

KAUNO TECHNOLOGIJOS UNIVERSITETAS

FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

2022 m. kovo 31 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 2022 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2022 m. gegužės 09 d. Nr. *2022-549*
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		102 402 344	101 580 700
I.	Nematerialusis turtas	1	845 735	812 036
I.1	Plėtros darbai		0	0
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		651 510	637 821
I.3	Kitas nematerialusis turtas		67 815	65 558
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		126 410	108 657
I.5	Prestižas		0	0
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	96 702 604	96 602 846
II.1	Žemė		0	0
II.2	Pastatai		30 769 604	30 920 563
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		1 813 738	1 837 123
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		45 373 000	45 373 000
II.5	Mašinos ir įrenginiai		6 103 897	6 595 539
II.6	Transporto priemonės		12 600	13 999
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		81 354	81 354
II.8	Baldai ir biuro įranga		4 305 626	4 389 613
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		2 721 551	2 705 726
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		5 521 234	4 685 929
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	3	4 854 005	4 165 818
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		25 889 851	19 044 655
I.	Atsargos	4	819 390	838 818
I.1	Strateginės ir naliečiamosios atsargos		0	0
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		805 907	823 751
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		2 317	168
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		11 166	14 899
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0	0
II.	Išankstiniai apmokėjimai	5	686 245	559 189
III.	Per vienus metus gautinos sumos	6	14 980 122	7 851 142
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		0	0
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		0	0
III.3	Gautinos finansavimo sumos		0	0
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		4 699 263	785 472
III.5	Sukauptos gautinos sumos		10 143 728	7 003 240
III.6	Kitos gautinos sumos		137 131	62 430
IV.	Trumpalaikės investicijos			0
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	7	9 404 094	9 795 506
	IŠ VISO TURTO:		128 292 195	120 625 355
D.	FINANSAVIMO SUMOS	8	54 100 504	54 984 490
I.	Iš valstybės biudžeto		29 691 014	29 754 696
II.	Iš savivaldybės biudžeto		421	421
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		23 505 578	24 312 271
IV.	Iš kitų šaltinių		903 491	917 102
E.	ISPAREIGOJIMAI		15 335 400	7 366 380
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	9	418 691	399 961
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			0
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	17	105 018	77 163
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		313 673	322 798

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	10	14 916 709	6 966 419
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		0	0
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		0	0
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	0
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		11 333	33 623
II.5	Mokėtinų sumų į Europos Sąjungos biudžetą		0	0
II.6	Mokėtinų sumų į biudžetus ir fondus		0	0
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		0	
II.6.2	Kitos mokėtinų sumų biudžetui		0	0
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos		11 158	0
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0	0
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos	11	1 118 012	800 638
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	12	3 309 046	3 700
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos	13	4 584 377	4 034 259
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	14	5 882 783	2 094 199
F.	GRYNASIS TURTAS		58 856 291	58 274 485
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		3 565 021	2 876 834
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1 481 788	1 588 169
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-106 381	-2 014 178
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1 588 169	3 602 347
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		128 292 195	120 625 355

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

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)

Eugenijus Valatka
(vardas ir pavardė)


(parašas)

Daiva Stašaitienė
(vardas ir pavardė)

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

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2022 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2022 m. gegužės 10 d. Nr. 912-549
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

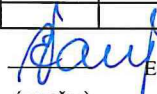
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		17 877 803	15 914 800
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		15 139 271	13 284 566
I.1.	Iš valstybės biudžeto		11 489 382	9 173 394
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		54	54
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3 551 068	4 053 205
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		98 767	57 913
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	18	2 738 532	2 630 234
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		2 738 532	2 630 234
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		17 970 528	16 453 768
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	20	11 997 404	10 121 403
II.	NUSIDĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1 328 260	1 570 472
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	21	816 085	459 647
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		100 723	7 052
V.	TRANSPORTO		13 575	22 253
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		48 001	35 403
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		430 607	1 579 395
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ	22	10 332	21 276
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		601 082	303 924
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ	23	53 064	37 569
XI.	NUOMOS		2 632	11 162
XII.	FINANSAVIMO		207 171	266 256
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	24	1 062 107	925 597
XIV.	KITOS	25	1 299 485	1 092 359
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-92 725	-538 968
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-17 796	34 495
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	19	713 489	553 828
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		731 285	519 333
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI	26	4 140	-107 255
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-106 381	-611 728
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		688 188	713 409
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		581 807	101 681
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Rektorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas) Eugenijus Valatka
(vardas ir pavardė)


