokesčiai įvairiose tarptautinėse organizacijose – 48.654 EUR;
- informacijos sklaidos palaikymas 2021 metams – 2.392 EUR;
- kitos paslaugos 2021 metams – 13.095 EUR.

Pastaba Nr. 6. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje per vienerius metus gautinas sumas (12.223.228 EUR) sudarė:

Gautinos finansavimo sumos – 0 EUR;

Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas – 4.389.827 EUR. Jas sudaro:

- gautinos sumos už mokslą – 1.187.067 EUR;
- gautinos sumos už mokslo tyrimo paslaugas – 469.820 EUR;
- gautinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas – 283.706 EUR;
- gautinos sumos už bendrabučių nuomą – 12.417 EUR;
- kitos gautinos sumos – 2.621.230 EUR.

Gautinų sumų už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas nuvertėjimas sudaro 184.413 EUR. Nustatant gautinų sumų balansinę vertę, kai nesilaikoma sutarties sąlygų pagal senaties terminus, buvo paskaičiuotas gautinų sumų nuvertėjimas.

Sukauptos gautinos sumos – 7.728.255 EUR.

Sukauptas gautinas sumas iš biudžeto sudaro 4.705.286 EUR. Tai:

- sukauptos atostoginių išmokos (už nepanaudotas kasmetinių atostogų dienas) – 2.238.906 EUR;

- sukauptos socialinio draudimo fondo įmokos – 44.561 EUR;
- kitos sukauptos gautinos sumos iš biudžeto – 2.238.906 EUR.

Kitos sukauptos gautinos sumos – 3.022.969. Tai:

- sukauptos gautinos sumos iš tarptautinių organizacijų – 1.209.707 EUR;

- sukauptos gautinos sumos iš Europos Sąjungos – 1.591.166 EUR;
- sukauptos gautinos sumos iš užsienio šalių – 9.109 EUR;
- sukauptos gautinos sumos iš kitų šaltinių – 204.107 EUR;
- sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės – 1.804 EUR;
- kitos sukauptos pajamos – 7.076 EUR.

Kitos gautinos sumos – 105.146 EUR. Tai:

- gautinos sumos iš atskaitingų asmenų (mokėjimo kortelės) – 2.384 EUR;
- gautinos sumos iš atskaitingų asmenų (komandiruotės) – 64.184 EUR;
- išieškotinos sumos už padarytą žalą – 6.457 EUR;
- gautinos grąžintinos finansavimo sumos – 15.138 EUR;
- kitos gautinos sumos (komunaliniai patarnavimai) – 13.199 EUR;
- kitos gautinos sumos – 27.057 EUR.

Kitų gautinų sumų nuvertėjimas – 23.273 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 (12.591.497 EUR) pagal paskirtį sudarė:

- biudžeto asignavimai – 0 EUR;
- nuosavos lėšos – 3.505.932 EUR;
- pavedimų lėšos – 5.059.097 EUR;
- Europos Sąjungos finansuojamų projektų lėšos – 4.026.468 EUR.

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

Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 30.301.225 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 999 EUR.

Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 25.760.410 EUR.

Finansavimo sumos iš kitų šaltinių – 904.580 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. trečią ketvirtį viešojo sektoriaus subjektams buvo perduota 1.256.525 EUR finansavimo sumų, o ne viešojo sektoriaus subjektams – 620.777 EUR.

Per 2021 m. tris ketvirčius Universitetas neatlygintinai gavo turto už 5.572 EUR. Paramos ilgalaikiu turtu negauta, nemokamai ilgalaikio turto gauta 4.279 EUR. Atsargų nemokamai gauta 716 EUR. Paramos atsargų gauta 577 EUR.

Finansinės paramos gauta 134.954 EUR. Tai anoniminė parama pinigais – 1.850 EUR, kurią sudaro: iš fizinių asmenų – 2.900 EUR, iš juridinių asmenų – 97.404 EUR, iš užsienio šalių juridinių asmenų – 32.800 EUR.

