

(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 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2018-08-07 Nr. 121
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai ir ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		35 531 197,96	36 316 820,70
I.	Nematerialusis turtas	P01	25 161,81	46 125,79
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		16 201,40	29 963,48
I.3	Kitas nematerialusis turtas		8 960,41	16 162,31
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P02	35 272 965,60	36 029 622,73
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		26 128 399,76	26 342 717,93
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		185 516,01	194 401,56
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		4 091 199,50	4 303 924,50
II.5	Mašinos ir įrenginiai		359 112,95	465 311,48
II.6	Transporto priemonės		5 646,87	10 814,88
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		445 204,46	442 400,33
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		4 057 886,05	4 254 860,90
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			15 191,15
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	P03	233 070,55	241 072,18
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	P05	181 503,29	175 282,71
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		9 472 089,35	6 677 034,25
I.	Atsargos	P06	128 423,34	153 450,06
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		81 339,65	86 319,72
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		3 686,96	4 824,96
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		43 396,73	62 305,38
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P07	894 965,80	739 066,42
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P08	4 460 802,81	2 231 853,75
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, turtą, paslaugas		35 240,11	53 043,27
III.5	Sukauptos gautinos sumos		4 366 279,76	2 129 206,95
III.6	Kitos gautinos sumos		59 282,94	49 603,53
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P09	3 987 897,40	3 552 664,02
	IŠ VISO TURTO:		45 184 790,60	43 169 137,66

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2018-08-07 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	P10	26 445 344,79	26 376 250,94
I.	Iš valstybės biudžeto		11 418 308,82	11 578 480,04
II.	Iš savivaldybės biudžeto		514,17	514,17
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		13 055 602,47	12 864 021,69
IV.	Iš kitų šaltinių		1 970 919,33	1 933 235,04
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		5 558 133,34	3 525 933,79
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P11	5 558 133,34	3 525 933,79
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		12 244,09	
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		3 852,77	
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		670 335,24	614 484,45
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		1 035 290,55	135 325,83
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		3 419 844,31	1 763 101,39
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		416 566,38	1 013 022,12
F.	GRYNASIS TURTAS	P12	13 181 312,47	13 266 952,93
I.	Dalininkų kapitalas		9 280 608,31	9 280 608,31
II.	Rezervai		2 399 909,93	2 487 705,72
II.1	Tikrosios vertės rezervas		2 399 909,93	2 487 705,72
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka		68 523,23	73 599,70
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1 432 271,00	1 425 039,20
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		7 231,80	345 710,04
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1 425 039,20	1 079 329,16
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		45 184 790,60	43 169 137,66

Mokslų prorektorė, pavaduojanti rektorių
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Julija Kiršienė
(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

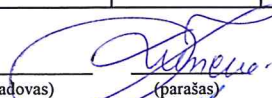
PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2018-08-07 Nr. 122
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai ir ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		15 271 207,74	11 332 834,44
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		12 194 709,14	8 040 818,28
I.1.	Iš valstybės biudžeto		9 302 259,03	6 696 824,43
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		3 600,00	995,19
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2 836 061,87	1 302 528,56
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		52 788,24	40 470,10
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P13	3 076 498,60	3 292 016,16
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		3 076 498,60	3 292 016,16
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS	P14	15 336 974,51	11 488 757,67
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		10 859 022,44	7 457 558,71
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		754 018,63	761 931,30
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		516 166,62	482 581,90
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		492 055,58	306 766,80
V.	TRANSPORTO		46 090,73	34 354,33
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		6 395,40	5 142,69
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		146 234,87	173 814,12
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		91 731,56	45 598,46
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		268 353,60	245 745,51
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		1 105 827,02	1 167 572,39
XI.	NUOMOS		52 402,32	48 271,95
XII.	FINANSAVIMO		64 845,73	65 064,00
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		844 840,34	634 465,58
XIV.	KITOS		88 989,67	59 889,93
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(65 766,77)	(155 923,23)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	P15	75 181,92	83 037,19
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		86 680,23	94 894,68
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS		11 498,31	11 857,49
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P16	(11 352,64)	(78 990,60)
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			35 072,17
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		(1 937,49)	(116 804,47)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		(3 559,25)	(37 246,41)
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(5 496,74)	(154 050,88)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Mokslo prorektorė, pavaduojanti rektorių
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


(parašas)

Julija Kiršienė
(vardas ir pavardė)

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


(parašas)

Neringa Štrimaitienė
(vardas ir pavardė)



VYTAUTO
DIDŽIOJO
UNIVERSITETAS
M C M X X I I

2018 METŲ SAUSIO – BIRŽELIO MĖNESIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018-08-07 Nr. 123

I BENDROJI DALIS

Bendroji informacija

Vytauto Didžiojo universitetas (toliau – Universitetas) - valstybinė aukštoji mokykla, kurioje vykdomos universitetinės studijos, atliekami moksliniai tyrimai ir plėtojama 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.

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 septynių 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 „Socialinės ekonomikos institutas“ – 33,3%, 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 VšĮ „Baltic Management Intitute“ bei VšĮ „Lietuvos Didžiosios kunigaikštystės institutas“.

Per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo viešųjų įstaigų, kurių vienas iš steigėjų yra Vytauto Didžiojo universitetas, nes 2018 m. vasario 2 d. likviduotas ir išregistruotas iš Juridinių asmenų registro vienas iš asocijuotų subjektų – VšĮ „Išėivijos institutas“, 2018 m. balandžio 3 d. Vytauto Didžiojo universitetas jam priklausančias visas dalininko teises ir kapitalo dalį VšĮ „Tarptautinio švietimo institutas“ neatlygintinai perleido kitam dalininkui.

Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus pateikiama aiškinamojo rašto priede Nr. 1.

Informacija apie personalą

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1133	1147

Informacija apie svarbias sąlygas, kurios gali paveikti tolesnę viešojo sektoriaus subjekto veiklą

2018 m. birželio 5 d. Lietuvos Respublikos Seimas nutarimu Nr. XIII-1229 nutarė nuo 2019 m. sausio 1 d. reorganizuoti Aleksandro Stulginskio universitetą ir Lietuvos edukologijos universitetą prijungiant juos prie Vytauto Didžiojo universiteto. Reorganizavimo tikslai:

- sukurti klasikinį, plačios aprėpties, *artes liberales* principais grindžiamą universitetą, siekiantį aukščiausios tarptautinių studijų ir mokslo kokybės,
- tobulinti mokytojų rengimo ir kvalifikacijos kėlimo sistemą, plėtoti edukacinius tyrimus ir jų praktinį pritaikomumą institucijose,
- stiprinti tarptautiniu lygiu konkurencingas bioekonomikos, žemės ūkio mokslų ir kitų su žemės ūkiu ir kaimo plėtra glaudžiai susijusių mokslo kryptių, įskaitant technologines ir inžinerines, studijas ir tyrimus, eksperimentinę, socialinę, kultūrinę plėtrą,
- konsoliduoti, efektyviai naudoti ir atnaujinti valstybės skiriamus ir universitetų sukuriamus žmogiškuosius, infrastruktūros ir finansinius išteklius.