(parašas) Daiva Stašaitienė
(vardas ir pavardė)

KAUNO TECHNOLOGIJOS UNIVERSITETAS

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

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2022 M. I KETVIRČIO TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS 2022 m. gegužės 09 d. Nr. *KVd-549*

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

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 bei pareigas.

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

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

Universitetas yra Lietuvos mokslo, technologijų ir inovacijų ugdymo centras, neatskiriama Europos ir pasaulio akademinės bendruomenės dalis. Universitetas turi autonomiją, apimančią akademinę, administracinę, ūkio ir finansų tvarkymo veiklą, grindžiamą savivaldos principu, 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 bei uždaviniams įgyvendinti. Pagrindinė Universiteto funkcija – švietimas ir mokslas.

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

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

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

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

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

Universiteto vidutinis darbuotojų skaičius 2022 m. kovo 31 d. buvo 1959 (2021 m. kovo 31 d. – 2007).

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 trijų mėnesių finansinę ataskaitą, taip pat vadovavosi Kauno technologijos universiteto apskaitos vadovu, patvirtintu Universiteto rektoriaus 2014 m. gruodžio 12 d. įsakymu Nr. A-618, Kauno technologijos universiteto sąskaitų planu, patvirtintu Universiteto rektoriaus 2020 m. gruodžio 18 d. įsakymu Nr. A-646, ir Kauno technologijos universiteto finansų valdymo reguliavimu, patvirtintu Universiteto rektoriaus 2021 m. kovo 1 d. įsakymu Nr. A-92.

Universiteto apskaitos politika aprašyta 2021 m. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

Pastaba Nr. 1. Nematerialiojo turto balansinės vertės pagal nematerialiojo turto grupes pasikeitimas per 2022 m. tris mėnesius pavaizduotas 1 priede.

Universiteto nematerialiojo turto likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 845.735 EUR. Nematerialųjį turtą sudarė: programinė įranga ir jos licencijos – 651.510 EUR, kitas nematerialusis turtas – 67.815 EUR bei nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai – 126.410 EUR. Kitam nematerialiajam turtui Universitete priskirtos interneto svetainės, projektai, planai, duomenų bazės, elektroninės knygos.

Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuota 214.917 EUR amortizacijos, iš kurios: 206.290 EUR įtraukta į pagrindinės veiklos sąnaudas, 8.627 EUR įtraukta į kitos veiklos sąnaudas.

Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas Universiteto veikloje, įsigijimo savikainą sudaro 11.409.894 EUR.

Per 2022 m. tris mėnesius ilgalaikis nematerialusis turtas padidėjo 33.699 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 2022 m. tris mėnesius pavaizduotas 2 priede.

Universiteto materialiojo turto likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 96.702.604 EUR. Vieną didžiausių Universiteto ilgalaikio materialiojo turto dalių sudaro pastatai ir statiniai – 30.769.604 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 2021 m. spalio 1 d., remiantis draudžiamąja verte.

Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuota 1.195.736 EUR ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo. Iš jo: 1.121.968 EUR įtraukta į pagrindinės veiklos sąnaudas, 73.768 EUR įtraukta į kitos veiklos sąnaudas veiklos rezultatų ataskaitoje.