Vadovaudamiesi 20-ojo VSAFAS 25 sk. 1 straipsnio 2 punktu, paramos teikėjai suteikė paramą pinigais: Bentley Systems Europe B.V. filialas – 33.804 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 421.663 EUR. Tai studentų sumokėti užstatai už pragyvenimą bendrabučiuose – 321.782 EUR ir kompensacijos darbuotojams 1–5 metams – 99.881 EUR.

Pastaba Nr. 10. Trumpalaikiai įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 12.729.626 EUR.

Pastaba Nr. 11. Tiekėjams mokėtinos sumos sudaro 883.969 EUR: už komunalinius patarnavimus – 109.098 EUR, už remonto darbus – 6.289 EUR, už komandiruočių paslaugas – 12.139 EUR, už ilgalaikio turto įsigijimą – 18.837 EUR, už interneto domenų palaikymo paslaugas – 0 EUR, už kitas prekes – 40.770 EUR, už kitas paslaugas – 230.557 EUR, už kitas prekes ir paslaugas iš struktūrinių fondų lėšų – 466.279 EUR.

Pastaba Nr. 12. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai sudaro 3.028.495 EUR. Tai įsipareigojimai darbuotojams pagal darbo užmokestį ir kitas išmokas – 1.531.013 EUR bei įsipareigojimai Valstybinei mokesčių inspekcijai – 660.647 EUR (mokėtinas gyventojų pajamų mokestis), taip pat įsipareigojimai Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybai – 836.835 EUR (mokėtinos darbdavio socialinio draudimo fondo įmokos – 75.824 EUR, mokėtinos darbuotojų socialinio draudimo įmokos – 761.011 EUR).

Pastaba Nr. 13. Sukauptas mokėtinas sumas sudaro 2.899.341 EUR, iš kurių:

- sukauptos atostoginių sąnaudos – 2.810.241 EUR;
- sukauptos valstybinio socialinio draudimo ir garantinio fondo įmokų sąnaudos – 55.323 EUR;

- kitos sukauptos mokėtinos sumos – 33.777 EUR.

Pastaba Nr. 14. Kitus trumpalaikius įsipareigojimus sudaro 5.847.321 EUR, iš kurių:

- mokėtini veiklos mokesčiai – 280.663 EUR;
- mokėtinos komandiruotės – 4.869 EUR;
- gauti išankstiniai apmokėjimai – 2.910.337 EUR, iš jų: gauti išankstiniai apmokėjimai už mokslą – 632.105 EUR, už mokslo tiriamuosius darbus – 166.149 EUR, už bendrabučio nuomą – 28.546 EUR, už internetinių vardų suteikimą – 52.381 EUR, už turtą bei paslaugas – 522.601 EUR ir 1.508.555 EUR ateinančių laikotarpių pajamos (už studijas iš studentų, studijuojančių savo lėšomis, paskaičiuotos pagal paslaugų įvykdymo procentą iki paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos);

- kitos pajamos – 24.806 EUR;

- kitos mokėtinos sumos – 2.626.646 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 99.881 EUR atidėjinyš šių darbuotojų išeitinėms išmokoms išmokėti. Šis atidėjinyš 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 7.684.553 EUR, iš jų:

- pajamos už studijas – 2.736.512 EUR;
- pajamos iš mokslo tiriamųjų darbų – 3.015.278 EUR;
- pajamos už kursus, seminarus – 363.026 EUR;

- pajamos už suteiktas internetinės prieigos paslaugas – 1.279.145 EUR;
- pajamos už kitas paslaugas – 290.592 EUR.

Pastaba Nr. 19. Kitos veiklos pajamos sudaro 1.896.409 EUR, iš jų:

- pajamos už bendrabučių nuomą studentams – 1.412.606 EUR;
- nuomos pajamos – 125.059 EUR;
- pajamos už poilsio namų teikiamas paslaugas – 211.899 EUR;
- apskaičiuotas pelnas iš ilgalaikio turto perleidimo – 831 EUR;
- kitos veiklos kitos pajamos – 146.014 EUR.