II APSKAITOS POLITIKA

Vytauto Didžiojo universiteto tarpinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Lietuvos 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 2017 metų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

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

III PASTABOS

P01 Nematerialusis turtas

Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per 2018 m. sausio – birželio mėn. pateiktas 2 priede.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Vytauto Didžiojo universiteto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina 2.901.850,53 Eur:

- programinė įranga ir jos licencijos – 2.601.095,31 Eur,
- kitas nematerialusis 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), – 300.755,22 Eur.

Sukaupta šio turto amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2.876.688,72 Eur, likutinė ilgalaikio nematerialiojo turto vertė 25.161,81 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta nematerialiojo turto už 194,64 Eur, iš jo piršto turto įsigijimo savikaina 194,64 Eur.

Nurašyta programinės įrangos ir jos licencijų už 5.650,33 Eur (amortizacija 5.650,33 Eur).

Per 2018 m. sausio – birželio mėn. atlikti šie nematerialiojo turto pergrupavimai:

- į kitą nematerialųjį turtą iš pagamintos produkcijos 12,46 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuota amortizacija – 21.171,08 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
2.845.249,80 Eur	2.839.428,76 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.

P02 Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per 2018 m. sausio – birželio mėn. pateiktas 3 priede.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Vytauto Didžiojo universiteto ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina 48.657.773,28 Eur, sukauptas nusidėvėjimas 14.152.697,99 Eur, likutinė ilgalaikio materialiojo turto vertė 35.272.965,60 Eur.

Per 2018 m. sausio – birželio mėn. universitetas ilgalaikio materialiojo turto įsigijo už 204.258,26 Eur, iš jo piršto turto įsigijimo savikaina 156.173,78 Eur.

Reikšmingiausi įsigijimai pagal ilgalaikio materialiojo turto grupes:

- *Mašinos ir įrenginiai* – 3.011,09 Eur;

- *Baldai ir biuro įranga* – 118.524,03 Eur, iš jų kompiuterinės įrangos už 116.388,30 Eur, kitos biuro įrangos už 2.135,73 Eur,

- *Kitas ilgalaikis materialusis turtas* – 26.903,90 Eur, iš jo bibliotekos fondų už 26.003,90 Eur;

- *Nebaigta statyba* – 3.991,85 Eur.

Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina 48.084,48 Eur. Neatlygintinai gautą turtą sudaro turtas, gautas pagal paramos sutartis ir nemokamai perduotas turtas. Reikšmingiausia suma– 46.485,33 Eur neatlygintinai papildytas bibliotekos fondas.

Vykdamas Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2017 m. lapkričio 29 d. nutarimą Nr. 969 „Dėl nekilnojamojo turto perdavimo Kauno miesto savivaldybei“, 2018 m. sausio 8 d. Kauno miesto savivaldybei perduoti 6 valstybei nuosavybės teise priklausantys ir Vytauto Didžiojo universiteto patikėjimo teise valdomi negyvenamieji pastatai, adresu Sodininkų g. 2, Kaunas, kurių įsigijimo savikaina 484.310,12 Eur (nusidėvėjimas 470.487,15 Eur). 2018 m. balandžio 9 d. Kauno miesto savivaldybės administracijai perduotas 9200,00 Eur vertės Jono Jablonskio bronzinis biustas prie Kauno Jono Jablonskio gimnazijos, Aušros g. 3, Kaune, pagamintas iš šiam tikslui surinktų paramos lėšų.

2018 m. balandžio 18 d. VĮ „Turto bankas“ perdavus parduoti valstybei nuosavybės teise priklausančią turtą, esantį adresu Vaišnoriskės k., Tauragnų sen., Utenos r. savivaldybėje, nurašyta ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina už 76.356,00 Eur (nusidėvėjimas 972,25 Eur, tikroji vertė 9.169,25 Eur), iš jų negyvenamųjų pastatų už 962,00 Eur (nusidėvėjimas 962,00 Eur), infrastruktūros ir kitų statinių už 10,25 Eur (nusidėvėjimas 10,25 Eur), nekilnojamų kultūros vertybių 75.383,75 Eur (tikroji vertė 9.169,25 Eur). Taip pat per ataskaitinį laikotarpį nurašyta nenaudojamo veikloje materialaus ilgalaikio turto, kurio neįmanoma ar netikslinga parduoti, už 2.693,19 Eur, iš jų bibliotekos fondų už 2.693,19 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį atlikti ilgalaikio materialiojo turto pergrupavimai:

- iš gyvenamųjų pastatų į infrastruktūros ir kitus statinius 8.222,45 Eur (nusidėvėjimas 957,01 Eur),
- į negyvenamuosius pastatus iš nebaigtos statybos 3.991,85 Eur, iš gyvenamųjų pastatų į infrastruktūros ir kitus statinius 60.980,90 Eur (nusidėvėjimas 12.188,45 Eur),
- į infrastruktūros ir kitus statinius iš gyvenamųjų pastatų 8.222,45 Eur (nusidėvėjimas 957,01 Eur), iš negyvenamųjų pastatų 60.980,90 Eur (nusidėvėjimas 12.188,45 Eur), iš nekilnojamųjų kultūros vertybių 7.965,88 Eur (t. y. nekilnojamas turtas išskaidytas pagal unikalios numerius, siekiant supaprastinti informacijos apie tokio turto pateikimą Valstybės turto informacinėje paieškos sistemoje),
- iš nekilnojamųjų kultūros vertybių į infrastruktūros ir kitus statinius 7.965,88 Eur,
- į mašinas ir įrenginius iš išankstinių apmokėjimų 15.677,58 Eur,
- į baldus ir biuro įrangą iš išankstinių apmokėjimų 2.005,33 Eur,
- į kitą ilgalaikį materialųjį turtą – kitą ilgalaikį materialųjį turtą – iš išankstinių apmokėjimų 1.500,00 Eur, į bibliotekų fondus iš atsargų 3.191,99 Eur,

- iš nebaigtos statybos į negyvenamuosius pastatus 3.991,85 Eur,
- iš išankstinių apmokėjimų į mašinas ir įrenginius 15.677,58 Eur, į baldus ir biuro įrangą 2.005,33 Eur, į kitą ilgalaikį materialųjį turtą 1.500,00 Eur, į išankstinius apmokėjimus 248,85 Eur iš importo bei atvirkštinio pridėtinės vertės mokesčio.