Per 2022 m. tris mėnesius iš ilgalaikio materialiojo turto sąskaitų į atsargų, skirtų parduoti, sąskaitą iškelta 265.268 EUR įsigijimo savikaina: iš mašinų ir įrenginių grupės – 86.779 EUR, iš baldų ir biuro įrangos grupės – 178.489 EUR. Iš sukaupto nusidėvėjimo sąskaitų iš viso iškelta 259.976 EUR, iš sukaupto nuvertėjimo sąskaitų iš viso iškelta 5.292 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 2022 m. tris mėnesius turto nurašymo komisijos nuvertėjimo požymių nerado.

Per 2022 m. tris mėnesius ilgalaikis materialusis turtas padidėjo 99.758 EUR.

Ilgalaikio materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas Universiteto veikloje, įsigijimo savikainą ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 57.781.872 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 – 430.446 EUR. Iš jų: negyvenamųjų pastatų – 384.826 EUR, kompiuterinės įrangos – 45.620 EUR.

Pagal panaudos sutartis gauto ilgalaikio materialiojo turto vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 4.599.038 EUR.

Pagal nuomos sutartis gauto ilgalaikio materialiojo turto vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 170.073 EUR.

Pastaba Nr. 3. Ilgalaikį finansinį turtą (4.854.005 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 2022 m. tris mėnesius pavaizduotas 3 priede. Atsargų likutį sudaro medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių – 805.907

EUR, nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys – 2.317 EUR, pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti – 11.166 EUR, ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti – 0 EUR.

Per 2022 m. tris mėnesius buvo nurašyta atsargų už 912.342 EUR, iš jų: sunaudotos Universiteto veikloje – 640.667 EUR, parduotos – 268.283 EUR, perleista (paskirstyta) – 1.063 EUR, kiti nurašymai – 2.329 EUR.

Per 2022 m. tris mėnesius iš ilgalaikio materialiojo turto sąskaitų į atsargų, skirtų parduoti, sąskaitą iškelta 265.268 EUR įsigijimo savikaina (detalizuota pastaboje Nr. 2). Ilgalaikį materialųjį turtą nuspręsta parduoti vadovaujantis turto nurašymo komisijų siūlymais, nes jis fiziškai bei morališkai nusidėvėjęs ir netinkamas naudoti Universiteto veikloje. Per 2022 m. tris mėnesius ilgalaikis materialusis turtas buvo parduotas supirkėjui ir gauta 454 EUR pajamų.

Per 2022 m. tris mėnesius atsargos sumažėjo 19.428 EUR.

Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė nebalansinėse sąskaitose – 8.085.075 EUR.

Trumpalaikio turto, gauto pagal panaudos sutartis ir apskaitomo nebalansinėse sąskaitose, vertė 2022 m. kovo 31 d. buvo 7.596 EUR.

Per ataskaitinį laikotarpį atsargų nuvertėjimas nebuvo registruotas. (2021 m. atsargų skirtų parduoti nuvertėjimas – 791 EUR).

Pastaba Nr. 5. Išankstinių apmokėjimų likutis yra 686.245 EUR. Jį sudaro išankstinių apmokėjimų tiekėjams likutis – 297.409 EUR ir kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos – 388.836 EUR.

Kitas ateinančių laikotarpių sąnaudas sudaro:

- spaudos prenumerata 2022 metams – 176.585 EUR;
- transporto priemonių išlaikymas 2022 metams – 231 EUR;
- draudimas 2022 metams – 9.700 EUR;
- konsultantų paslaugos 2022 metams – 1.325 EUR;
- interneto domenų palaikymas 2022 metams – 6.437 EUR;
- informacinės technologinės paslaugos 2022 metams – 90.025 EUR;
- kvalifikacijos kėlimo kursų mokesčiai 2022 metams – 13.598 EUR;
- metiniai nario mokesčiai įvairiose tarptautinėse organizacijose – 77.224 EUR;
- informacijos sklaidos palaikymas 2022 metams – 1.401 EUR;
- kitos paslaugos 2022 metams – 12.310 EUR.