Kitos veiklos sąnaudos sudaro 1.446.727 EUR, iš jų:

- sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – 33.760 EUR;
- ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 127.138 EUR;
- paslaugų sąnaudos – 1.127.995 EUR;
- darbo užmokesčio, socialinio draudimo ir garantinio fondo sąnaudos – 145.801 EUR;
- kitos veiklos gautinų sumų vertės sumažėjimo sąnaudos – 1.664 EUR;
- kitos veiklos žemės mokesčio sąnaudos – 0 EUR;
- kitos veiklos kitos sąnaudos – 10.369 EUR.

Kitos veiklos rezultatas sudaro 449.682 EUR (2020 m. – 181.439 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. III ketv.		2021 m. III ketv.	
Pajamos	Sąnaudos	Pajamos	Sąnaudos
1293345	1324798	1412606	1229887

Pastaba Nr. 20. Pagrindinės veiklos darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudaro 31.116.020 EUR, iš jų:

- darbo užmokesčio sąnaudos – 30.461.730 EUR;
- socialinio draudimo ir garantinio fondo sąnaudos – 654.290 EUR.

Dirbančiųjų Universitete pagal neterminuotas darbo sutartis darbuotojų skaičius 2021 m. rugsėjo 30 d. yra 1382, dirbančiųjų pagal terminuotas darbo sutartis yra 597.

Pastaba Nr. 21. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas sudarė 1.339.386 EUR, iš jų: pagrindinei veiklai – 923.010 EUR, kitai veiklai – 416.376 EUR;

- šildymo sąnaudos – 399.435 EUR, iš jų: pagrindinei veiklai – 268.275 EUR, kitai veiklai – 131.160 EUR;

- elektros energijos sąnaudos 670.086 EUR, iš jų: pagrindinei veiklai – 505.307 EUR, kitai veiklai – 164.779 EUR;

- vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos – 94.777 EUR, iš jų: pagrindinei veiklai – 33.760 EUR, kitai veiklai – 61.017 EUR;

- ryšių paslaugų sąnaudos – 71.427 EUR, iš jų: pagrindinei veiklai – 68.974 EUR, kitai veiklai – 2.453 EUR;

- kitų komunalinių paslaugų sąnaudos – 103.661 EUR, iš jų: pagrindinei veiklai – 46.694 EUR, kitai veiklai – 56.967 EUR.

Pastaba Nr. 22. Pagrindinės veiklos nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos – 48362 EUR. Jas sudaro: ilgalaikio turto vertės nuvertėjimo sąnaudos – 18.709 EUR, gautinų sumų vertės sumažėjimo sąnaudos – 29.653 EUR.

Pastaba Nr. 23. Pagrindinės veiklos socialinių išmokų sąnaudas sudarė 109.146 EUR, iš jų:

- išmokų Universiteto emeritams sąnaudos – 48.994 EUR;
- socialinių išmokų darbuotojams sąnaudos – 60.152 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 3.632.123 EUR, iš jų:

- autorinių sutarčių sąnaudos – 19.788 EUR;
- darbdavio socialinio draudimo įmokos nuo autorinių sutarčių – 4 EUR;
- kitų paslaugų sąnaudos – 3.612.331 EUR, iš jų: ekspertų, konsultantų paslaugos – 135.031 EUR, draudimo paslaugų sąnaudos – 23.767 EUR, informacinių technologinių paslaugų sąnaudos – 950.364 EUR, apsaugos paslaugų sąnaudos – 241.739 EUR, kopijavimo paslaugų sąnaudos – 1.221 EUR, valymo paslaugų sąnaudos – 263.687 EUR, interneto domenų palaikymo paslaugų sąnaudos – 20.416 EUR, išmokų studentams sąnaudos – 33.943 EUR, prenumeratos sąnaudos – 196.164 EUR, informacijos sklaidos paslaugų sąnaudos – 747.625 EUR, renginių paslaugų sąnaudos – 215.212 EUR, kitų paslaugų sąnaudos – 783.162.