Per ataskaitinį laikotarpį įrengus pastato vėdinimo bei ištraukimo sistemas, 3.991,85 Eur padidinta negyvenamojo pastato Vileikos g. 8, Kaune, vertė.

Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotas ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas – 733.880,95 Eur, iš kurio 732.847,55 Eur įtrauktas į pagrindinės veiklos sąnaudas, 1.033,40 Eur – kitos veiklos sąnaudas.

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

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
7.686.222,83 Eur	7.609.060,53 Eur

Per ataskaitinį laikotarpį 129.375,37 Eur sumažėjo nekilnojamųjų kultūros vertybių tikroji vertė. Šį sumažėjimą lėmė:

- 2018 m. kovo mėn. patikslinta nekilnojamųjų kultūros vertybių vertė, vadovaujantis turto draudžiamąja verte pagal ERGO Insurance SE įmonių turto draudimo liudijimą Nr. 710-310-60522, išskyrus vieną objektą. 2017 m. įsigyto kultūros paveldo statinio vertė nustatyta vadovaujantis Valstybinės įmonės Registro centro duomenimis,

- 2018 m. balandžio mėn. nurašyta tikroji vertė, perdavus parduoti nekilnojamasias kultūros vertybes VI „Turto bankas“.

Nekilnojamųjų kultūros vertybių likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 4.091.199,50 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, įsigyto pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis, neturi.

Universiteto patikėjimo teise valdomo pastato, esančio adresu Laisvės al. 53, Kaune eksploatavimas sustabdytas. Balansinė šio pastato vertė 2.305.500,00 Eur, kuri per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo 187.317,00 Eur, pasikeitus turto draudžiamajai vertei ir Vytauto Didžiojo universiteto komisijai patvirtinus naują šios nekilnojamosios kultūros vertybės tikrąją vertę.

P03 Ilgalaikis finansinis turtas

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

Vytauto Didžiojo universiteto kontroliuojamo ne viešojo sektoriaus subjekto - VšĮ "Vytauto Didžiojo universiteto Verslo praktikų centras" – pateiktos 2018 m. sausio – birželio mėn. veiklos rezultatų bei finansinės būklės ataskaitos rodo, kad ši įstaiga yra nemoki, jos nuosavas kapitalas yra neigiamas, todėl per ataskaitinį laikotarpį užregistruotas neigiamas 4.365,00 Eur investicijų vertės pasikeitimas į šį subjektą, universiteto apskaitoje investicija į šį subjektą yra lygi 0,00 Eur, o nuostoliai, viršijantys investicijos vertę, - 768,00 Eur – užregistruoti nebalansinėje sąskaitoje.

Gavus patikslintą 2017 m. finansinę ataskaitą iš asocijuoto subjekto – VšĮ „Kauno mokslo ir technologijų parkas“, 2018 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 805,75 Eur.

Per 2018 m. sausio – birželio mėn., likvidavus ir išregistravus iš Juridinių asmenų registro vieną iš asocijuotų subjektų – VšĮ „Išėivijos institutas“, nurašyta 2.896,20 Eur investiciją į šį subjektą bei teigiamas 1.542,04 Eur investicijų vertės pasikeitimas, apskaičiuotas taikant nuosavybės metodą, neatlygintinai perleidus universitetui priklausančias visas dalininko teises ir kapitalo dalį VšĮ „Tarptautinio švietimo institutas“ kitam dalininkui, užregistruotas 28,96 Eur investicijos perdavimas bei nurašytas neigiamas 24,82 Eur investicijų vertės pasikeitimas, apskaičiuotas taikant nuosavybės metodą.

Įvertinus perduotas, nurašytas investicijas, teigiamus ir neigiamus investicijų vertės pasikeitimus, per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikis finansinis turtas sumažėjo 8.001,63 Eur ir ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 233.070,55 Eur.

P04 Nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kitos turto perdavimo sutartys

Pagal panaudos sutartis perduoto turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 7.781,28 Eur.

Turto grupės	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Ilgalaikis materialus turtas	7.781,28	1,16
Mašinos ir įrenginiai	0,29	0,29
Baldai ir biuro įranga	5.995,61	0,87
Kitas ilgalaikis materialus turtas	1.785,38	
Iš viso	7.781,28	1,16

Pagal panaudos sutartis perduoto turto kitiems viešojo sektoriaus subjektams įsigijimo savikaina 49.088,43 Eur (nusidėvėjimas 41.307,44 Eur) Eur, ne viešojo sektoriaus subjektams 633,11 Eur (nusidėvėjimas 632,82 Eur). Per 2018 m. sausio - birželio mėn. viešojo sektoriaus subjektams pagal panaudą perduota:

– Kauno technologijos universitetui iki 2028 m. gruodžio 31 d. ilgalaikis turtas iš baldų ir biuro įrangos grupės (optinių skaidulų suvirinimo įrangos komplektas), kurio likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 5.994,74 Eur,

- Kauno valstybiniam muzikiniam teatrui iki 2018 m. rugpjūčio 31 d. ilgalaikis turtas iš kito ilgalaikio materialiojo turto grupės (trijų dalių obojus), kurio likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 1.785,38 Eur.

Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną 10.981.288,23 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 materialusis turtas	10.975.070,28	10.951.870,28
Žemė	8.564.808,72	8.564.808,72
Kiti pastatai	2.357.317,46	2.357.317,46
Infrastruktūros ir kiti statiniai	0,29	0,29
Mašinos ir įrenginiai	9.250,56	9.250,56
Kilnojamosios kultūros vertybės	11.266,22	11.266,22
Baldai ir biuro įranga	7.763,58	7.763,58
Kitas ilgalaikis materialusis turtas	24.663,45	1.463,45
Atsargos	5.100,63	5.100,63
Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	5.100,63	5.100,63
Iš viso	10.981.288,23	10.958.088,23

Pagal panaudos sutartis iš kitų viešojo sektoriaus subjektų gautas turtas 8.754.862,57 Eur (nematerialusis turtas 1.117,32 Eur, ilgalaikis materialusis turtas 8.750.917,91 Eur, atsargos 2.827,34 Eur), iš ne viešojo sektoriaus subjektų 2.226.425,66 Eur (ilgalaikis materialusis turtas 2.224.152,37 Eur, atsargos 2.273,29 Eur).

Per ataskaitinį laikotarpį iš ne viešojo sektoriaus subjekto – Labdaros ir paramos fondo „Japoniškas sodas“ – pagal panaudą neterminuotam laikotarpiui gautas kitas ilgalaikis materialusis turtas – mušamųjų muzikos instrumentų būgnų komplektas-, kurio vertė 23.200,00 Eur.