Pastaba Nr. 6. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje per vienerius metus gautinas sumas (14.980.122 EUR) sudarė:

Gautinos finansavimo sumos – 0 EUR;

Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas – 4.699.263 EUR. Jas sudaro:

- gautinos sumos už mokslą – 673.355 EUR;
- gautinos sumos už mokslo tyrimo paslaugas – 405.921 EUR;
- gautinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas – 327.609 EUR;
- gautinos sumos už bendrabučių nuomą – 10.050 EUR;
- kitos gautinos sumos – 3.437.010 EUR.

Gautinų sumų už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas nuvertėjimas sudaro 154.682 EUR. Nustatant gautinų sumų balansinę vertę, kai nesilaikoma sutarties sąlygų pagal senaties terminus, buvo paskaičiuotas gautinų sumų nuvertėjimas.

Sukauptos gautinos sumos – 10.143.728 EUR.

Sukauptas gautinas sumas iš biudžeto sudaro – 6.854.832 EUR. Tai:

- sukauptos atostoginių išmokos (už nepanaudotas kasmetinių atostogų dienas) – 3.676.471 EUR;

- sukauptos socialinio draudimo fondo įmokos – 73.403 EUR;

- kitos sukauptos gautinos sumos iš biudžeto – 3.104.958 EUR.

Kitos sukauptos gautinos sumos – 3.288.896 Tai:

- sukauptos gautinos sumos iš tarptautinių organizacijų – 1.269.136 EUR;
- sukauptos gautinos sumos iš Europos Sąjungos – 1.770.990 EUR;
- sukauptos gautinos sumos iš užsienio šalių – 9.935 EUR;
- sukauptos gautinos sumos iš kitų šaltinių – 224.386 EUR;
- sukauptos gautinos sumos iš savivaldybės – 528 EUR;
- kitos sukauptos pajamos – 13.921 EUR.

Kitos gautinos sumos – 137.131 EUR. Tai:

- gautinos sumos iš atskaitingų asmenų (mokėjimo kortelės) – 6.786 EUR;
- gautinos sumos iš atskaitingų asmenų (komandiruotės) – 88.376 EUR;
- išieškotinos sumos už padarytą žalą – 6.809 EUR;
- gautinos grąžintinos finansavimo sumos – 15.138 EUR;
- kitos gautinos sumos (komunaliniai patarnavimai) – 17.981 EUR;
- kitos gautinos sumos – 25.166 EUR.

Kitų gautinų sumų nuvertėjimas – 23.125 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 9.404.094 EUR pagal paskirtį sudarė:

- biudžeto asignavimai – 0 EUR;
- nuosavos lėšos – 2.901.427 EUR;
- pavedimų lėšos – 3.103.248 EUR;
- Europos Sąjungos finansuojamų projektų lėšos – 3.399.419 EUR.

Pastaba Nr. 8. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikti 4 priede.

Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 29.691.014 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 421 EUR.

Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 23.505.578 EUR.

Finansavimo sumos iš kitų šaltinių – 903.491 EUR. Tai Universiteto gaunamos paramos iš fizinių ir juridinių asmenų, nemokamai gauto turto bei gaunamų lėšų iš kitų finansavimo šaltinių finansavimo sumos.

Per 2022 m. pirmą ketvirtį viešojo sektoriaus subjektams buvo perduota 369.105 EUR finansavimo sumų, o ne viešojo sektoriaus subjektams – 184.506 EUR.

Per 2022 m. pirmą ketvirtį Universitetas neatlygintinai gavo turto už 19.837 EUR. Paramos ilgalaikiu turtu gauta 18.200 EUR, nemokamai ilgalaikio turto gauta 9 EUR. Atsargų nemokamai gauta 81 EUR. Paramos atsargų gauta 1.547 EUR.

