

**TARPINIS FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
2021 M. RUGSĖJO 30 D.**

(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 2021 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**2021-11-17 Nr. 211
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais ir ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		79.828.913,00	76.818.487,18
I.	Nematerialusis turtas	P03	562.314,75	1.503.378,43
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		502.373,39	1.435.525,23
I.3	Kitas nematerialusis turtas		18.063,26	20.675,30
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		41.878,10	47.177,90
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	77.115.734,28	73.508.972,94
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		55.285.945,48	56.021.303,96
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		1.635.683,80	1.626.667,50
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		1.713.060,00	1.713.060,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		2.760.798,47	3.284.088,57
II.6	Transporto priemonės		32.477,86	51.461,60
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		57,92	57,92
II.8	Baldai ir biuro įranga		857.482,94	1.171.732,59
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		4.170.828,13	4.248.744,74
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		10.659.399,68	5.391.856,06
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	P05	2.150.863,97	1.806.135,81
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	P07	2.418.605,98	2.476.946,59
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		31.306.601,10	23.490.591,81
I.	Atsargos	P08	591.774,83	340.531,84
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		81.698,85	113.873,81
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		64.010,32	3.363,71
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		59.088,29	37.650,11
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		386.977,37	185.644,21
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P09	1.906.002,24	945.636,48
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	5.323.879,57	3.100.403,76
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		4.069,72	945,00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		1.112.174,86	234.917,13
III.5	Sukauptos gautinos sumos		4.106.758,82	2.797.779,83
III.6	Kitos gautinos sumos		100.876,17	66.761,80
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	23.484.944,46	19.104.019,73
	IŠ VISO TURTO:		113.554.120,08	102.786.025,58

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	76.243.830,96	69.828.497,91
I.	Iš valstybės biudžeto		33.437.273,44	33.098.593,75
II.	Iš savivaldybės biudžeto		836.445,45	851.207,02
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		38.714.843,52	32.671.800,85
IV.	Iš kitų šaltinių		3.255.268,55	3.206.896,29
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P13	9.340.587,69	5.132.591,21
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		344.439,34	
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	P15	344.439,34	
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	8.996.148,35	5.132.591,21
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus		373,00	1.758,50
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			1.758,50
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui		373,00	
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos		14.541,78	
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		1.232.004,00	402.460,69
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		2.565.798,96	3.363,99
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		1.985.751,16	2.849.429,86
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		3.197.679,45	1.875.578,17
F.	GRYNASIS TURTAS	P18	27.969.701,43	27.824.936,46
I.	Dalininkų kapitalas		24.277.860,71	24.277.860,71
II.	Rezervai		562.650,81	562.650,81
II.1	Tikrosios vertės rezervas		562.650,81	562.650,81
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka		(289,62)	(289,62)
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		3.129.479,53	2.984.714,56
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		144.764,97	(287.643,37)
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		2.984.714,56	3.272.357,93
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		113.554.120,08	102.786.025,58

Rektorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Juozas Augutis

(vardas ir pavardė)

Finansų departamento direktorė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Dangirutė Radzevičienė

(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus
(įskaitant socialines 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 2021 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2021-11-17 Nr. 212
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais ir ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		38.086.668,05	36.477.013,13
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		33.011.533,26	30.296.691,50
I.1.	Iš valstybės biudžeto		23.777.468,36	21.412.103,53
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		53.239,45	75.301,47
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		9.098.553,89	8.573.051,15
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		82.271,56	236.235,35
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	5.075.134,79	6.180.321,63
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		5.075.134,79	6.180.321,63
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS	P22	39.053.206,65	37.613.898,34
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		26.529.096,08	23.825.150,70
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		3.071.356,60	2.860.619,52
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		784.725,31	971.331,60
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		179.040,45	222.306,96
V.	TRANSPORTO		93.392,48	102.884,47
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		70.114,55	6.308,77
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		667.323,90	472.249,55
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		172.363,49	(105.716,38)
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		474.370,99	566.686,86
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		128.843,73	85.290,47
XI.	NUOMOS		182.147,87	156.003,13
XII.	FINANSAVIMO		569.799,29	2.967.176,58
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2.190.427,80	2.251.178,72
XIV.	KITOS		3.940.204,11	3.232.427,39
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(966.538,60)	(1.136.885,21)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1.112.163,00	3.052.388,17
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	2.036.330,56	3.760.760,57
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		972,00	895,00
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		923.195,56	707.477,40
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	(859,43)	40.639,33
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		144.764,97	1.956.142,29
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		144.764,97	1.956.142,29
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Rektorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Juozas Augutis

(vardas ir pavardė)