Išsinuomoto turto vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną 592.116,71 Eur, per 2018 m. sausio – birželio mėn. išsinuomoto turto vertė nepasikeitė.

Turto grupės	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Nematerialusis turtas	13.343,28	13.343,28
Programinė įranga ir jos licencijos	13.343,28	13.343,28
Ilgalaikis materialus turtas	577.928,85	577.928,85
Pastatai	421.990,85	421.990,85
Baldai ir biuro įranga	23.870,00	23.870,00
Transporto priemonės	132.068,00	132.068,00
Atsargos	844,58	844,58
Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	844,58	844,58
Iš viso	592.116,71	592.116,71

P05 Biologinis turtas

Nuo 2018 m. sausio 1 d. pradėjus taikyti naują viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartą „Biologinis turtas“, pagal naujus reikalavimus sugrupuotas Vytauto Didžiojo universiteto Kauno botanikos sodo biologinis turtas. Ataskaitinio laikotarpio pradžioje jis išskaidytas į šias grupes:

- parkų ir skverų želdiniai, kuriuos sudaro medžiai, krūmai, - 102.919,27 Eur,
- daugiamečiai sodiniai (vaismedžiai ir vaiskrūmiai) - 5.173,99 Eur,
- kitas biologinis turtas, kurį sudaro įvairių gėlių kolekcijos, - 67.189,45 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje biologinio turto likutis 181.503,29 Eur. Per 2018 m. sausio – birželio mėn. biologinis turtas padidėjo 6.220,58 Eur, nes buvo įsigyta kito biologinio turto už 5.213,99 Eur, užregistruotas 502,00 Eur kito biologinio turto prieaugis bei padarytas 504,59 Eur išankstinis apmokėjimas už kitą biologinį turtą.

P06 Atsargos

Atsargų vertės pasikeitimas per 2018 m. sausio – birželio mėn. pateiktas 4 priede.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų vertė 128.423,34 Eur, iš jų medžiagos mokslui 47,07 Eur, raštinės reikmenys 52.640,30 Eur, kuras, tepalai, degalai 228,93 Eur, ūkinis inventorių 28.423,35 Eur, nebaigta gaminti produkcija 3.686,96 Eur, atsargos, skirtos parduoti, 43.396,73 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį atsargų įsigyta už 306.458,42 Eur, iš jų nemokamai gauta 1.850,78 Eur.

Atsargų pergrupavimo rezultatas susidarė:

- į medžiagas, žaliavas ir ūkinį inventorių perkelta 35.912,95 Eur – iš pagamintos produkcijos 18.913,32 Eur, iš atsargų, skirtų parduoti, 16.999,63 Eur, bei iš medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus perkelta 7.248,93 Eur - į bibliotekų fondus 3.171,28 Eur, į atsargas, skirtas parduoti, 4.077,65 Eur,

- į nebaigtą gaminti produkciją perkelta 19.017,70 Eur iš sąnaudų, iš nebaigtos gaminti produkcijos perkelta 20.134,98 Eur į pagamintą produkciją,

- į pagamintą produkciją iš nebaigtos gaminti produkcijos perkelta 20.134,98 Eur iš pagamintos produkcijos 20.134,98 Eur perkelta - į ūkinį inventorių 18.913,32 Eur, į atsargas, skirtas parduoti, 1.209,20 Eur bei į nematerialųjį turtą 12,46 Eur,

- į atsargas, skirtas parduoti, perkelta 7.369,85 Eur - iš pagamintos produkcijos 1.209,20 Eur, iš ūkinio inventoriaus 4.077,65 Eur, iš sąnaudų 2.083,00 Eur bei iš atsargų, skirtų parduoti, perkelta 17.020,34 Eur - į bibliotekų fondą 20,71 Eur, į medžiagas, žaliavas ir ūkinį inventorių 16.999,63 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį universiteto veikloje atsargų sunaudota, parduota, paskirstyta už 349.381,39 Eur.

Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2.670.169,28 Eur.

P07 Išankstiniai apmokėjimai

Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 894.965,80 Eur. Reikšmingiausia suma – ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti – 630.901,57 Eur, kurie per ataskaitinį laikotarpį padidėjo 107.043,15 Eur. Juos sudaro avansiniai mokėjimai projektų partneriams - ne viešojo sektoriaus subjektams - projektų vykdymui. Per ataskaitinį laikotarpį 49.699,11 Eur padidėjo išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams, t.y. avansiniai mokėjimai projektų partneriams – viešojo sektoriaus subjektams – projektų veiklų įgyvendinimui, ir ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 147.996,11 Eur. Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos – 88.508,62 Eur, kuriuos sudaro spaudos, duomenų bazių prenumerata, ilgalaikio nekilnojamojo ir kilnojamojo materialiojo turto draudimas, narystė įvairiose organizacijose, neuždirbti atostoginiai.

P08 Gautinos sumos

Per vienerius metus gautinų sumų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 4.460.802,81 Eur.

Per vienerius metus gautinų sumų įsigijimo savikaina 4.718.756,65 Eur, kurią sudaro:

- gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, paslaugas 279.914,91 Eur, iš jų už

mokslą aukštosiose mokyklose 208.086,97 Eur, už suteiktas paslaugas 64.786,30 Eur, už turto nuomą 6.206,29 Eur, už parduotas prekes 835,35 Eur,

- sukauptos gautinos sumos 4.366.279,76 Eur, iš jų 632.830,03 Eur universiteto iš valstybės biudžeto asignavimų patirtos sąnaudos, kurioms dar negautas finansavimas, 327.567,15 Eur vykdomų projektų patirtos sąnaudos, kurioms dar negautas finansavimas, bei 3.405.882,58 Eur sukauptos atostoginių, socialinio draudimo ir garantino fondo įmokų sąnaudos,

- kitos gautinos sumos 72.561,98 Eur, iš jų gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos 11.527,17 Eur, gautinos sumos iš atskaitingų asmenų 32.714,51 Eur, išieškotinos sumos už padarytą žalą 19.002,64 Eur, patirtų komunalinių išlaidų kompensacijos 8.179,33 Eur, kitos gautinos sumos 1.138,33 Eur.