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

Vadovaujantis 20-ojo VSAFAS 25 sk. 1 straipsnio 2 punktu atskleidžiami paramos teikėjai, kurie 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 418.691 EUR. Tai studentų sumokėti užstatai už pragyvenimą bendrabučiuose – 313.673 EUR ir kompensacijos darbuotojams 1–5 metams – 105.018 EUR.

Pastaba Nr. 10. Trumpalaikiai įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 14.916.709 EUR.

Pastaba Nr. 11. Tiekėjams mokėtinos sumos sudaro 1.118.012 EUR: už komunalinius patarnavimus – 485.524 EUR, už remonto darbus – 177.278 EUR, už komandiruočių paslaugas – 12.139 EUR, už ilgalaikio turto įsigijimą – 21.904 EUR, už interneto domenų palaikymo paslaugas – 0 EUR, už kitas prekes – 94.684 EUR, už kitas paslaugas – 314.110 EUR, už kitas prekes ir paslaugas iš struktūrinių fondų lėšų – 12.373 EUR.

Pastaba Nr. 12. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai sudaro 3.309.046 EUR. Tai įsipareigojimai darbuotojams pagal darbo užmokestį ir kitas išmokas – 1.677.096 EUR bei įsipareigojimai Valstybinei mokesčių inspekcijai – 711.379 EUR (mokėtinas gyventojų pajamų mokestis), taip pat įsipareigojimai Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybai – 920.571 EUR (mokėtinos darbdavio socialinio draudimo fondo įmokos – 81.988 EUR, mokėtinos darbuotojų socialinio draudimo įmokos – 838.583 EUR).

Pastaba Nr. 13. Sukauptas mokėtinas sumas sudaro 4.584.377 EUR, iš kurių:

- sukauptos atostoginių sąnaudos – 4.479.432 EUR;
- sukauptos valstybinio socialinio draudimo ir garantinio fondo įmokų sąnaudos – 88.728 EUR;
- kitos sukauptos mokėtinos sumos – 16.217 EUR.

Pastaba Nr. 14. Kitus trumpalaikius įsipareigojimus sudaro 5.882.783 EUR, iš kurių:

- mokėtini veiklos mokesčiai – 243.459 EUR;
- mokėtinos komandiruotės – 7.766 EUR;
- gauti išankstiniai apmokėjimai – 2.166.505 EUR, iš jų: gauti išankstiniai apmokėjimai už mokslą – 457.822 EUR, už mokslo tiriamuosius darbus – 148.127 EUR, už bendrabučio nuomą – 26.640 EUR, už internetinių vardų suteikimą – 48.775 EUR, už turtą bei paslaugas – 389.487 EUR ir 1.095.654 EUR ateinančių laikotarpių pajamos (už studijas iš studentų, studijuojančių savo lėšomis, paskaičiuotos pagal paslaugų įvykdymo procentą iki paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos);
- kitos pajamos – 19.217 EUR;
- kitos mokėtinos sumos – 3.445.836 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 sudarė 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 105.018 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 2.738.532 EUR, iš jų:

- pajamos už studijas – 1.074.363 EUR;
- pajamos iš mokslo tiriamųjų darbų – 959.137 EUR;
- pajamos už kursus, seminarus – 141.241 EUR;
- pajamos už suteiktas internetinės prieigos paslaugas – 470.234 EUR;
- pajamos už kitas paslaugas – 93.557 EUR.

Pastaba Nr. 19. Kitos veiklos pajamas sudaro 713.489 EUR, iš jų:

- pajamos už bendrabučių nuomą studentams – 558.162 EUR;
- nuomos pajamos – 54.996 EUR;
- pajamos už poilsio namų teikiamas paslaugas – 13.237 EUR;
- apskaičiuotas pelnas iš ilgalaikio turto perleidimo – 454 EUR;
- kitos veiklos kitos pajamos – 86.640 EUR.