Finansų departamento direktorė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Dangirutė Radzevičienė

(vardas ir pavardė)



2021 METŲ SAUSIO – RUGSĖJO MĖNESIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2021-11-17 Nr. 213

I BENDROJI DALIS

Bendroji informacija

Vytauto Didžiojo universitetas yra valstybinė aukštoji mokykla, kurioje atliekami tarptautinio lygio fundamentiniai ir taikomieji moksliniai tyrimai, eksperimentinė, socialinė, kultūrinė plėtra, plėtojamas profesionalusis menas, vykdomos šia veikla grindžiamos universitetinės studijos, teikiamas aukštasis universitetinis išsilavinimas, užtikrinamos sąlygos asmenims mokytis visą gyvenimą.

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, mokslo ir sporto ministerijai pavesta įgyvendinti valstybės, kaip viešosios įstaigos Vytauto Didžiojo universiteto savininkės, turtines ir neturtines teises bei pareigas.

2019 m. sausio 1 d., vykdamas 2018 m. birželio 5 d. Lietuvos Respublikos Seimo nutarimą Nr. XIII-1229 „Dėl Lietuvos edukologijos universiteto ir Aleksandro Stulginskio universiteto reorganizavimo prijungimo prie Vytauto Didžiojo universiteto būdu ir Vytauto Didžiojo universiteto statuto patvirtinimo“, Lietuvos edukologijos bei Aleksandro Stulginskio universitetai prijungti prie Vytauto Didžiojo universiteto, įkūrus jame du naujus akademinis padalinius - Švietimo akademiją bei Žemės ūkio akademiją.

Vytauto Didžiojo universiteto misija – būti bendruomeniška mokslo, menų ir studijų institucija, tęsti 1922 m. Kaune įkurto Lietuvos universiteto misiją, sudaryti žmogui liberalias ugdymosi sąlygas, plėtoti partnerystę, aktyviai dalyvauti Lietuvos gyvenime, kurti jos ateitį ir

prisidėti 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, kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus

Universitetas yra vienas iš steigėjų devynių viešųjų įstaigų. Jis, vienas ar kartu su kitais viešojo sektoriaus subjektais, kontroliuoja 6 viešąsias įstaigas, priskirtas prie viešojo sektoriaus subjektų, - VšĮ “Vytauto Didžiojo universiteto Verslo praktikų centras” (100 procentų balsų), VšĮ „Aleksandro Stulginskio universiteto mokomasis ūkis“ (100 procentų balsų), VšĮ „Prezidento Valdo Adamkaus biblioteka – muziejus“ (33,3 procentai balsų, tiek pat balsų turi ir Kauno miesto savivaldybė), VšĮ Vytauto Didžiojo universiteto „Rasos“ gimnazija (50 procentų balsų, tiek pat balsų turi ir Kauno miesto savivaldybė), VšĮ “Kauno mokslo ir technologijų parkas” (11,1 procentų balsų, LR Ekonomikos ir inovacijų ministerija 55,6 procentai ir Kauno technologijos universitetas 33,3 procentai), VšĮ Vytauto Didžiojo universiteto Ugnės Karvelis gimnazija (49 procentai balsų, Kauno rajono savivaldybė 51 procentas). Universitetas turi dalininko įnašų, suteikiančių daugiau nei 20 procentų balsų subjekto dalyvių susirinkime, į vieną subjektą, priskiriamą prie asocijuotų subjektų - VšĮ „Socialinės ekonomikos institutas“ (33,3 procentai balsų). Kitas universiteto investicijas į viešąsias įstaigas, suteikiančias mažiau nei 20 procentų balsų subjekto dalyvių susirinkime, sudaro investicijos į VšĮ „Baltic Management Intitute“ bei VšĮ „Lietuvos Didžiosios kunigaikštystės institutas“.

Be investicijų į viešąsias įstaigas Vytauto Didžiojo universitetas turi ir 7 akcinių bendrovių -

AB „Krekenavos agroūkis“, UAB „Agrochema plus“, AB „Nordic Sugar Kėdainiai“, UAB „Intelektika“, UAB „Gosera“, UAB „Išmanusis drenažas“ bei UAB „Amber charge“- akcijų.

Informacija apie personalą

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1893	1928

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

Lietuvos Respublikos Seimo 2018 m. birželio 5 d. nutarimu Nr. XIII-1229 nuo 2019 m. sausio 1 d. reorganizuoti Aleksandro Stulginskio bei Lietuvos edukologijos universitetai 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 sukurtus 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 2020 metų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

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

III PASTABOS

P01 Apskaitos politika ir apskaitos įverčių keitimas, klaidų taisymas

Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politika ir apskaitos įverčiai nesikeitė, esminių apskaitos klaidų taisymo nebuvo.