Priskaičiuotas per vienerius metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 257.953,84 Eur. Per 2018 m. sausio – birželio mėn. gautinų sumų nuvertėjimas padidėjo 48.638,64 Eur, t. y. per ataskaitinį laikotarpį, gavus apmokėjimą už suteiktas paslaugas bei parduotas prekes, atstatyta 1.977,27 Eur nuvertėjimo sąnaudų toms gautinoms sumoms, kurioms ankstesniais ataskaitiniais laikotarpiais buvo priskaičiuotas nuvertėjimas, bei priskaičiuota 50.622,06 Eur nuvertėjimo sąnaudų toms gautinoms sumoms, kurioms yra praleisti sutartyse nustatyti sumokėjimo terminai. Priklausomai nuo to, kokioms gautinoms sumoms priskaičiuotas ar atstatytas nuvertėjimas, 47.458,75 Eur įtraukta į pagrindinės veiklos nuvertėjimo sąnaudas, 1.186,04 Eur į kitos veiklos nuvertėjimo sąnaudas. Taip pat per ataskaitinį laikotarpį nurašyta 6,15 Eur gautina suma už turto naudojimą, kuriai buvo priskaičiuotas 100% nuvertėjimas.

P09 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų likutį 3.987.897,40 Eur sudaro:

- pinigai bankų sąskaitose 3.984.702,69 Eur, iš jų biudžeto lėšų asignavimai – 0,00 Eur, pavedimų lėšos – 1.975.247,55 Eur, nuosavos lėšos – 1.022.569,72 Eur, kitos lėšos – 986.885,42 Eur,

- pinigai kasoje – 2,48 Eur,

- pinigai kelyje – 2.612,99 Eur,

- pinigai įšaldytose sąskaitose – 505.832,85 Eur, iš jų 505.253,61 Eur sudaro Europos Sąjungos fondų finansuojamų projektų vykdymui skirtos lėšos, buvusios bankrutavusio AB “Ūkio bankas” sąskaitose, kuriems užregistruotas įšaldytų lėšų nuvertėjimas.

Pinigų įšaldytose sąskaitose likutį – 579,24 Eur – sudaro AB „SEB bankas“ iki 2018 m. gruodžio 31 d. rezervuotos lėšos sutartinių įsipareigojimų laidavimui.

P10 Finansavimo sumos

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikta 5 priede.

Per 2018 m. sausio – birželio mėn. finansavimo sumų gauta 10.120.945,41 Eur, iš jų pagal finansavimo šaltinius:

- iš valstybės biudžeto 7.636.177,52 Eur, kuriuos sudaro valstybės biudžeto asignavimai 6.838.746,00 Eur, projektų vykdymui gautos lėšos iš Lietuvos Mokslo tarybos 392.512,35 Eur, LR Švietimo ir mokslo ministerijos 89.997,61 Eur, Švietimo mainų paramos fondo 208.328,83 Eur, Neįgaliųjų reikalų departamento prie LR Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos 32.420,52 Eur, Mokslo, inovacijų ir technologijų agentūros 13.663,54 Eur, Vilniaus universiteto 19.396,00 Eur, Lietuvos kultūros tarybos 12.240,00 Eur, kitų viešojo sektoriaus subjektų 28.872,67 Eur,

- iš savivaldybės biudžeto 3.600,00 Eur,

- iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų 2.453.482,93 Eur, kuriuos sudaro projektų, finansuojamų iš 2014-2020 m. Europos Sąjungos fondų investicijų veiksmų, Europos Sąjungos Erasmus+, Bendrųjų mokslinių tyrimų, technologinės plėtros ir demonstracinės veiklos, ir kitų programų, vykdymui gautos lėšos.

- iš kitų šaltinių 27.684,96 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gauta turto už 49.935,26 Eur, iš jų iš viešojo sektoriaus subjektų už 2.048,52 Eur.

Finansavimo sumų pergrupavimo rezultata – 24.608,98 Eur – sudaro 540,39 Eur padidėjusios finansavimo sumos iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų, 24.068,59 Eur iš kitų šaltinių dėl valiutos kurso įtakos nepanaudotoms, neperduotoms ir negrąžintoms finansavimo sumoms, gautoms užsienio valiuta.

Per ataskaitinį laikotarpį perduota finansavimo sumų viešojo sektoriaus subjektams 91.499,91 Eur, ne viešojo sektoriaus subjektams 49.854,39 Eur.

Per 2018 m. sausio – birželio mėn. grąžinta 77.259,56 Eur nepanaudotų finansavimo sumų, iš jų pagal finansavimo šaltinius:

- iš valstybės biudžeto 76.907,56 Eur, iš jų 75.383,71 Eur finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti, VĮ „Turto bankas“ perdavus parduoti valstybei nuosavybės teise priklausantį ilgalaikį turtą, 1.523,85 Eur finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti - Švietimo mainų paramos fondui 1.520,00 Eur bei Lietuvos Mokslo tarybai 3,85 Eur,

- iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų 352,00 Eur.

Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 26.445.344,79 Eur.

P11 Trumpalaikiai įsipareigojimai

Trumpalaikiai įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 5.558.133,34 Eur:

- mokėtinos finansavimo sumos – 12.244,09 Eur, iš jų viešojo sektoriaus subjektams 523,09 Eur,
- mokėtinos socialinės išmokos – 3.852,77 Eur, iš jų išmokos profesoriams emeritams 3.152,77 Eur, materialinės pašalpos 200,00 Eur, stipendijos 500,00 Eur,
- tiekėjams mokėtinos sumos – 670.335,24 Eur, iš jų už komunalines ir ryšių paslaugas – 49.834,06 Eur, už ilgalaikį nematerialųjį ir materialųjį turtą 426.000,04 Eur, už biologinį turtą 1.257,00 Eur, už prekes ir paslaugas, įsigytas per paskutinį ataskaitinio laikotarpio mėnesį, - 193.244,14 Eur,
- su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 1.035.290,55 Eur, iš jų darbdavio mokėtinos socialinio draudimo įmokos 312.565,45 Eur,
- sukauptos mokėtinos sumos – 3.419.844,31 Eur, iš jų 2.604.317,19 Eur sukauptos darbo užmokesčio už kasmetines atostogas sąnaudos, 815.527,12 Eur sukauptos socialinio draudimo įmokų ir garantinio fondo įmokų sąnaudos,
- kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 416.566,38 Eur, kuriuos sudaro gauti išankstiniai mokėjimai 167.199,62 Eur, ateinančių laikotarpių pajamos 202.959,34 Eur, mokėtini veiklos mokesčiai 7.575,26 Eur, mokėtinos sumos atskaitingiems asmenims 37.398,91 Eur bei kitos mokėtinos sumos 1.433,25 Eur.

P12 Grynasis turtas

Grynasis turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 13.181.312,47 Eur, iš jų dalininkų kapitalas 9.280.608,31 Eur, tikrosios vertės rezervas 2.399.909,93 Eur, nuosavybės metodo įtaka 68.523,23 Eur, sukauptas perviršis prieš nuosavybės metodo įtaką 1.432.271,00 Eur.

