

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

VYTAUTO DIDŽIOJO UNIVERSITETAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

111950396, K. Donelaičio g. 58, 44248 Kaunas

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**2017-08-07 Nr. 91

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: euras ir ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		36.945.508,77	37.387.460,98
I.	Nematerialusis turtas	P02	42.475,28	37.837,44
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		17.853,65	24.054,10
I.3	Kitas nematerialusis turtas		24.621,63	13.783,34
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P03	36.639.607,87	37.093.951,51
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		26.414.157,34	24.980.998,10
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		203.281,74	184.838,10
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		4.561.860,00	4.536.860,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		537.588,86	681.314,03
II.6	Transporto priemonės		22.800,08	30.498,33
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		473.520,53	615.325,21
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		4.414.871,60	4.582.693,85
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		11.527,72	1.481.423,89
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	P04	263.425,62	255.672,03
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	P06	44.648,40	44.648,40
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		6.044.981,90	5.609.155,82
I.	Atsargos	P07	142.921,32	183.799,51
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		70.132,12	112.323,62
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		10.208,77	9.910,24
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		62.579,85	61.565,07
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0,58	0,58
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P08	631.572,73	374.628,84
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P09	1.863.029,28	1.909.121,41
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		61.286,07	80.454,38
III.5	Sukauptos gautinos sumos		1.736.725,11	1.765.932,13
III.6	Kitos gautinos sumos		65.018,10	62.734,90
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P10	3.407.458,57	3.141.606,06
	IŠ VISO TURTO:		43.035.139,07	43.041.265,20


FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2017-08-07 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai ir ct

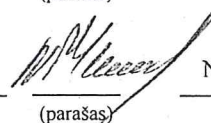
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P11	26.863.781,67	26.344.702,11
I.	Iš valstybės biudžeto		11.624.807,04	11.626.448,91
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1.455,10	0,29
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		13.364.132,30	12.880.112,95
IV.	Iš kitų šaltinių		1.873.387,23	1.838.139,96
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		2.945.836,17	3.316.990,98
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P12	2.945.836,17	3.316.990,98
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			36.188,00
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		3.552,77	
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		620.285,12	609.996,57
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		879.238,53	175.749,64
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		1.129.691,33	1.546.785,65
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		313.068,42	948.271,12
F.	GRYNASIS TURTAS	P13	13.225.521,23	13.379.572,11
I.	Dalininkų kapitalas		9.280.608,31	9.280.608,31
II.	Rezervai		2.886.435,09	2.886.435,09
II.1	Tikrosios vertės rezervas		2.886.435,09	2.886.435,09
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka		95.953,14	133.199,55
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		962.524,69	1.079.329,16
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(116.804,47)	1.155.736,75
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1.079.329,16	(76.407,59)
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		43.035.139,07	43.041.265,20

Studijų prorektorius, pavaduojantis rektoriu
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


(parašas)

Kestutis Šidlauskas
(vardas ir pavardė)

Finansų departamento direktorės pavaduotoja,
pavaduojanti Finansų departamento direktorę
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Neringa Štrimaitienė
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus
(įskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)

VYTAUTO DIDŽIOJO UNIVERSITETAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

111950396, K. Donelaičio g. 58, 44248 Kaunas

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2017 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2017-08-07 Nr. 92
(data)

Pateikimo valiuta ir iškylumas: eurais ir ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		11.332.834,44	12.312.372,52
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		8.040.818,28	8.931.008,48
I.1.	Iš valstybės biudžeto		6.696.824,43	7.322.501,55
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		995,19	225,00
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1.302.528,56	1.559.689,77
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		40.470,10	48.592,16
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P14	3.292.016,16	3.381.364,04
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		3.292.016,16	3.381.364,04
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠANAUDOS	P15	11.488.757,67	11.741.980,85
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		7.457.558,71	7.674.526,47
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		761.931,30	1.051.508,56
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		482.581,90	525.993,26
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		306.766,80	290.978,55
V.	TRANSPORTO		34.354,33	26.822,60
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		5.142,69	3.389,64
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		173.814,12	157.888,03
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		45.598,46	41.041,44
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		245.745,51	222.497,89
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		1.167.572,39	1.035.690,61
XI.	NUOMOS		48.271,95	42.630,09
XII.	FINANSAVIMO		65.064,00	23.560,21
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		634.465,58	631.336,27
XIV.	KITOS		59.889,93	14.117,23
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(155.923,23)	570.391,67
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	P16	83.037,19	64.300,42
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		94.894,68	64.752,32
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠANAUDOS		11.857,49	451,90
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P17	(78.990,60)	25.266,94
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidų TAISYMO ITAKA		35.072,17	
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ITAKA		(116.804,47)	659.959,03
I.	NUOSAVYBĖS METODO ITAKA		(37.246,41)	(99.301,18)
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(154.050,88)	560.657,85
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Studijų prorektorius, pavaduojantis rektoriu
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Finansų departamento direktorės pavaduotoja,
pavaduojanti Finansų departamento direktorę

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Kęstutis Šidlauskas
(vardas ir pavardė)

Neringa Štrimitaitienė

(vardas ir pavardė)



2017 METŲ SAUSIO – BIRŽELIO MĖNESIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2017-08-07 Nr. 93

I. BENDROJI DALIS

Bendroji informacija

Vytauto Didžiojo universitetas (toliau – Universitetas) - valstybinė aukštoji mokykla, kurioje vykdomos universitetinės studijos, atliekami moksliniai tyrimai ir plėtojamą taikomoji mokslo bei meno veikla. Universitetas yra viešas juridinis asmuo, nuo 2010 m. rugpjūčio 6 d. Juridinių asmenų registre perregistruotas iš biudžetinės į viešąją įstaigą, turintis antspaudą su Lietuvos valstybės herbu ir savo pavadinimu.

Universiteto administracinis centras yra Kaune, K. Donelaičio g. 58, įmonės kodas 111950396.

Universiteto steigėjas - Lietuvos Respublikos Seimas. Vadovaujantis Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2010 m. gruodžio 22 d. nutarimo Nr. 1832 „Dėl valstybės turto investavimo“ 3 punktu, Lietuvos Respublikos Švietimo ir mokslo ministerijai pavesta įgyvendinti valstybės, kaip viešosios įstaigos Vytauto Didžiojo universiteto savininkės, turtines ir neturtines teises bei pareigas.

Vytauto Didžiojo universitetas – tai bendruomeniška mokslo ir studijų institucija, tęsianti 1922 m. Kaune įkurto Lietuvos universiteto misiją, žmogui sudarant liberalias ugdymo sąlygas, plėtojant partnerystę, aktyviai dalyvaujant Kauno gyvenime ir kuriant Lietuvos ateitį, bei prisidedant prie Pasaulio kultūros ir mokslo raidos.