P02 Informacija pagal segmentus

Universiteto vykdoma veikla priskiriama prie vieno veiklos segmento – švietimo.

P03 Nematerialusis turtas

Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per 2021 m. sausio – rugsėjo mėn. pateiktas 1 priede.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Vytauto Didžiojo universiteto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina 5.029.458,01 Eur, kuri per 2021 m. sausio – rugsėjo mėn. sumažėjo 131.243,03 Eur. Šį pokytį labiausiai sąlygojo:

- programinės įrangos už 167.665,75 Eur bei nebaigtų projektų už 41.878,10 Eur įsigijimai,
- atliktas 5.266,57 Eur pergrupavimas iš pagamintos produkcijos į kitą nematerialųjį turtą,
- nurašytas visiškai amortizuotas nematerialusis turtas už 346.053,45 Eur.

Baigus diegti universiteto poreikius atitinkančią dokumentų valdymo sistemą, atliktas 47.177,90 Eur pergrupavimas iš nebaigtų projektų į programinę įrangą ir jos licencijas.

Sukaupta nematerialaus turto amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 4.467.143,26 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį, nurašius visiškai amortizuotą nematerialųjį turtą, nurašyta 346.053,45 Eur sukaupta amortizacijos suma bei apskaičiuota 1.155.874,10 Eur amortizacija, kuri įtraukta į pagrindinės veikos sąnaudas. Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, žymiai išaugo nematerialaus turto amortizacija, nes 2021 m. sausio – rugsėjo mėn. pradėta amortizuoti 1.369.720,00 Eur vertės Lietuvių kalbos teksto sintaksinės – semantinės analizės informacinė sistema.

Nebaigtų projektų likutį – 41.878,10 Eur – sudaro bibliotekinių paslaugų platformos kūrimo išlaidos.

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

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
3.338.158,21 Eur	3.580.389,62 Eur

Nematerialiajam turtui, kurio tarnavimo laikas yra neribotas, priskiriami iš Lietuvos

edukologijos universiteto perimti 10.400,00 Eur vertės literatūros, mokslo ir meno kūriniai, t. y. videofilmo apie Lietuvos edukologijos universitetą, turinčio istorinę reikšmę, sukūrimo išlaidos.

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

P04 Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per 2021 m. sausio – rugsėjo mėn. pateiktas 2 priede.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Vytauto Didžiojo universiteto ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina 123.054.055,49 Eur, sukauptas nusidėvėjimas 44.061.995,03 Eur, likutinė ilgalaikio materialiojo turto vertė 77.115.734,28 Eur.

Per 2021 m. sausio – rugsėjo mėn. universitetas įsigijo ilgalaikio materialiojo turto už 8.776.103,81 Eur, iš jo pirktu turto įsigijimo savikaina 5.759.910,83 Eur.

Reikšmingiausi įsigijimai pagal ilgalaikio materialiojo turto grupes:

- *Infrastruktūros ir kiti statiniai* – 23.491,10 Eur,
- *Mašinos ir įrenginiai* – 257.543,88 Eur,
- *Baldai ir biuro įranga* – 78.043,62 Eur, iš jų baldų už 3.738,70 Eur, kompiuterinės įrangos už 61.641,06 Eur, kitos biuro įrangos už 12.663,86 Eur,
- *Kitas ilgalaikis materialusis turtas* – 72.330,51 Eur, iš jo scenos meno priemonių už 6.500,00 Eur, bibliotekos fondų už 60.052,12 Eur, kito ilgalaikio materialaus turto už 5.778,39 Eur,
- *Nebaigta statyba ir esminio pagerinimo darbai* – 5.127.349,09 Eur.

Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina 3.016.192,98 Eur (nusidėvėjimas 2.591.987,67 Eur). Neatlygintinai gautą turtą sudaro turtas, gautas pagal paramos sutartis, ir nemokamai perduotas turtas. Reikšmingiausios sumos:

- 24.122,28 Eur neatlygintinai papildytas bibliotekos fondas,
- iš viešojo sektoriaus subjekto – LR Švietimo, mokslo ir sporto ministerijos – pagal turto patikėjimo teisės sutartį 99 metų laikotarpiui gautas valstybei nuosavybės teise priklausantis turtas, esantis V. Čepinskio g. 5, Kaune, kurio įsigijimo savikaina 2.992.070,70 Eur (nusidėvėjimas 2.591.987,67 Eur), iš jų negyvenamųjų pastatų 2.429.839,98 Eur (nusidėvėjimas 2.082.988,69 Eur), infrastruktūros ir kitų statinių 562.230,72 Eur (nusidėvėjimas 508.998,98 Eur).