Kitos veiklos sąnaudos sudaro 731.285 EUR, iš jų:

- sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – 13.544 EUR;
- ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 82.395 EUR;
- paslaugų sąnaudos – 573.303 EUR;
- darbo užmokesčio, socialinio draudimo ir garantinio fondo sąnaudos – 56.689 EUR;
- kitos veiklos gautinų sumų vertės sumažėjimo sąnaudos – (-805) EUR;
- kitos veiklos žemės mokesčio sąnaudos – 0 EUR;
- kitos veiklos kitos sąnaudos – 6.159 EUR.

Kitos veiklos rezultatas sudaro 17.796 EUR (2021 m. – 34.495 EUR).

Pastaba Nr. 20. Pagrindinės veiklos darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudaro 11.997.404 EUR, iš jų:

- darbo užmokesčio sąnaudos – 11.751.156 EUR;
- socialinio draudimo ir garantinio fondo sąnaudos – 246.248 EUR.

Dirbančiųjų Universitete pagal neterminuotas darbo sutartis darbuotojų skaičius 2022 m. kovo 31 d. yra 1.338, dirbančiųjų pagal terminuotas darbo sutartis yra 606.

Pastaba Nr. 21. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas sudarė 1.158.265 EUR, iš jų: pagrindinei veiklai – 816.085 EUR, kitai veiklai – 342.180 EUR;

- šildymo sąnaudos – 514.651 EUR, iš jų: pagrindinei veiklai – 367.918 EUR, kitai veiklai – 146.733 EUR;

- elektros energijos sąnaudos 514.108 EUR, iš jų: pagrindinei veiklai – 385.150 EUR, kitai veiklai – 128.958 EUR;

- vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos – 45.325 EUR, iš jų: pagrindinei veiklai – 20.523 EUR, kitai veiklai – 24.802 EUR;

- ryšių paslaugų sąnaudos – 16.372 EUR, iš jų: pagrindinei veiklai – 16.077 EUR, kitai veiklai – 295 EUR;

- kitų komunalinių paslaugų sąnaudos – 67.809 EUR, iš jų: pagrindinei veiklai – 26.417 EUR, kitai veiklai – 41.392 EUR.

Pastaba Nr. 22. Pagrindinės veiklos nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos – 10.332 EUR. Jas sudaro: ilgalaikio turto vertės nuvertėjimo sąnaudos – 0 EUR, gautinų sumų vertės sumažėjimo sąnaudos – 10332 EUR.

Pastaba Nr. 23. Pagrindinės veiklos socialinių išmokų sąnaudas sudarė 53.064 EUR, iš jų:

- išmokų Universiteto emeritams sąnaudos – 17.659 EUR;
- socialinių išmokų darbuotojams sąnaudos – 35.405 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 1.062.107 EUR, iš jų:

- autorinių sutarčių sąnaudos – 2.425 EUR;

- darbdavio socialinio draudimo įmokos nuo autorinių sutarčių – 1 EUR;

- kitų paslaugų sąnaudos – 1.059.681 EUR, iš jų: ekspertų, konsultantų paslaugos – 26.225 EUR, draudimo paslaugų sąnaudos – 14.716 EUR, informacinių technologinių paslaugų sąnaudos – 220.650 EUR, apsaugos paslaugų sąnaudos – 68.982 EUR, valymo paslaugų sąnaudos – 117.374 EUR, interneto domenų palaikymo paslaugų sąnaudos – 4.290 EUR, išmokų studentams sąnaudos – 22.679 EUR, prenumeratos sąnaudos – 68.077 EUR, informacijos sklaidos paslaugų sąnaudos – 139.040 EUR, renginių paslaugų sąnaudos – 125.297 EUR, kitų paslaugų sąnaudos – 252.351 EUR.

Pastaba Nr. 25. Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos sudarė 1.299.485 EUR, iš jų: stipendijų sąnaudos – 1.245.043 EUR, įvairūs banko mokesčiai už valiutos pirkimą ir pardavimą – 2.016 EUR, pridėtinės vertės, mokesčių už aplinkos teršimą, muitų ir kitų importo mokesčių sąnaudos – 161 EUR, kitos sąnaudos – 52.265 EUR.