Pastaba Nr. 25. Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos sudarė 3.365.263 EUR, iš jų: stipendijų sąnaudos – 3.105.440 EUR, įvairūs banko mokesčiai už valiutos pirkimą ir pardavimą – 4.598 EUR, pridėtinės vertės, mokesčių už aplinkos teršimą, muitų ir kitų importo mokesčių sąnaudos – 2.407 EUR, kitos sąnaudos – 252.818 EUR.

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

Finansinės ir investicinės veiklos pajamas sudaro 8.912 EUR, iš jų: pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo – 555 EUR, baudų ir delspinigių pajamos – 5.797 EUR, palūkanų pajamos – 2.560 EUR. Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudas sudaro 109.643 EUR, iš jų: nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo – (-)2.696 EUR, baudų ir delspinigių sąnaudos – 488 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 – (-)100731 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

Vyriausioji buhalterė



Eugenijus Valatka



Daiva Stašaitienė

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

1 Priedas

13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“
I 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 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	
1.	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		11 907 690	74 885		403 843	54 561	0		12 440 979	
2.	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį		522 257	0	0	22 402	48 929	17 771	0	611 359	
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina		522 257			22 402	48 929	17 771		611 359	
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina									0	
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį		393 813	0	0	638	0	0	0	394 451	
3.1.	parduoto									0	
3.2.	perduoto									394 451	
3.3.	nurašyto		393 813			638			0	29 605	
4.	Pergrupavimai (+/-)		13 366	7 021	0	29 652	-7 021	-13 413		12 687 492	
5.	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-)		12 049 500	81 906	0	455 259	96 469	4 358		11 677 520	
6.	Suakaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	11 256 269	65 320	X	355 931	X	X			
7.	Neatlygintinai gauto turto suakaupta amortizacijos suma**	X			X		X	X			
8.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	582 226	13 587	X	42 106	X	X		637 919	
9.	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X	393 813	0	X	638	X	X		394 451	
9.1.	parduoto	X			X		X	X			
9.2.	perduoto	X			X		X	X		0	
9.3.	nurašyto	X	393 813		X	638	X	X		394 451	
10.	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X			

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		
11.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	11 444 682	78 907	X	397 399	X	X		11 920 988		
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)		604 818	2 999		57 860	96 469	4 358		766 504		
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 ir aukštesniojo 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 įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios 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 (2.1+2.2)		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		881 427			751 564	4 120	32 643	1 568 762	54 793	3 293 309	
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina						881 427			751 564		32 484	1 568 762	54 793	3 289 030	
2.2.	neatlygininai gauto turto įsigijimo savikaina										4 120	159			4 279	
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)						31 212			1 937		49 661			82 810	
3.1.	parduoto						31 212			-115 897		3 272	-99 671	-48 892	-611 154	
3.2.	perduoto															
3.3.	nurašyto															
4.	Pergrupavimai (+/-)				-16 196											
5.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		10 107 678	32 959 878	3 026 366	6 368 671	61 476 182	102 625	61 058	19 831 374	4 120	3 717 031	4 093 204	7 904	141 756 091	
6.	Sukaupta 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.	Neatlygininai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X		
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	96 503	356 372	70 155		2 551 569	4 200		1 064 263	X	5 171	X	X	4 148 233	
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X					30 788			1 832		26 024			58 644	
9.1.	parduoto	X														
9.2.	perduoto	X					30 788			1 832		26 024			58 644	
9.3.	nurašyto	X					-323 415	-2893		-201 661	X		X	X	-544 165	
10.	Pergrupavimai (+/-)	X			-16196											
11.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	3 418 889	8 561 873	1 165 859	0	52 957 154	87 197	0	15 493 928	X	250 535	X	X	81 935 435	
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	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Masinės ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios 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
13.	Neatlyginimai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**	X									X				
14.	Apskaiciuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X					1152				X	17557			18 709
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					424			32	X	23 637			24 093
16.1.	parduoto	X									X				
16.2.	perduoto	X					424			32	X	23 637			24 093
16.3.	nurašyto	X					-44 652			-4 722	X				-49 374
17.	Pergrupavimai (+/-)	X													
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)	X	0	15 274	0	0	1 552 807	29	0	299 422	X	724 244			2 591 776
19.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje***		X	X	X	39 004 329	X	X	20 296	X		X	X	X	39 024 625
20.	Neatlyginimai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis***														
21.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	0
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										
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)		6 688 789	24 382 731	1 860 507	45 373 000	6 966 221	15 399	81 354	4 038 024	4 120	2 742 252	4 093 204	7 904	96 253 505
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 nespildomi.