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

Veikla

Universiteto pagrindinis veiklos tikslas sudaryti sąlygas įgyti studijų, mokslo, meno ir humanistinės kultūros vienove bei artes liberales principu grindžiamą aukštąjį universitetinį išsilavinimą; ugdyti visapusiškai išsilavinusią, etiškai ir pilietiškai atsakingą, kūrybingą ir verslią asmenybę, gebančią suprasti save, kaip žmonijos sukurtų vertybių paveldėtoją ir puoselėtoją,

kritiškai vertinančią permainas ir konstruktyviai veikiančią dinamiško gyvenimo sąlygomis; sudaryti sąlygas asmeniui mokytis ir tobulėti visą gyvenimą, kelti kvalifikaciją ir persikvalifikuoti; plėtoti studijas ir mokslą.

Universiteto pagrindinė veikla – aukštasis universitetinis mokslas ir su juo susijusi veikla, kita universiteto veikla – materialiojo turto nuoma.

Svarbių sąlygų, kurios galėtų paveikti tolesnę Universiteto veiklą, neįžvelgiama.

Informacija apie filialus ir atstovybes

Vytauto Didžiojo universitetas filialų ir atstovybių neturi.

Informacija apie Vytauto Didžiojo universiteto asocijuotus ir kitus subjektus

Universitetas yra vienas iš steigėjų dešimties viešųjų įstaigų. Jis kontroliuoja vieną ne viešojo sektoriaus subjektą - VšĮ “Vytauto Didžiojo universiteto Verslo praktikų centras” (100% balsų). Universitetas turi dalininko įnašų, suteikiančių daugiau nei 20% balsų (subjekto dalyvių susirinkime) į šiuos asocijuotus subjektus: VšĮ „Tarptautinio švietimo institutas“ - 14,3% (kartu su Mykolo Riomerio universitetu – 28,6%), VšĮ „Jaunimo karjeros centras“ - 50,0%, VšĮ „Socialinės ekonomikos institutas“ – 33,3%, VšĮ „Išėivijos institutas“ – 50%, VšĮ VDU „Rasos gimnazija“ – 50%, VšĮ Prezidento Valdo Adamkaus biblioteka – muziejus - 33,3 %, VšĮ “Kauno mokslo ir technologijų parkas” – 11,1% (kartu su LR Ūkio ministerija – 55,6 % ir KTU -33,3 %). Kitos universiteto investicijos į viešąsias įstaigas yra investicijos į kitus subjektus. Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus pateikiama paaiškinamo rašto priede Nr. 1.

Informacija apie personalą

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1205	1298

II APSKAITOS POLITIKA

Vytauto Didžiojo universiteto tarpinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais, Universiteto rektoriaus patvirtinta apskaitos politika bei kitais teisės aktais.

Vytauto Didžiojo universiteto apskaitos politika išsamiai aprašyta 2016 metų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

Ataskaitose pateikiami duomenys išreiškiami Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – Eurais ir centais.

III PASTABOS

P01 Apskaitos klaidų taisymas

2016 metais buvo atlikti 85.595,45 Eur vertės kultūros paveldo paminklo – Aukštosios Fredos dvaro sodybos – tvarkomieji darbai, kurių rezultatas – atstatyta pergolė, taip pat įrengtas apynynas, kurio 24.320,57 Eur įrengimo išlaidų buvo pripažinta ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis. 2017 m. balandžio mėn. įregistravus pergolę kaip atskirą negyvenamą pastatą, o apynyną dėl specifinių įrengimo ypatybių kaip infrastruktūros statinį, apskaitoje atliktas esminis klaidų taisymas pagal 7-ojo VSAFAS reikalavimus. Veiklos rezultatų ataskaitoje sumažintos 85.595,45 Eur paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos, 24.320,57 Eur kitų paslaugų sąnaudos, 74.843,85 Eur finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto, nes dalis sąnaudų buvo patirta iš finansavimo sumų, bei 35.072,17 Eur padidintas grynasis perviršis. Finansinės būklės ataskaitoje padidinti 109.916,02 nebaigtos statybos ir išankstinių mokėjimų, 74.843,85 Eur finansavimo sumų iš valstybės biudžeto bei 35.072,17 Eur grynojo turto straipsniai.

Esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka veiklos rezultatų bei finansinės būklės ataskaitų straipsniams pateikta 2 ir 3 prieduose.

Finansavimo sumų pokytis parodytas ir 20 VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priedo 5 stulpelyje „Finansavimo sumų pergrupavimas“.

P02 Nematerialusis turtas

Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per 2017 m. sausio – birželio mėn. pateiktas 4 priede.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Vytauto Didžiojo universiteto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina 2.908.027,83 Eur:

- programinė įranga ir jos licencijos – 2.607.334,93 Eur,
- kitas nematerialus turtas, kurį sudaro projektai, planai ir elektroniniai leidiniai (t.y. Vytauto Didžiojo universiteto išleisti leidiniai ne įprasta popierine, o elektronine forma, kuriuos suteikiama galimybė prenumeruoti Lietuvos bibliotekoms, aukštosioms mokykloms ir kitoms institucijoms), – 300.692,90 Eur.

Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2.865.552,55 Eur, likutinė ilgalaikio nematerialiojo turto vertė 42.475,28 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta nematerialiojo turto už 28.570,81 Eur, iš jo piršto turto įsigijimo savikaina 28.2570,81 Eur.

Nurašyta programinės įrangos ir jos licencijų už 3.120,14 Eur (amortizacija 3.120,14 Eur).

Per 2017 m. sausio – birželio mėn. atlikti šie nematerialiojo turto pergrupavimai:

- į programinę įrangą ir jos licencijas iš išankstinių apmokėjimų 2.057,00 Eur,
- į kitą nematerialųjį turą iš pagamintos produkcijos 18,69 Eur,
- iš išankstinių apmokėjimų į programinę įrangą ir jos licencijas 2.057,00 Eur,

Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuota amortizacija – 23.951,66 Eur įtraukta į pagrindinės veikos sąnaudas ir atvaizduota veiklos rezultatų ataskaitoje.

Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikainą sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
2.820.274,82 Eur	2.807.192,85 Eur

Nematerialiojo turto, kurio tarnavimo laikas neribotas universitetas neturi.

Nematerialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, universitetas neturi.

P03 Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per 2017 m. sausio – birželio mėn. pateiktas 5 priede.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Vytauto Didžiojo universiteto ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina 49.476.219,50 Eur, sukauptas nusidėvėjimas 13.991.812,81 Eur, likutinė ilgalaikio materialiojo turto vertė 36.639.607,87 Eur.

Per 2017 m. sausio – birželio mėn. universitetas ilgalaikio materialiojo turto įsigijo už 170.850,21 Eur, iš jo piršto turto įsigijimo savikaina 119.120,89 Eur.

Reikšmingiausi įsigijimai pagal ilgalaikio materialiojo turto grupes:

- *Nekilnojamosios kultūros vertybės* – 25.000,00 Eur,
- *Mašinos ir įrenginiai* – 21.371,47 Eur,
- *Baldai ir biuro įranga* - 25.333,22 Eur, iš jų baldų už 4.485,47 Eur, kompiuterinės įrangos už 4.020,83 Eur, kitos biuro įrangos už 16.826,92 Eur,
- *Kitas ilgalaikis materialusis turtas* – 39.810,74 Eur, iš jo bibliotekos fondų už 35.656,74 Eur;

- *Nebaigta statyba* – 242,00 Eur.

Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina 51.729,32 Eur. Neatlygintinai gautą turtą sudaro turtas, gautas pagal paramos sutartis ir nemokamai perduotas turtas. Reikšmingiausia suma – 51.729,32 Eur neatlygintinai papildytas bibliotekos fondas.

Per ataskaitinį laikotarpį nurašyta materialaus ilgalaikio turto už 2.702,19 Eur, iš jų bibliotekos fondų už 1.310,69, baldų ir biuro įrangos – kompiuterinės įrangos – už 1.391,50 Eur (nusidėvėjimas 38,60 Eur, nuvertėjimas 1.352,90 Eur).

Per 2017 m. sausio - birželio mėn. atlikti ilgalaikio materialiojo turto pergrupavimai:

- į negyvenamuosius pastatus iš nebaigtos statybos 1.555.211,46 Eur,
- į infrastruktūros ir kitus statinius iš nebaigtos statybos 27.128,57 Eur,
- į mašinas ir įrenginius iš išankstinių apmokėjimų 995,83 Eur,
- į baldus ir biuro įrangą iš išankstinių apmokėjimų 4.526,79 Eur,
- į kitą ilgalaikį materialųjį turtą – bibliotekų fondus – 2.725,36 Eur iš atsargų ir ūkinio inventoriaus bei 64,00 Eur iš išankstinių apmokėjimų, į kitą ilgalaikį turtą – kitą ilgalaikį turtą – 2.299,00 Eur iš išankstinių apmokėjimų,
- į nebaigtą statybą 109.916,02 Eur iš praėjusiais metais patirtų sąnaudų per esminį klaidų taisymą bei 2.808,00 Eur iš nebaigtos gamybos, iš nebaigtos statybos į negyvenamuosius pastatus 1.555.211,46 Eur bei infrastruktūros ir kitus statinius 27.128,57 Eur,
- iš išankstinių apmokėjimų į mašinas ir įrenginius 995,83 Eur, į baldus ir biuro įrangą 4.526,79 Eur, į kitą ilgalaikį materialųjį turtą 2.363,00 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį įforminus statybos darbų užbaigimą, apskaitoje užregistruotas 85.595,45 Eur vertės naujas negyvenamasis pastatas – pergolė -, pastatytas kultūros paveldo paminklo - Aukštosios Fredos dvaro sodybos - teritorijoje adresu Ž. E. Žilibero g. 6, Kaune, 27.128,57 Eur vertės naujas infrastruktūros statinys – apynynas, įrengtas adresu Vilties g. 6A, Kaune bei 1.469.616,01 Eur padidinta negyvenamojo pastato - Daugiafunkcinio studijų ir mokslo centro V. Putvinskio g. 23, Kaune - vertė.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nebaigtos statybos likutį - 9.922,00 Eur – sudaro pastato K. Donelaičio g. 52 Kaune esminio pagerinimo darbai 9.680,00 Eur bei pastato Vileikos g. 8 esminio pagerinimo darbai 242,00 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje išankstinių apmokėjimų likutį - 1.605,72 Eur – sudaro išankstiniai apmokėjimai už bibliotekų fondus 70,88 Eur bei išankstiniai apmokėjimai už mašinas ir įrenginius 1.534,84 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotas ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas – 737.979,64 Eur įtrauktas į pagrindinės veikos sąnaudas.

Materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikainą sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
7.725.150,41 Eur	3.568.763,50 Eur

Per ataskaitinį laikotarpį nekilnojamųjų kultūros vertybių tikroji vertė nepasikeitė, ji nustatyta 2016 m. gruodžio 31 d., vadovaujantis turto draudžiamąja verte pagal ERGO Insurance SE įmonių turto draudimo liudijimą Nr. 310-045081. Nekilnojamųjų kultūros vertybių likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 4.561.860,00 Eur.

Nekilnojamųjų kultūros vertybių apskaitoje užregistruotų simboline vieno Eur verte nėra.

Ilgalaikio materialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, universitetas neturi.

Universitetas ilgalaikio materialiojo turto, nenaudojamo ir laikomo parduoti, įsigyto pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis, neturi.

Universiteto patikėjimo teise valdomo pastato, esančio adresu Laisvės al. 53, Kaune eksploatavimas sustabdytas. Likutinė šio pastato vertė 2.492.817,00 Eur.

P04 Ilgalaikis finansinis turtas

Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus ne viešojo sektoriaus subjektus pateikta aiškinamojo rašto 1 priede.

Per ataskaitinį laikotarpį buvo padaryta 45.000,00 Eur investicija į Vytauto Didžiojo universiteto kontroliuojamą ne viešojo sektoriaus subjektą – VšĮ “Vytauto Didžiojo universiteto Verslo praktikų centras”. Įvertinus VšĮ “Vytauto Didžiojo universiteto Verslo praktikų centras” 2017 m. sausio – birželio mėn. veiklos rezultatų bei finansinės būklės ataskaitas, per ataskaitinį laikotarpį išregistruoti 33.680,00 Eur nuostoliai, viršijantys investicijų vertę, kurie buvo apskaityti nebalansinėje sąskaitoje, užregistruotas neigiamas 38.652,00 Eur investicijų vertės pasikeitimas į šį kontroliuojamą ne viešojo sektoriaus subjektą, todėl universiteto apskaitoje investicija į šį subjektą yra lygi 6.348,00 Eur.

Gavus 2017 m. sausio – birželio mėn. finansines ataskaitas iš asocijuotų subjektų - VšĮ Prezidento Valdo Adamkaus biblioteka – muziejus, VšĮ “Kauno mokslo ir technologijų parkas”, apskaičiuotas suminis teigiamas investicijų į asocijuotus subjektus vertės pasikeitimas 1.405,59 Eur.

Įvertinus padarytas investicijas, teigiamus ir neigiamus investicijų vertės pasikeitimus, per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikis finansinis turtas padidėjo 7.753,59 Eur ir ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 263.425,62 Eur.

P05 Nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kitos turto perdavimo sutartys

Pagal panaudos sutartis perduoto turto vertė 1.899,33 Eur.

Turto grupės	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Ilgalaikis materialus turtas	1.899,33	1.899,33
Baldai ir biuro įranga	1.899,33	1.899,33

Pagal panaudos sutartis perduotas turtas kitiems viešojo sektoriaus subjektams 1.266,22 Eur, ne viešojo sektoriaus subjektams 633,11 Eur.

Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną 10.957.288,23 Eur.

Turto grupės	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Nematerialusis turtas	1.117,32	1.117,32
Programinė įranga ir jos licencijos	1.117,32	1.117,32
Ilgalaikis materialus turtas	10.951.870,28	11.044.118,02
Žemė	8.564.808,72	8.657.056,46
Kiti pastatai	2.357.317,46	2.357.317,75
Infrastruktūros ir kiti statiniai	0,29	
Mašinos ir įrenginiai	9.250,56	
Kilnojamosios kultūros vertybės	11.266,22	
Baldai ir biuro įranga	7.763,58	17.014,14
Kitos vertybės		12.729,67
Kitas ilgalaikis materialus turtas	1.463,45	
Atsargos	4.300,63	2.273,29
Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	4.300,63	2.273,29
Iš viso	10.957.288,23	11.047.508,63

Pagal panaudos sutartis iš kitų viešojo sektoriaus subjektų gautas turtas 8.754.062,57 Eur, iš ne viešojo sektoriaus subjektų 2.203.225,66 Eur (ilgalaikis materialusis turtas 2.200.952,37 Eur, atsargos 2.273,29 Eur). Gavus papildomos informacijos iš panaudos davėjų apie gauto pagal panaudą turto priskyrimą atitinkamai turto grupei, buvo perskirstytas turtas tarp turto grupių. Taip pat įtrauktos į apskaitą iš Lietuvos nacionalinio kultūros centro gautos pagal panaudą 2.027,34 Eur vertės atsargos.