Pastaba Nr. 26. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas atspindi 5 priede.

Finansinės ir investicinės veiklos pajamas sudaro 4.625 EUR, iš jų: pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo – 2.017 EUR, baudų ir delspinigių pajamos – 1.903 EUR, palūkanų pajamos – 705 EUR. Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudas sudaro 485 EUR, iš jų: nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo – 440 EUR, baudų ir delspinigių sąnaudos – 45 EUR.

Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas – 4.140 EUR.

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

Pastaba Nr. 28. Esminių poataskaitinių 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

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

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			Prestizas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūrinių	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		12 202 502	83 524	0	473 545	108 657	0		12 868 228		
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį		210 947	0	0	9 990	20 819	682	0	242 438		
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina		210 947			9 990	20 819	682		242 438		
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina									0		
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį		219 997	0	0	9 510	0	0	0	229 507		
3.1.	parduoto											
3.2.	perduoto									0		
3.3.	nurašyto		219 997			9 510			0	229 507		
4.	Pergrupavimai (+/-)		675	3 066	0	6 185	-3 066	-682		6 178		
5.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-)		12 194 127	86 590	0	480 210	126 410	0		12 887 337		
6.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	11 564 681	81 426	X	410 085	X	X		12 056 192		
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma**	X			X		X	X				
8.	Apskačiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	197 933	3 440	X	13 544	X	X		214 917		
9.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X	219 997	0	X	9 510	X	X		229 507		
9.1.	parduoto	X			X		X	X				
9.2.	perduoto	X			X		X	X		0		
9.3.	nurašyto	X	219 997		X	9 510	X	X		229 507		
10.	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X				

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos 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	11 542 617	84 866	X	414 119	X	X		12 041 602	
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)		651 510	1 724		66 091	126 410	0		845 735	
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)		637 821	2 098		63 460	108 657	0		812 036	

* – 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 aiškinajame 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			Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		10 107 678	32 959 878	3 026 366	6 368 671	61 556 821	102 625	61 058	20 431 801	4 120	3 653 394	4 680 622	5 307	142 958 341	
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)				0		112 197			314 416	0	15 641	844 238	8 775	1 295 266	
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina						94 497			313 916		15 632	844 238	8 775	1 277 057	
2.2.	neatlyginamai gauto turto įsigijimo savikaina						17 700			500		9			18 209	
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)						15 530			667		1 699			17 895	
3.1.	parduoto						15 530			667		1 699			17 895	
3.2.	perduoto						-74 149			-175 311		2 129	-12 401	-5 307	-265 039	
3.3.	nurašyto															
4.	Pergrupavimai (+/-)															
5.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		10 107 678	32 959 878	3 026 366	6 368 671	61 579 339	102 625	61 058	20 570 239	4 120	3 669 465	5 512 459	8 775	143 970 672	
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	3 451 056	8 689 140	1 189 243	0	53 411 548	88 597	0	15 750 335	X	252 085	X	X	82 832 004	
7.	Neatlyginamai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X		
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	32 168	118 791	23 385		616 468	1 400		401 581	X	1 945	X	X	1 195 736	
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X					13 206			481		1 699			15 386	
9.1.	parduoto	X					13 206									
9.2.	perduoto	X					-83 634			-175 402	X	0	X	X	-259 034	
9.3.	nurašyto	X	1,03	0												
10.	Pergrupavimai (+/-)	X														
11.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	3 483 225	8 807 931	1 212 628	0	53 931 176	89 996	0	15 976 032	X	252 332	X	X	83 753 320	
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	0	6 797	0	0	1 549 734	29	0	291 853	X	699 703	0	0	2 548 116	