Grynasis turtas per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo 85.640,46 Eur. Šį pokytį sąlygojo:

- 78.626,50 Eur sumažėjęs tikrosios vertės rezervas, nes 2018 m. kovo mėn., vadovaujantis 12-ojo VSAFAS nuostatomis, pakoreguota nekilnojamųjų kultūros vertybių tikroji vertė,
- 9.169,29 Eur sumažėjęs tikrosios vertės rezervas bei padidėjęs einamųjų metų perviršis ar deficitas, perkėlus tikrosios vertės rezervo dalį, susijusią su turtu, perduotu perduoti VĮ „Turto bankas“, į einamųjų metų perviršio ar deficito sąskaitą;
- 5.076,47 Eur sumažėjusi nuosavybės metodo įtaka dėl neigiamo 3.559,25 Eur kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų investicijų vertės pasikeitimo, apskaičiuoto pagal pateiktus finansinių ataskaitų rezultatus, bei 1.517,22 Eur investicijų vertės pasikeitimo nurašymo, likvidavus ir išregistravus iš Juridinių asmenų registro vieną asocijuotą subjektą - VšĮ „Išėivijos institutas“ - bei neatlygintinai perleidus universitetui priklausančias visas dalininko teises ir kapitalo dalį VšĮ

„Tarptautinio švietimo institutas“ kitam dalininkui;

- neigiamas 1.937,49 Eur 2018 m. sausio – birželio mėn. universiteto veiklos rezultatas, gautas įvertinus pagrindinę, kitą, finansinę ir investicines veiklas.

P13 Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Universitetas vykdydamas pagrindinę veiklą per ataskaitinį laikotarpį gavo 3.076.498,60 Eur pajamų, kurias sudaro:

- pajamos už mokslą aukštojoje mokykloje – 2.436.775,67 Eur,
- bendrabučių pajamos (t.y. pajamos už studentų apgyvendinimą priskiriamos prie pagrindinės veiklos pajamų, nes tiesiogiai yra susijusios su švietimo paslaugų teikimu) – 323.159,21 Eur,
- konferencijų, kursų, seminarų pajamos – 56.110,83 Eur,
- mokslo tiriamieji darbai ir paslaugos pagal sutartis – 49.393,40 Eur,
- studijų organizavimo ir kitos paslaugos – 211.059,49 Eur.

P14 Pagrindinės veiklos sąnaudos

Per ataskaitinį laikotarpį universitetas patyrė 15.336.974,51 Eur pagrindinės veiklos sąnaudų. Didžiąją pagrindinės veiklos sąnaudų dalį – 70,80 procentų - sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos, t.y. 10.859.022,44 Eur, iš jų

- darbo užmokesčio sąnaudos – 8.247.622,59 Eur,
- socialinio draudimo ir garantinio fondo įmokų sąnaudos – 2.611.399,85 Eur.

Pagrindinės veiklos nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 754.018,63 Eur, iš jų

- amortizacijos sąnaudos – 21.171,08 Eur,
- nusidėvėjimo sąnaudos – 732.847,55 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį pagrindinės veiklos komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos sudarė 516.166,62 Eur, iš jų

- šildymo sąnaudos – 251.694,31 Eur,
- elektros energijos sąnaudos – 187.949,53 Eur,
- vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos – 32.914,07 Eur,
- ryšių paslaugų sąnaudos – 21.840,91 Eur,
- kitų komunalinių paslaugų sąnaudos – 21.767,80 Eur.

Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina 268.353,60 Eur, iš jų sunaudotų savo reikmėms – 268.353,60 Eur.

Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį 91.731,56 Eur, iš jų nuvertėjimo sąnaudos 89.038,37 Eur. Jas sudaro per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotas 47.458,75

Eur gautinų sumų nuvertėjimas (t. y. gautinoms sumoms, kurioms praleisti sutartyse nustatyti sumokėjimo terminai, priskaičiuotas 52.374,84 Eur nuvertėjimas, o gautinoms sumoms, kurioms ankstesniais ataskaitiniais laikotarpiais buvo priskaičiuotas nuvertėjimas, bet per 2018 m. sausio – birželio mėn. gavus apmokėjimą, atstatytas 4.916,09 Eur nuvertėjimas), 41.579,62 Eur ilgalaikio materialaus turto - kultūros paveldo statinių - nuvertėjimas (t.y. vieniems kultūros paveldo statiniams priskaičiuotas 52.785,50 Eur nuvertėjimas, o kitiems kultūros paveldo statiniams padengtas ankstesniais ataskaitiniais laikotarpiais priskaičiuotas nuvertėjimas 11.205,88 Eur). Nurašytų sumų sąnaudas – 2.693,19 Eur - sudaro nurašyto ilgalaikio turto – bibliotekos fondų - likutinė vertė.

Pagrindinės veiklos socialinių išmokų sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį – 1.105.827,02 Eur iš jų:

- pirmosios ir antrosios pakopos studentų stipendijų sąnaudos – 728.242,97 Eur,
- doktorantų stipendijų sąnaudos – 352.000,76 Eur,
- stipendijų atvykusiems tyrėjams sąnaudos – 3.666,67 Eur,
- išmokų profesoriams emeritams sąnaudos – 18.916,62 Eur,
- materialinių pašalpų darbuotojams sąnaudos – 3.000,00 Eur.

Kitų paslaugų sąnaudos – 844.840,34 Eur, iš jų reprezentacinės sąnaudos 2.936,90 Eur, autorinių atlyginimų bei darbdavio mokesčio nuo jų sąnaudos 42.385,15 Eur.

Pagrindinės veiklos kitas sąnaudas – 88.989,67 Eur - sudaro veiklos mokesčių, mokesčių už banko paslaugas bei kelionių kompensacijų studentams, atvykstantiems dėstytojams sąnaudos.

P15 Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos

Kitos veiklos 2018 m. sausio – birželio mėn. rezultatas – perviršis 75.181,92 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį gauta 86.680,23 Eur kitos veiklos pajamų, kurias sudaro pajamos iš atsargų pardavimo 11.910,19 Eur, nuomos pajamos 48.026,92 Eur, suteiktų paslaugų pajamos 23.367,88 Eur, iš jų 17.172,82 Eur už renginių organizavimą, bei kitos pajamos 3.375,24 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį buvo patirta 11.498,31 Eur kitos veiklos sąnaudų, iš jų sunaudotų ir parduotų atsargų savikainos sąnaudos 9.278,87 Eur, ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos 1.033,40 Eur, nuvertėjimo sąnaudos 1.186,04 Eur (t. y. gautinoms sumoms, kurioms praleisti sutartyse nustatyti sumokėjimo terminai, priskaičiuotas 2.957,62 Eur nuvertėjimas, o gautinoms sumoms, kurioms ankstesniais ataskaitiniais laikotarpiais buvo priskaičiuotas nuvertėjimas, bet per 2018 m. sausio – birželio mėn. gavus apmokėjimą, atstatytas 1.771,58 Eur nuvertėjimas).