Išsinuomoto turto vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną 523.048,71 Eur.

Turto grupės	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Nematerialusis turtas	13.343,28	
Programinė įranga ir jos licencijos	13.343,28	
Ilgalaikis materialus turtas	508.860,85	445.860,85
Pastatai	421.990,85	421.990,85
Baldai ir biuro įranga	23.870,00	23.870,00
Transporto priemonės	63.000,00	
Atsargos	844,58	844,58
Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	844,58	844,58
Iš viso	523.048,71	446.705,43

Per ataskaitinį laikotarpį iš ne viešojo sektoriaus subjektų – UAB „NT Valdosa“ išsinuomos 3 transporto priemonės, kurių vertė 63.000,00 Eur, bei iš UAB „Squalio Lietuva“ Microsoft programos, skirtos universitetams, kurių vertė 13.343,28 Eur.

P06 Biologinis turtas

Biologinį turtą sudaro Vytauto Didžiojo universiteto Kauno botanikos sodo ne žemės ūkio veikloje naudojamas biologinis turtas. Jo likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje - 44.648,40 Eur.

Turto grupės	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Augalai	44.634,50	44.634,50
Gyvūnai	13,90	13,90
Iš viso	44.648,40	44.648,40

Per ataskaitinį laikotarpį biologinio turto vertė nepasikeitė.

P07 Atsargos

Atsargų vertės pasikeitimas per 2017 m. sausio – birželio mėn. pateiktas 6 priede.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų vertė 142.921,32 Eur, iš jų medžiagos mokslui 62,19 Eur, raštinės reikmenys 34.184,80 Eur, kuras, tepalai, degalai 252,20 Eur, ūkinis inventorių 35.632,93 Eur, nebaigta gaminti produkcija 10.208,77 Eur, atsargos, skirtos parduoti, 62.579,85 Eur, ilgalaikis materialus turtas, skirtas parduoti, 0,58 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį atsargų įsigyta už 347.872,19 Eur, iš jų nemokamai gauta 1688,60 Eur.

Atsargų pergrupavimo rezultatas susidarė:

- į medžiagas, žaliavas ir ūkinį inventorių perkelta 19.566,64 Eur – iš pagamintos produkcijos 19.068,50 Eur, iš atsargų skirtų parduoti 498,14 Eur, bei iš medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus perkelta 11.778,20 - į bibliotekų fondus 2.607,92 Eur, į atsargas, skirtas parduoti, 9.170,28 Eur,

- į nebaigtą gaminti produkciją perkelta 22.734,93 Eur iš kitų sąskaitų, iš nebaigtos gaminti produkcijos į pagamintą produkciją 19.620,11 Eur bei į nebaigtą statybą 2.808,00 Eur,

- į pagamintą produkciją iš nebaigtos gaminti produkcijos perkelta 19.620,11 Eur, iš pagamintos produkcijos 19.620,11 Eur perkelta - į ūkinį inventorių 19.068,50 Eur, į atsargas, skirtas parduoti, 532,92 Eur bei į nematerialųjį turtą 18,69 Eur,

- į atsargas, skirtas parduoti, perkelta 12.130,20 Eur - iš pagamintos produkcijos 532,92 Eur, iš ūkinio inventoriaus 9.170,28 Eur, iš kitų sąskaitų 2.427,00 Eur, bei iš atsargų, skirtų parduoti, perkelta 615,58 Eur - į bibliotekų fondą 117,44 Eur, į medžiagas, žaliavas ir ūkinį inventorių 498,14 Eur,

Per ataskaitinį laikotarpį universiteto veikloje atsargų sunaudota, parduota, paskirstyta už 408.360,26 Eur.

Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2.855.382,82 Eur.

P08 Išankstiniai apmokėjimai

Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 631.572,73 Eur. Reikšmingiausia suma – išankstiniai apmokėjimai kitiems subjektams – 336.079,01 Eur, kurie per ataskaitinį laikotarpį padidėjo 32.855,93 Eur. Juos sudaro avansiniai mokėjimai projektų partneriams - ne viešojo sektoriaus subjektams - projektų vykdymui. Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos – 236.601,30 Eur, kuriuos sudaro spaudos, duomenų bazių prenumerata, ilgalaikio nekilnojamojo ir kilnojamojo materialiojo turto draudimas, narystė įvairiose organizacijose, neuždirbti atostoginiai. Per ataskaitinį laikotarpį ateinančių laikotarpių sąnaudos išaugo 177.544,33 Eur, didžiąją dalimi – 128.002,48 Eur – šį augimą sąlygojo dėstytojams ir mokslo darbuotojams suteiktos dar neuždirbtos kasmetinės atostogos.

P09 Gautinos sumos

Per vienerius metus gautinų sumų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 1.863.029,28 Eur.

Per vienerius metus gautinų sumų įsigijimo savikaina 2.071.810,90 Eur, kurią sudaro:

- gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, paslaugas 257.280,68 Eur, iš jų už mokslą aukštosiose mokyklose 217.642,89 Eur, už turto nuomą 6.970,05 Eur, už parduotas prekes

448,36 Eur, už suteiktas paslaugas 32.219,38 Eur,

- gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos 11.527,17 Eur,

- sukauptos gautinos sumos 1.736.725,11 Eur, iš jų 416.723,23 Eur universiteto iš valstybės biudžeto asignavimų patirtos sąnaudos, kurioms dar negautas finansavimas, 193.778,07 Eur vykdomų projektų patirtos sąnaudos, kurioms dar negautas finansavimas, bei 1.126.223,81 Eur sukauptos atostoginių, socialinio draudimo ir garantino fondo įmokų sąnaudos,

- kitos gautinos sumos 66.277,94 Eur.

Priskaičiuotas per vienerius metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 208.781,62 Eur. Per 2017 m. sausio - birželio mėn. gautinų sumų nuvertėjimas padidėjo 43.738,12 Eur, t.y. per ataskaitinį laikotarpį buvo priskaičiuota 43.738,12 Eur nuvertėjimo sąnaudų toms gautinoms sumoms, kurioms yra praleisti sutartyse nustatyti sumokėjimo terminai.

P10 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų likutį 3.407.458,57 Eur sudaro:

- pinigai bankų sąskaitose 3.407.034,30 Eur, iš jų biudžeto lėšų asignavimai – 0,00 Eur, pavedimų lėšos – 1.894.765,11 Eur, nuosavos lėšos – 508.028,83 Eur, kitos lėšos – 1.004.240,36 Eur,

- pinigai kasoje – 1,72 Eur,

- pinigai kelyje – 422,55 Eur,

- pinigai išaldytose sąskaitose – 505.253,61 Eur, iš jų 505.253,61 Eur sudaro Europos Sąjungos fondų finansuojamų projektų vykdymui skirtos lėšos, buvusios bankrutavusio AB “Ūkio bankas” sąskaitose, kuriems užregistruotas išaldytų lėšų nuvertėjimas.