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		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.	Neatlyginamai gauto turto sukaupia nuvertėjimo suma**	X									X				
14.	Apskačiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				0
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
16.	Sukaupia parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X					2 324			186	X	0			2 509
16.1.	parduoto	X									X				
16.2.	perduoto	X									X				
16.3.	nurašyto	X					2 324			186	X				2 509
17.	Pergrupavimai (+/-)	X		0			-3 145			-3 087	X				-6 233
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)	X	0	6 796	0	0	1 544 265	29	0	288 581	X	699 703			2 539 374
19.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje***		X	X	X	39 004 329	X	X	20 296	X		X	X	X	39 024 625
20.	Neatlyginamai gauto turto iš kito subjekto sukaupios 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		X	X	0,23	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)		6 624 453	24 145 151	1 813 738	45 373 000	6 103 897	12 600	81 354	4 305 626	4 120	2 717 431	5 512 459	8 775	96 702 604
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)		6 656 622	24 263 941	1 837 123	45 373 000	6 595 539	13 999	81 354	4 389 613	4 120	2 701 606	4 680 622	5 307	96 602 846

* - 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 žemesnio lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriųs	Nebaigta gaminti nebaigtos produkcija		Nebaigta gaminti nebaigtos produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija				pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		824 449	168	0	73 605	10 881	2 247	911 350		
2.	įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		610 520	34 609	0	0	0	0	645 129		
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		608 892	34 609					643 501		
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		1 628						1 628		
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		640 667	0	0	5 835	572	265 268	912 342		
3.1.	Parduota					2 443	572	265 268	268 283		
3.2.	Perleista (paskirstyta)					1 063			1 063		
3.3.	Sunaudota veikloje		640 667			2 329			640 667		
3.4.	Kiti nurašymai					1 385	1 289	265 268	247 785		
4.	Pergrupavimai (+/-)		12 303	-32 460							
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		806 605	2 317	0	69 155	11 598	2 247	891 922		
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		698	0	0	68 778	809	2 247	72 532		
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								0		
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								0		
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								0		
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)		0	0	0	0	0	265 268	265 268		
10.1.	Parduota								0		
10.2.	Perleista (paskirstyta)								0		
10.3.	Sunaudota veikloje								0		
10.4.	Kiti nurašymai								0		
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)							265 268	265 268		
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)		698	0	0	68 778	809	2 247	72 532		
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		805 907	2 317	0	377	10 789	0	819 390		
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		823 751	168	0	4 827	10 072	0	838 818		

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tieslinę 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), išskyrus neatlyginamai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimus*	Neatlyginamai 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 pardavimo 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):	29 754 696	8 076 217	0	232 293	0	7 907 510	0	96	0	29 691 014		
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	26 212 935	103 433	283 729	0	232 293	0	528 259	0	0	0	26 071 838	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	3 541 761	7 972 784	-283 729	0	232 293	0	7 379 251	0	96	0	3 619 176	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	421	0	0	0	0	0	0	0	0	421		
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	421	0	0	0	0	0	0	0	0	0	421	
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):	24 312 271	3 342 592	0	136 812	0	3 819 729	184 505	8 238	0	23 505 578		
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	13 917 357	0	275 475	0	0	0	731 490	0	0	0	13 461 342	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	10 394 914	3 342 592	-275 475	0	136 812	0	3 088 239	184 506	8 238	0	10 044 236	
4.	Iš kitų šaltinių:	917 102	67 510	0	19 837	0	0	100 958	0	0	0	903 491	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	291 243	0	22 803	19 837	0	0	26 178	0	0	0	307 705	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	625 859	67 510	-22 803	0	0	0	74 780	0	0	0	595 786	
5.	Iš viso finansavimo sumų	54 984 490	11 486 319	0	19 837	369 105	0	11 828 197	184 505	8 334	0	54 100 504	

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

(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	4625	2039
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo	2017	192
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos	1903	1582
1.3.	Palūkanų pajamos	705	265
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	485	109294
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo	440	-2644
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	45	87
2.3.	Palūkanų sąnaudos		
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		111851
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	4140	-107255

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.