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

*** - Pažymėtos eilutės parodomas 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 nелеičiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir tūlinis inventorius	Nebaigia gaminti nebaigos vykdyti sutartis		Nebaigos vykdyti nebaigos vykdyti sutartis		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigia gaminti produkcija	nebaigos vykdyti sutaris	nebaigos vykdyti sutaris	nebaigos vykdyti sutaris	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)		1 534 337	63 617	0	0	0	0	1 597 954		
2.1.	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		1 533 044	63 617					1 596 661		
2.2.	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		1 293						1 293		
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		1 475 454		0	60 184	5 367	596 119	2 137 124		
3.1.	Parduota					11 725	5 367	596 119	613 211		
3.2.	Perleista (paskirstyta)					4 646			4 646		
3.3.	Sunaudota veikloje		1 475 454						1 475 454		
3.4.	Kiti nurašymai					43 813			43 813		
4.	Pergrupavimai (+/-)		57 020	-63 180		43 614	6 237	595 068	638 759		
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		813 415	657	0	79 906	16 231	5 259	915 468		
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	596 119	596 119		
10.1.	Parduota								0		
10.2.	Perleista (paskirstyta)								0		
10.3.	Sunaudota veikloje								0		
10.4.	Kiti nurašymai								0		
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								595 068	595 068	
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)		812 717	714	0	11 128	15 422	0	839 981		
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		696 814	220	0	27 698	15 343	0	740 075		

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas *	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
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	26 629 359	0	8	945 289	0	27 109 613	28 380	26 268	0	30 301 225	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	28 503 052	53 635	-656 528	8	0	0	1 536 573	0	0	0	26 363 594	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	3 278 356	26 575 724	656 528		945 289	0	25 573 040	28 380	26 268		3 937 631	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	6 461	11 232	0	0	0	0	16 694	0	0	0	999	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	0	0	538	0	0	0	0	0	0	0	538	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	6 461	11 232	-538	0	0	0	16 694	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	11 542 761	0	724	311 236	0	11 400 635	592 397	514 807	-425	25 760 410	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	15 712 031	3 230	1 436 583	724	0	0	2 659 901	0			14 492 667	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	11 324 394	11 539 531	-1 436 583	0	311 236	0	8 740 734	592 397	514 807	-425	11 267 743	
4.	Iš kitų šaltinių:	928 029	134 955	0	4 840	0	0	163 244	0	0	0	904 580	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	323 968		21 731	4 840	0	0	50 505	0	0	0	300 034	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	604 061	134 955	-21 731	0	0	0	112 739	0	0	0	604 546	
5.	Iš viso finansavimo sumų	59 732 323	38 318 307	0	5 572	1 256 525	0	38 690 186	620 777	541 075	-425	56 967 214	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams; 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	8 912	15 961
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo	555	3 510
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos	5 797	9 922
1.3.	Palūkanų pajamos	2 560	2 529
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	109 643	353 558
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo	-2 696	6 723
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	488	1 279
2.3.	Palūkanų sąnaudos		2
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*	111 851	345 554
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-100 731	-337 597

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.