P11 Finansavimo sumos

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikta 7 priede.

Per 2017 m. sausio – birželio mėn. finansavimo sumų gauta 8.510.711,94 Eur, iš jų pagal finansavimo šaltinius:

- iš valstybės biudžeto 6.794.209,56 Eur, kuriuos sudaro valstybės biudžeto asignavimai 6.044.458,34 Eur, projektų vykdymui gautos lėšos iš Lietuvos Mokslo tarybos 438.360,35 Eur, LR Švietimo ir mokslo ministerijos 28.942,00 Eur, Švietimo mainų paramos fondo 179.623,50 Eur, Neįgaliųjų reikalų departamento prie LR Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos 35.070,60 Eur, Kauno technologijos universiteto 26.170,00 Eur, Vilniaus universiteto 16.438,00 Eur, kitų viešojo sektoriaus subjektų 25.146,77 Eur.

- iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų 1.691.012,78 Eur, kuriuos sudaro projektų, finansuojamų iš Europos Sąjungos Erasmus+, Bendrųjų mokslinių tyrimų, technologinės plėtros ir demonstracinės veiklos, Nordplus ir kitų programų, vykdymui gautos lėšos.

- iš kitų šaltinių 23.039,60 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gauta turto už 53.417,92 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį perduota finansavimo sumų viešojo sektoriaus subjektams 48.340,96 Eur, ne viešojo sektoriaus subjektams 53.158,05 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį gražinta finansavimo sumų 1.527,89 Eur, iš jų Lietuvos mokslo tarybai 1.484,22 Eur, Kauno miesto savivaldybės administracijai 43,67 Eur.

Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 26.863.781,67 Eur.

P12 Trumpalaikiai įsipareigojimai

Trumpalaikiai įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 2.945.836,17 Eur:

- mokėtinos socialinės išmokos – 3.552,77 Eur, iš jų išmokos profesoriams emeritams 3.152,77 Eur, materialinės pašalpos 400,00 Eur,

- tiekėjams mokėtinos sumos – 620.285,12 Eur, iš jų už komunalines ir ryšių paslaugas – 40.083,98 Eur, už ilgalaikį nematerialųjį ir materialųjį turtą 421.304,83 Eur, už prekes ir paslaugas, įsigytas per paskutinį ataskaitinio laikotarpio mėnesį, - 158.896,31 Eur,

- su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 879.238,53 Eur,

- sukauptos mokėtinos sumos - 1.129.691,33 Eur, iš jų 1.129.691,33 Eur sukauptos atostoginių sąnaudų,

- kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 313.068,42 Eur, kuriuos sudaro gauti išankstiniai mokėjimai 126.633,56 Eur, ateinančių laikotarpių pajamos 166.948,93 Eur, mokėtini veiklos mokesčiai 6.590,06 Eur bei kitos mokėtinos sumos 12.895,87 Eur.

P13 Grynasis turtas

2017 m. sausio – birželio mėn. universiteto veiklos rezultatas, įvertinus pagrindinę, kitą bei finansinę ir investicines veiklas, esminių apskaitos klaidų taisymo bei nuosavybės metodo įtakas, yra neigiamas ir sudaro 154.050,88 Eur. Neigiamas universiteto veiklos rezultatas sąlygojo grynojo turto sumažėjimą ta pačia suma ir ataskaitinio laikotarpio pabaigoje jis sudaro 13.225.521,23 Eur, iš jų dalininkų kapitalas 9.280.608,31 Eur, tikrosios vertės rezervas 2.886.435,09 Eur, nuosavybės metodo įtaka 95.953,14 Eur, sukauptas perviršis prieš nuosavybės metodo įtaką 962.524,69 Eur.

P14 Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Universitetas vykdydamas pagrindinę veiklą per ataskaitinį laikotarpį gavo 3.292.016,16 Eur pajamų, kurias sudaro:

- pajamos už mokslą aukštojoje mokykloje – 2.832.480,13 Eur,
- bendrabučių pajamos (t.y. pajamos už studentų apgyvendinimą priskiriamos prie pagrindinės veiklos pajamų, nes tiesiogiai yra susijusios su švietimo paslaugų teikimu) – 286.687,48 Eur,
- konferencijų, kursų, seminarų pajamos – 54.995,79 Eur;
- mokslo tiriamieji darbai ir paslaugos pagal sutartis – 15.580,77 Eur;
- studijų organizavimo ir kitos paslaugos – 102.271,99 Eur.

P15 Pagrindinės veiklos sąnaudos

Per ataskaitinį laikotarpį universitetas patyrė 11.488.757,67 Eur pagrindinės veiklos sąnaudų. Didžiąją pagrindinės veiklos sąnaudų dalį – 64,91 procentų - sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos, t.y. 7.457.558,71 Eur, iš jų

- darbo užmokesčio sąnaudos – 5.686.198,85 Eur,
- socialinio draudimo įmokų sąnaudos – 1.760.043,04 Eur,
- garantinio fondo įmokų sąnaudos – 11.316,82 Eur.

Pagrindinės veiklos nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 761.931,30 Eur, iš jų

- amortizacijos sąnaudos – 23.951,66 Eur,
- nusidėvėjimo sąnaudos – 737.979,64 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį pagrindinės veiklos komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos sudarė 482.581,90 Eur, iš jų

- šildymo sąnaudos – 225.360,30 Eur,
- elektros energijos sąnaudos – 177.745,08 Eur,
- vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos – 28.381,85 Eur,
- ryšių paslaugų sąnaudos – 18.975,03 Eur,
- kitų komunalinių paslaugų sąnaudos – 32.119,64 Eur.

Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina 245.745,51 Eur, iš jų sunaudotų savo reikmėms – 245.745,51 Eur.

Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį – 45.598,46 Eur, iš jų nuvertėjimo sąnaudos 44.287,77 Eur. Jas sudaro per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotas gautinų sumų nuvertėjimas 43.738,12 Eur bei ilgalaikio turto nuvertėjimas 549,65 Eur. Ilgalaikio turto nuvertėjimo sąnaudos yra mažesnės 803,25 Eur nei priskaičiuotas ilgalaikio turto nuvertėjimas, nes šią dalį, įvykus draudiminiam įvykiui, kompensavo draudimo bendrovė. Nurašytų sumų sąnaudas

– 1.310,69 Eur - sudaro nurašyto ilgalaikio turto – bibliotekų fondo - likutinė vertė.

Pagrindinės veiklos socialinių išmokų sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį – 1.167.572,39 Eur iš jų:

- pirmosios ir antrosios pakopos studentų stipendijų sąnaudos - 769.840,78 Eur,
- doktorantų stipendijų sąnaudos – 377.917,60 Eur,
- išmokų profesoriams emeritams sąnaudos – 18.814,01 Eur,
- materialinių pašalpų darbuotojams sąnaudos – 1.000,00 Eur.