P16 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

Informacija apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikta 6 priede.

Finansinės ir investicinės veiklos 2018 m. sausio – birželio mėn. rezultatas – deficitas 11.352,64 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį gauta 108.923,45 Eur finansinės ir investicinės veiklos pajamų, iš jų pajamos dėl teigiamo valiutos kurso pasikeitimo 105.792,44 Eur, baudų ir delspinigių pajamos 3.100,51 Eur bei palūkanų pajamos 30,50 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį patirta 120.276,09 Eur finansinės ir investicinės veiklos sąnaudų, iš kurių baudų ir delspinigių sąnaudos 79,71 Eur, sąnaudos dėl neigiamo valiutos kurso pasikeitimo 108.130,89 Eur bei kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos 12.065,49 Eur, kurias sudaro:

- nurašyta 2.896,20 Eur investicija, likvidavus ir išregistravus iš Juridinių asmenų registro vieną iš asocijuotų subjektų – VšĮ „Išėivijos institutas“;

- nurašytas 9.169,29 Eur nekilnojamųjų kultūros vertybių vertės padidėjimas, perdavus šį turtą parduoti VĮ „Turto bankas“.

P17 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.

P18 Apskaitos įverčiai

Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos įverčiai nebuvo keičiami.

P19 Neapibrėžtieji įsipareigojimai ir neapibrėžtas turtas

Neapibrėžtieji įsipareigojimai paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudaro 12.000,00 Eur, nes darbo ginčų komisijai atmetus ieškovo Arvydo Kšanavičiaus ieškinį, pastarasis kreipėsi į teismą ir apskundė darbo ginčų komisijos sprendimą.

Neapibrėžto turto universitetas neturi.

P20 Poataskaitiniai įvykiai

Esminių poataskaitinių įvykių, turinčių įtakos Universiteto veiklai, nebuvo.

PRIDEDAMA.

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

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

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

4 priedas. Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.

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

6 priedas. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos.

Mokslo prorektorė,
pavadojanti rektorių



Julija Kiršienė

Finansų departamento direktorės pavaduotoja,
pavadojanti Finansų departamento direktorę



Neringa Štrimaitienė

6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“
1 priedas

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

VYTAUTO DIDŽIOJO UNIVERSITETAS
INFORMACIJA APIE KONTROLIUOJAMUS, ASOCIJUOTUOSIUS IR KITUS SUBJEKTUS 2018-06-30*

Eil. Nr. **	Subjekto tipas ir pavadinimas	Buveinės adresas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje					Pagrindinė veikla
			Valdomų akcijų (dalinių) dalis (procentais)	Investicijos dydis nominaliąja verte (Eur)	Dotacijų balansinė vertė	Grynasis ataskaitinio laikotarpio rezultatas, iš viso (Eur)	Nuosavos kapitalas arba grynasis turtas, iš viso (Eur)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	<i>Kontroliuojamas biudžetinės įstaigos</i>		X	X	X			
1.1.	.....		X	X	X			
1.2.	.....		X	X	X			
2.	<i>Kontroliuojamas viešosios įstaigos, priskiriamas prie viešojo sektoriaus subjektų</i>							
2.1.	.....						
2.2.	.....						
3.	<i>Kontroliuojamas viešosios įstaigos, nepriskiriamas prie viešojo sektoriaus subjektų</i>		100	160 144,81		-5 133,00	-768,00	
3.1.	VSI Vytauto Didžiojo universiteto Varslo praktikų centras	Vytauto pr. 71-3, Kaunas	100	160 144,81		-5 133,00	-768,00	Tenkinti viešuosius interesus prisidedant prie žinomis gyros ekonomikos ir visuomenės kūrimo
4.	<i>Valstybės ir savivaldybių įmonės***</i>		X	X				
4.1.	.....		X	X				
5.	<i>Kontroliuojamas akcinės ir nežarastos akcinės bendrovės</i>							
5.1.	.....						
6.	<i>Asocijuotieji subjektai</i>		127,70	3 243,74		646,00	887 504,90	
6.1.	VSI "Socialinės ekonomikos institutas"	Vilniaus g. 29, Kaunas	33,30	289,62		0,00	0,00	Socialinių tyrimų organizavimas
6.2.	VSI "Kauno mokslo ir technologijų parkas"	K. Petrausko g. 26, Kaunas	11,10	2 896,20		646,00	281 727,00	Paslaugos verslui, tyrimo rezultatų komercializavimas
6.3.	VSI "Rasos gimnazija"	P. Lukšio g. 40, Kaunas	50,00	28,96		0,00	57,90	Svietimas
6.4.	VSI Prezidento Valdo Adamkaus biblioteka-muzejus	S. Daukanto g. 25, Kaunas	33,30	28,96		0,00	605 720,00	Valdo Adamkaus visuomeninės ir politinės veiklos patikimo saugojimas ir pristatymas visuomenei
7.	<i>Kiti subjektai</i>		14,69	1158,77			1161,48	
7.1.	<i>Administruojami išieškųjų fondai</i>		X	X	X			
7.2.	<i>Administruojami mokesčių fondai</i>		X	X	X			
7.2.1.	.....		X	X	X			
7.2.2.	.....		X	X	X			
7.3.	<i>Kiti subjektai</i>		14,69	1158,77		0,00	1161,48	
7.3.1.	VSI "Baltic Management Institute"	Konstitucijos pr. 7, Vilnius	5,60	1 158,48		0,00	1 158,48	Gilinti Lietuvos vadybininkų žinias
7.3.2.	VSI Lietuvos Didžiosios Kunigaikštystės institutas	Saulėgrąžų g. 24, Kaunas	9,09	0,29		0,00	3,00	Skaitini tarpinaišius kultūros, edukacijos ir mokslo ryšius

* – pažymėti ataskaitos laukai nepildomi;