Kitų paslaugų sąnaudos – 634.465,58 Eur, iš jų reprezentacinės sąnaudos 3.141,32 Eur, autorinių atlyginimų bei darbdavio mokesčio nuo jų sąnaudos 28.908,86 Eur.

Pagrindinės veiklos kitas sąnaudas – 59.889,93 Eur - sudaro veiklos mokesčių, mokesčių už banko paslaugas bei kelionių kompensacijų studentams, atvykstantiems dėstytojams sąnaudos.

P16 Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos

Kitos veiklos 2017 m. sausio – birželio mėn. rezultatas – perviršis 83.037,19 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį gauta 94.894,68 Eur kitos veiklos pajamų, kurias sudaro pajamos iš atsargų pardavimo 14.167,78 Eur, nuomos pajamos 54.466,54 Eur, suteiktų paslaugų pajamos 23.274,83 Eur, iš jų 16.751,94 Eur už renginių organizavimą, bei kitos pajamos 2.985,53 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį buvo patirta 11.857,49 Eur kitos veiklos sąnaudų, iš jų darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 1.240,21 Eur, sunaudotų ir parduotų atsargų savikainos sąnaudos 10.617,28 Eur.

P17 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

Informacija apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikta 8 priede. Finansinės ir investicinės veiklos 2017 m. sausio – birželio mėn. rezultatas – deficitas 78.990,60 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį gauta 8.030,68 Eur finansinės ir investicinės veiklos pajamų, iš jų pajamos dėl teigiamo valiutos kurso pasikeitimo 4.924,88 Eur, baudų ir delspinigių pajamos 2.986,22 Eur bei palūkanų pajamos 119,58 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį patirta 87.021,28 Eur finansinės ir investicinės veiklos sąnaudų, iš kurių baudų ir delspinigių sąnaudos 16,88 Eur ir sąnaudos dėl neigiamo valiutos kurso pasikeitimo 87.004,40 Eur.

P18 Finansinės rizikos valdymas

Vytauto Didžiojo universitete finansinių išteklių valdymas ir su tuo susijusios rizikos valdymas vykdomas vadovaujantis VDU Rektoriaus 2014 m. lapkričio 27 d. įsakymu Nr. 430 “Dėl

finansinės rizikos valdymo politikos patvirtinimo”. Vadovaujantis šia politika dėmesys kreipiamas į rinkos, likvidumo ir kreditų rizikos įtaką universiteto finansinei būklei.

P19 Apskaitos įverčiai

Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos įverčiai nebuvo keičiami.

P20 Neapibrėžtieji įsipareigojimai ir neapibrėžtas turtas

Neapibrėžtieji įsipareigojimai paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudaro 208.480,39 Eur. Šis neapibrėžtas įsipareigojimas užregistruotas 2016 m., nes Vytauto Didžiojo universiteto atžvilgiu Kauno apylinkės teisme yra pareikštas ieškinys dėl turtinės, neturtinės žalos, išėtinės išmokos, vidutinio darbo užmokesčio už priverstinės pravaikštos laikotarpį bei bylinėjimosi išlaidų atlyginimo.

Neapibrėžto turto universitetas neturi.

P21 Poataskaitiniai įvykiai

Esminių poataskaitinių įvykių, turinčių įtakos Universiteto veiklai, nebuvo.

PRIDEDAMA.

1 priedas. Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus.

2 priedas. Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka veiklos rezultatų ataskaitos straipsniams.

3 priedas. Apskaitos politikos ir klaidų taisymo įtaka finansinės būklės ataskaitos straipsniams.

4 priedas. Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.

5 priedas. Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.

6 priedas. Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.

7 priedas. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį.

8 priedas. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos.

Studijų prorektorius,
pavadojantis rektorių



Kęstutis Šidlauskas

Finansų departamento direktorės pavadootoja,
pavadojanti Finansų departamento direktorę



Neringa Štrimaitienė

(Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotuosius ir kitus subjektus pateikimo žemesnio lygio atskirų finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

VIŠTAUTO DIDŽIOJO UNIVERSITETAS
INFORMACIJA APIE KONTROLIUOJAMUS, ASOCIJUOTUOSIUS IR KITUS SUBJEKTUS 2017-06-30*

Eil. Nr. **	Subjekto tipas ir pavadinimas	Buvinės adresas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje				Pagrindinė veikla	
			Valdomų akcijų (dalininko) dalis (procentais)	Investicijos dydis nominaliąja verte (Eur)	Dotacijų balansinė vertė	Grynasis ataskaitinio laikotarpio rezultatas, iš viso (Eur)		Nuosavas kapitalas arba grynasis turtas, iš viso (Eur)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.1	Kontroliuojamos biudžetinės įstaigos		X	X	X			
1.2			X	X	X			
2	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, priskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų							
2.1	...							
2.2	...							
3	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, neprikiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų		100	160.144,81		-4.972,00	6.348,00	
3.1	VŠĮ Vytauto Didžiojo universiteto Verslo praktinių centrų	Vytauto per. 71-3, Kaunas	100	160.144,81		-4.972,00	6.348,00	Tenkinti visuomenės interesus pradedant prie žinioms grąsios ekonomikos ir visuomenės kūrimo
4	Valsybės ir savivaldybių įmonės***		X	X				
4.1	Kontroliuojamos akcinės ir uždarosios akcinės bendrovės		X	X				
5.1	...							
6	Asocijuotieji subjektai		242,00	6.168,90		6.184,00	932.993,34	
6.1	VŠĮ "Tarpaunito švietimo institutas"	Tauro g. 12, Vilnius	14,30	28,96		0,00	28,96	Šiuo laikotarpiu
6.2	VŠĮ "J. Janino Karjeros centras"	Laisvės al. 53, Kaunas	50,00	0,00		0,00	39.856,00	Jaunimo specializavimas kvietimas ir gebėjimų ugdymas
6.3	VŠĮ "Socialinės ekonomikos institutas"	Vilniaus g. 29, Kaunas	33,30	289,62		0,00	0,00	Socialinių tyrimų organizavimas
6.4	VŠĮ "Kauno mokslo ir technologijų parkas"	K. Petrausko g. 26, Kaunas	11,10	2.896,20		6.184,00	278.454,00	Paslaugos verslui, tyrimo rezultatai komercializavimas
6.5	VŠĮ "Ištytijos institutas"	S. Daukanto g. 25, Kaunas	50,00	2.896,20		0,00	8.876,48	Ištytijos kultūrinės, politinės ir visuomeninės veiklos problemų tyrimas
6.6	VŠĮ "Rasos rūmaziūja"	P. Lukšio g. 40, S. Daukanto g. 25, Kaunas	50,00	28,96		0,00	57,90	Sveikimas
6.7	VŠĮ Prezidento Valdo Adamkaus biblioteka-muziejus		33,30	28,96		0,00	605.720,00	Valdo Adamkaus visuomeninės ir politinės veiklos patikimo saugojimas ir pristatymas visuomenėi
7	Kiti subjektai		14,69	1158,77			1161,48	
7.1	Administruojami išteklių fondai	X	X	X	X			
7.2	Administruojami mokesčių fondai	X	X	X	X			
7.2.1		X	X	X	X			
7.2.2		X	X	X	X			
7.3	Kiti subjektai		14,69	1158,77		0,00	1161,48	
7.3.1	VŠĮ "Baltic Management Institute"	Konstitucijos pr. 7, Vilnius	5,60	1.158,48		0,00	1.158,48	Gilinti Lietuvos bendruomenės žinias
7.3.2	VŠĮ Lietuvos Didžiosios Kunigaikštystės institutas	Saulgėrašio g. 24, Kaunas	9,09	0,29		0,00	3,00	Skaitiniai tarpinstituciniai moksliniai tyrimai

* – pažymėti ataskaitos laukai nepildomi;

** – įtraukiama tiek detalizuojami elučiai, kiek yra kontroliuojami, asocijuotųjų ir kitų subjektų;

*** – teikiama informacija apie tas valsybes ar savivaldybes įmones, kuriose viešojo sektoriaus subjektas įgyvendina įmonės savininko teises ir pareigas.

(Informacijos apie apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką finansinės būklės ataskaitos straipsniams teikimo žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

VYTAUTO DIDŽIOJO UNIVERSITETAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOS STRAIPSNIAMS

PAGAL 2017 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai ir ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
				Padidėjimas (+)	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
A.	ILGALAIKIS TURTAS		37.387.460,98	109.916,02		37.497.377,00
I.	Nematerialusis turtas		37.837,44			37.837,44
I.1	Plėtros darbai					
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		24.054,10			24.054,10
I.3	Kitas nematerialusis turtas		13.783,34			13.783,34
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai					
I.5	Prestižas					
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		37.093.951,51	109.916,02		37.203.867,53
II.1	Žemė					
II.2	Pastatai		24.980.998,10			24.980.998,10
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		184.838,10			184.838,10
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		4.536.860,00			4.536.860,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		681.314,03			681.314,03
II.6	Transporto priemonės		30.498,33			30.498,33
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės					
II.8	Baldai ir biuro įranga		615.325,21			615.325,21
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		4.582.693,85			4.582.693,85
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		1.481.423,89	109.916,02		1.591.339,91
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		255.672,03			255.672,03
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas					
B.	BIOLOGINIS TURTAS		44.648,40			44.648,40
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		5.609.155,82			5.609.155,82
I.	Atsargos		183.799,51			183.799,51
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos					
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		112.323,62			112.323,62
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		9.910,24			9.910,24
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		61.565,07			61.565,07
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0,58			0,58
II.	Išankstiniai apmokėjimai		374.628,84			374.628,84
III.	Per vienus metus gautinos sumos		1.909.121,41			1.909.121,41
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos					
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos					
III.3	Gautinos finansavimo sumos					
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas		80.454,38			80.454,38
III.5	Sukauptos gautinos sumos		1.765.932,13			1.765.932,13
III.6	Kitos gautinos sumos		62.734,90			62.734,90
IV.	Trumpalaikės investicijos					
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		3.141.606,06			3.141.606,06
	IŠ VISO TURTO:		43.041.265,20	109.916,02		43.151.181,22

VYTAUTO DIDŽIOJO UNIVERSITETAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOS STRAIPSNIAMS

PAGAL 2017 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais ir ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
				Padidėjimas (+)	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
D.	FINANSAVIMO SUMOS		26.344.702,11	74.843,85		26.419.545,96
I.	Iš valstybės biudžeto		11.626.448,91	74.843,85		11.701.292,76
II.	Iš savivaldybės biudžeto		0,29			0,29
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		12.880.112,95			12.880.112,95
IV.	Iš kitų šaltinių		1.838.139,96			1.838.139,96
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		3.316.990,98			3.316.990,98
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai					
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai					
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai					
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai					
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		3.316.990,98			3.316.990,98
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai					
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis					
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai					
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		36.188,00			36.188,00
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą					
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus					
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos					
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui					
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos					
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos					
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		609.996,57			609.996,57
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		175.749,64			175.749,64
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		1.546.785,65			1.546.785,65
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		948.271,12			948.271,12
F.	GRYNASIS TURTAS		13.379.572,11	35.072,17		13.414.644,28
I.	Dalininkų kapitalas		9.280.608,31			9.280.608,31
II.	Rezervai		2.886.435,09			2.886.435,09
II.1	Tikrosios vertės rezervas		2.886.435,09			2.886.435,09
II.2	Kiti rezervai					
III.	Nuosavybės metodo įtaka		133.199,55			133.199,55
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1.079.329,16	35.072,17		1.114.401,33
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1.155.736,75	35.072,17		1.190.808,92
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		(76.407,59)			-76.407,59
G.	MAŽUMOS DALIS					
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		43.041.265,20	109.916,02		43.151.181,22

(Informacijos apie apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką veiklos rezultatų ataskaitos straipsniams teikimo žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus (įskaitant socialinės apsaugos fondus), finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

VYTAUTO DIDŽIOJO UNIVERSITETAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITOS STRAIPSNIAMS

PAGAL 2017 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai ir ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Praėjęs ataskaitinis laikotarpis, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
				Padidėjimas (+)	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		24.140.064,28		-74.843,85	24.065.220,43
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		18.243.715,70		-74.843,85	18.168.871,85
I.1.	Iš valstybės biudžeto		14.851.251,72		-74.843,85	14.776.407,87
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		2.700,00			2.700,00
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3.308.631,19			3.308.631,19
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		81.132,79			81.132,79
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS					
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		5.896.348,58			5.896.348,58
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		5.896.348,58			5.896.348,58
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma					
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		23.215.104,44		-109.916,02	23.105.188,42
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		14.055.680,76			14.055.680,76
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1.937.861,08			1.937.861,08
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		923.432,21			923.432,21
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		616.508,00			616.508,00
V.	TRANSPORTO		51.079,73			51.079,73
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		8.369,58			8.369,58
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		437.082,16		-85.595,45	351.486,71
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		185.907,20			185.907,20
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		639.329,26			639.329,26
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		2.021.448,68			2.021.448,68
XI.	NUOMOS		75.557,82			75.557,82
XII.	FINANSAVIMO		597.967,70			597.967,70
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1.634.858,63		-24.320,57	1.610.538,06
XIV.	KITOS		30.021,63			30.021,63
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		924.959,84	35.072,17		960.032,01
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		148.226,44			148.226,44
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		171.718,65			171.718,65
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS					
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS		23.492,21			23.492,21
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		82.565,87			82.565,87
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA		-15,40			-15,40
G.	PELNO MOKESTIS					
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIĖŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		1.155.736,75	35.072,17		1.190.808,92
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		-71.931,33			-71.931,33
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1.083.805,42	35.072,17		1.118.877,59
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI					
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI					