** – įtraukiama tiek detalizuojamų eilučių, kiek yra kontroliuojamų, asocijuotųjų ir kitų subjektų;

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

13-ojo VSAFAS „Nematerialūs turtas“
1 priedas

PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

(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*

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais ir ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialu-sis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		2 606 551,00			300 742,76				2 907 293,76	
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį		194,64							194,64	
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina		194,64							194,64	
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina										
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį		5 650,33							5 650,33	
3.1.	parduoto										
3.2.	perduoto										
3.3.	nurašyto		5 650,33							5 650,33	
4.	Pergrupavimai (+/-)					12,46				12,46	
5.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		2 601 095,31			300 755,22				2 901 850,53	
6.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	2 576 587,52		X	284 580,45	X	X		2 861 167,97	
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma**	X			X		X	X			
8.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	13 956,72		X	7 214,36	X	X		21 171,08	
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X	5 650,33		X		X	X		5 650,33	
9.1.	parduoto	X			X		X	X			
9.2.	perduoto	X			X		X	X			
9.3.	nurašyto	X	5 650,33		X		X	X		5 650,33	
10.	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X			
11.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	2 584 893,91		X	291 794,81	X	X		2 876 688,72	

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialu-sis 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)		16 201,40			8 960,41				25 161,81	
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)		29 963,48			16 162,31				46 125,79	

* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS
12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialius turtas“
1 priedas

(Informacijos apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesnio ir aukštesnio 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	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldui ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialius turtas			Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialius turtas	Nebaigta statyba		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		5 792 726,40	24 342 389,13	760 258,69	3 406 658,82	3 993 879,67	86 161,95		4 999 855,80		5 625 511,88		15 191,15	49 022 633,49
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)						3 011,09			120 123,18		73 389,23	3 991,85	3 742,91	204 258,26
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina						3 011,09			118 524,03		26 903,90	3 991,85	3 742,91	156 173,78
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina									1 599,15		46 485,33			48 084,48
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)		485 272,12		10,25	75 383,75						11 893,19			572 559,31
3.1.	parduoto														
3.2.	perduoto			484 310,12								9 200,00			493 510,12
3.3.	nurašyto			962,00	10,25	75 383,75						2 693,19			79 049,19
4.	Pergrupavimai (+/-)		-8 222,45	-56 989,05	77 169,23	-7 965,88	15 677,58			2 005,33		4 691,99	-3 991,85	-18 934,06	3 440,84
5.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		5 784 503,95	23 800 127,96	837 417,67	3 323 309,19	4 012 568,34	86 161,95		5 121 984,31		5 691 699,91			48 657 773,28
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	721 010,86	3 071 386,74	565 857,13		3 528 568,19	75 347,07		4 557 455,47	X	1 370 650,98	X	X	13 890 276,44
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X	
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	28 911,12	119 518,04	72 909,32		124 887,20	5 168,01		119 324,38	X	263 162,88	X	X	733 880,95
9.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X		471 449,15	10,25						X		X	X	471 459,40
9.1.	parduoto	X									X		X	X	
9.2.	perduoto	X		470 487,15							X		X	X	470 487,15
9.3.	nurašyto	X		962,00	10,25						X		X	X	972,25
10.	Pergrupavimai (+/-)	X	-957,01	-12 188,45	13 145,46						X		X	X	0,00
11.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	748 964,97	2 707 267,18	651 901,66		3 653 455,39	80 515,08		4 676 779,85	X	1 633 813,86	X	X	14 152 697,99

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamiosios kultūros vertybės	Baldui 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
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				
13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**	X									X				
14.	Apskačiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
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									X				
16.1.	parduoto	X									X				
16.2.	perduoto	X									X				
16.3.	nurašyto	X									X				
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	897 265,68	X	X		X		X	X	X	897 265,68
20.	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis														
21.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X	-120 206,12	X	X		X		X	X	X	-120 206,12
22.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)		X	X	X	9 169,25	X	X		X		X	X	X	9 169,25
22.1.	parduoto		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	9 169,25	X	X		X		X	X	X	9 169,25
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	767 890,31	X	X		X		X	X	X	767 890,31
25.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+24)		5 035 538,98	21 092 860,78	185 516,01	4 091 199,50	359 112,95	5 646,87		445 204,46		4 057 886,05			35 272 965,60
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)		5 071 715,54	21 271 002,39	194 401,56	4 303 924,50	465 311,48	10 814,88		442 400,33		4 254 860,90		15 191,15	36 029 622,73

* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

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

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	Nebaigta gaminti nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos 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		86 319,72	4 824,96			62 305,38		153 450,06
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		306 437,71				20,71		306 458,42
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		304 607,64						304 607,64
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		1 830,07				20,71		1 850,78
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		340 081,80	20,72			9 278,87		349 381,39
3.1.	Parduota						9 278,87		9 278,87
3.2.	Perleista (paskirstyta)		4 149,97						4 149,97
3.3.	Sunaudota veikloje		335 931,83	20,72					335 952,55
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)		28 664,02	-1 117,28					17 896,25
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		81 339,65	3 686,96			43 396,73		128 423,34
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)								
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)		81 339,65	3 686,96			43 396,73		128 423,34
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		86 319,72	4 824,96			62 305,38		153 450,06
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)								

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai ir ct

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
4 priedas

PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

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

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

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais ir ct

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			4	5	6	7	8	9	10	11	12		
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	11 578 480,04	7 636 177,52	122,35	62 043,52	1 522,92	7 645 080,14	10 916,95	76 907,56				11 418 308,82
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	11 462 953,17	59 865,41	122,35	16 839,97	1 522,92	272 905,84		75 383,71			11 153 253,61	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	115 526,87	7 576 312,11		45 203,55		7 372 174,30		1 523,85			265 055,21	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	514,17	3 600,00				3 600,00					514,17	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	514,17	304,39				304,39					514,17	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		-304,39				3 295,61						
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):	12 864 021,69	2 453 482,93	1 883,43	20 245,89		2 204 790,64	38 937,44	352,00			13 055 602,47	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	10 959 217,94	203 412,18	1 883,43	2 170,44		431 803,73	569,60				10 729 969,78	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 904 803,75	-202 871,79		18 075,45		1 772 986,91	38 367,84	352,00			2 325 632,69	
4.	Iš kitų šaltinių:	1 933 235,04	27 684,96	47 929,48	9 210,50	350,34	52 437,90					1 970 919,33	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	934 029,58	807,66	47 929,48	9 210,50	350,34	9 582,02					963 623,86	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	999 205,46	23 260,93				42 855,88					1 007 295,47	
5.	Iš viso finansavimo sumų	26 376 250,94	10 120 945,41	49 935,26	91 499,91	1 873,26	9 905 908,68	49 854,39	77 259,56			26 445 344,79	

(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 2018 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	108 923,45	8 030,68
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo	105 792,44	4 924,88
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos	3 100,51	2 986,22
1.3.	Palūkanų pajamos	30,50	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	120 276,09	87 021,28
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo	108 130,89	87 004,40
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	79,71	16,88
2.3.	Palūkanų sąnaudos		
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*	12 065,49	
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-11 352,64	-78 990,60

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.