13-ojo VSAFAS „Nematerialiųjų turtas“
1 priedas

PAGAL 2017 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

(Informacijos apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikimo aukštesnio lygio finansinių lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais ir ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialiųjų turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		2.601.268,67			281.289,80				2.882.558,47	
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį		7.129,40			19.384,41		2.057,00		28.570,81	
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina		7.129,40			19.384,41		2.057,00		28.570,81	
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina										
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį		3.120,14							3.120,14	
3.1.	parduoto										
3.2.	perduoto										
3.3.	nurašyto		3.120,14							3.120,14	
4.	Pergrupavimai (+/-)		2.057,00			18,69		-2.057,00		18,69	
5.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		2.607.334,93			300.692,90				2.908.027,83	
6.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	2.577.214,57		X	267.506,46	X	X		2.844.721,03	
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma**	X			X		X	X			
8.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	15.386,85		X	8.564,81	X	X		23.951,66	
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X	3.120,14		X		X	X		3.120,14	
9.1.	parduoto	X			X		X	X			
9.2.	perduoto	X			X		X	X			
9.3.	nurašyto	X	3.120,14		X		X	X		3.120,14	
10.	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X			
11.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	2.589.481,28		X	276.071,27	X	X		2.865.552,55	

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
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)		17.853,65			24.621,63				42.475,28
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)		24.054,10			13.783,34				37.837,44

* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

PAGAL 2017 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“

1 priedas

(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*

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais ir ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Masinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			Iš viso	
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba		Išankstiniai apmokėjimai
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		5.766.455,56	22.737.793,25	733.130,12	3.381.658,82	3.947.144,77	155.194,33		5.540.898,23		5.448.923,13	1.479.296,01	2.127,88	49.192.622,10
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)					25.000,00	21.371,47			25.333,22		91.540,06	242,00	7.363,46	170.850,21
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina					25.000,00	21.371,47			25.333,22		39.810,74	242,00	7.363,46	119.120,89
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina											51.729,32			51.729,32
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)									1.391,50		1.310,69			2.702,19
3.1.	parduoto														
3.2.	perduoto														
3.3.	nurašyto									1.391,50		1.310,69			2.702,19
4.	Pergrupavimai (+/-)			1.555.211,46	27.128,57		995,83			4.526,79		5.088,36	-1.469.616,01	-7.885,62	115.449,38
5.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4)		5.766.455,56	24.293.004,71	760.258,69	3.406.658,82	3.969.512,07	155.194,33		5.569.366,74		5.544.240,86	9.922,00	1.605,72	49.476.219,50
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	663.337,62	2.859.913,09	548.292,02		3.265.830,74	124.696,00		4.925.573,02		866.229,28	X	X	13.253.871,77
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X											X	X	
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	28.820,94	93.231,28	8.684,93		166.092,47	7.698,25		170.311,79		263.139,98	X	X	737.979,64
9.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X								38,60			X	X	38,60
9.1.	parduoto	X											X	X	
9.2.	perduoto	X											X	X	
9.3.	nurašyto	X								38,60			X	X	38,60
10.	Pergrupavimai (+/-)	X											X	X	
11.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	692.158,56	2.953.144,37	556.976,95		3.431.923,21	132.394,25		5.095.846,21		1.129.369,26	X	X	13.991.812,81

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir liti statiniai	Nekildinamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			Nebaigta statyba	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
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				
13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**	X									X				
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X								1.352,90	X				1.352,90
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
16.	Suakaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X								1.352,90	X				1.352,90
16.1.	perduoto	X									X				
16.2.	perduoto	X									X				
16.3.	nurašyto	X								1.352,90	X				1.352,90
17.	Pergrupavimai (+/-)	X									X				
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)	X									X				
19.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X	1.155.201,18	X	X		X		X	X	X	1.155.201,18
20.	Neatlygintinai 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	
22.	Perduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.1.	perduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.2.	perduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.3.	nurašyto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
23.	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
24.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-21-22+/-23)		X	X	X	1.155.201,18	X	X		X		X	X	X	1.155.201,18
25.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+24)		5.074.297,00	21.339.860,34	203.281,74	4.561.860,00	537.588,86	22.800,08		473.520,53		4.414.871,60	9.922,00	1.605,72	36.639.607,87
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)		5.103.117,94	19.877.880,16	184.838,10	4.536.860,00	681.314,03	30.498,33		615.325,21		4.582.693,85	1.479.296,01	2.127,88	37.093.951,51

* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

PAGAL 2017 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

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

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai ir ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamos atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartys	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		112.323,62	9.910,24			61.565,07	0,58	183.799,51
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		347.754,75				117,44		347.872,19
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		346.183,59						346.183,59
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		1.571,16				117,44		1.688,60
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		397.734,69	8,29			10.617,28		408.360,26
3.1.	Parduota								10.617,28
3.2.	Perleista (paskirstyta)		4.088,82						4.088,82
3.3.	Sunaudota veikloje		393.645,87	8,29					393.654,16
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)		7.788,44	306,82			11.514,62		19.609,88
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		70.132,12	10.208,77			62.579,85	0,58	142.921,32
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukauptas nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)								
10.1.	Parduota								
10.2.	Perleista (paskirstyta)								
10.3.	Sunaudota veikloje								
10.4.	Kiti nurašymai								
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)								
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		70.132,12	10.208,77			62.579,85	0,58	142.921,32
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		112.323,62	9.910,24			61.565,07	0,58	183.799,51

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

PAGAL 2017 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

(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	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje				
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13						
1	2.																	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	11.626.448,91	6.794.209,56	74.843,85	223,01	46.045,31	2.207,94	6.811.907,08	9.230,07	1.527,89								11.624.807,04
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	11.499.099,86	29.992,20	102.217,72	223,01	403,24	2.207,94	199.149,42	9.230,07	43,67								11.429.728,52
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	127.349,05	6.764.217,36	-27.373,87		45.642,07		6.612.757,66		1.484,22								195.078,52
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	0,29	2.450,00					995,19										1.455,10
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	0,29		994,90				995,19										0,00
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		2.450,00	-994,90														1.455,10
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):	12.880.112,95	1.691.012,78		212,48	1.990,99		1.161.286,94	43.927,98									13.364.132,30
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	11.772.280,29	600,00	37.383,56	212,48	1.990,99		472.753,13	683,98									11.335.048,23
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1.107.832,66	1.690.412,78	-37.383,56				688.533,81	43.244,00									2.029.084,07
4.	Iš kitų šaltinių:	1.838.139,96	23.039,60		52.982,43	304,66	586,70	39.883,40										1.873.387,23
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	835.566,10	61,28		52.982,43	304,66	586,70	11.408,03										876.310,42
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1.002.573,86	23.039,60	-61,28				28.475,37										997.076,81
5.	Iš viso finansavimo sumų	26.344.702,11	8.510.711,94	74.843,85	53.417,92	48.340,96	2.794,64	8.014.072,61	53.158,05	1.527,89								26.863.781,67

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais ir ct

(Informacijos apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

VYTAUTO DIDŽIOJO UNIVERSITETAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

PAGAL 2017 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais ir ct

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	8.030,68	28.018,67
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo	4.924,88	24.617,00
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos	2.986,22	3.401,67
1.3.	Palūkanų pajamos	119,58	
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	87.021,28	2.751,73
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo	87.004,40	2.012,51
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	16,88	303,44
2.3.	Palūkanų sąnaudos		435,78
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-78.990,60	25.266,94

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.