Per ataskaitinį laikotarpį nurašyta nenaudojamo veikloje materialiojo ilgalaikio turto, kurio neįmanoma ar netikslinga parduoti, įsigijimo savikaina už 238.065,42 Eur (nuvertėjimas 1.197,42 Eur, nusidėvėjimas 82.986,98 Eur), iš jų

- negyvenamųjų pastatų už 1.902,51 Eur (nusidėvėjimas 826,55 Eur),
- infrastruktūros ir kitų statinių už 1.285,91 Eur (nusidėvėjimas 1.285,62 Eur),

- mašinų ir įrenginių už 20.788,77 Eur (nusidėvėjimas 20.781,52 Eur),
- baldų ir biuro įrangos už 47.494,64 Eur (nuvertėjimas, 1.197,42 Eur, nusidėvėjimas 46.196,81 Eur), t. y. baldų už 45.537,06 Eur (nuvertėjimas 1.197,42 Eur, nusidėvėjimas 44.239,52 Eur), kompiuterinės įrangos už 1.036,01 Eur (nusidėvėjimas 1.036,01 Eur), kitos biuro įrangos už 921,57 Eur (nusidėvėjimas 921,28 Eur),
- kito ilgalaikio materialaus turto už 166.593,59 Eur (nusidėvėjimas 13.896,48 Eur), t. y. scenos meno priemonių už 7.979,03 Eur (nusidėvėjimas 7.978,74 Eur), bibliotekos fondų už 152.695,95 Eur, kito ilgalaikio materialaus turto už 5.918,61 Eur (nusidėvėjimas 5.917,74 Eur).

Per ataskaitinį laikotarpį atlikti ilgalaikio materialiojo turto pergrupavimai:

- iš gyvenamųjų pastatų į ilgalaikį materialųjį turtą, skirtą parduoti, 541.515,10 Eur (nusidėvėjimas 154.544,95 Eur),
- į mašinas ir įrenginius iš išankstinių apmokėjimų už ilgalaikį materialųjį turtą 36.151,58 Eur bei iš mašinų ir įrenginių į ilgalaikį materialųjį turtą, skirtą parduoti, 203.485,62 Eur (nusidėvėjimas 202.163,93 Eur),
- iš transporto priemonių į ilgalaikį materialųjį turtą, skirtą parduoti, 81.908,34 Eur (nusidėvėjimas 81.584,39 Eur),
- į baldus ir biuro įrangą iš išankstinių apmokėjimų už ilgalaikį turtą 3.456,98 Eur ir iš baldų ir biuro įrangos į ilgalaikį materialųjį turtą, skirtą parduoti, 318.959,65 Eur (nusidėvėjimas 318.417,32 Eur),
- į kitą ilgalaikį materialųjį turtą iš medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus 7.291,96 Eur, iš atsargų, skirtų parduoti, 30,31 Eur bei iš išankstinių apmokėjimų už ilgalaikį turtą 27.455,38 Eur,
- į nebaigtą statybą iš išankstinių apmokėjimų už ilgalaikį turtą 66.957,06 Eur,
- iš išankstinių apmokėjimų už ilgalaikį materialųjį turtą į mašinas ir įrenginius 36.151,58 Eur, į baldus ir biuro įrangą 3.456,98 Eur, į kitą ilgalaikį materialųjį turtą 27.455,38 Eur, į nebaigtą statybą 66.957,06 Eur bei į išankstinius apmokėjimus už ilgalaikį materialųjį turtą iš tiekėjams mokėtinų sumų 4.459,00 Eur, iš importo bei atvirkštinio pridėtinės vertės mokesčio 1.646,84 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nebaigtos statybos likutį – 10.580.411,08 Eur – sudaro:

- 5.007.164,96 Eur sporto komplekso Studentų g. 11, Akademijos miestelyje, Kauno rajone, statybos darbai,
- 244.569,03 Eur stadiono Studentų g. 1, Akademijos miestelyje, Kauno rajone, rekonstrukcijos darbai,
- 39.117,19 Eur bendrabučio renovavimo darbai,
- 4.824.963,69 Eur administracinio pastato K. Donelaičio g. 52, Kaune, rekonstravimo darbai,
- 100.463,61 Eur pastato Studentų g. 9, Akademijos miestelyje, Kauno rajone,

rekonstravimo darbai,

- 352.274,60 Eur daugiafunkcinio studijų ir mokslo centro pastato su kitos paskirties patalpomis V. Putvinskio g. 23, Kaune, III etapo statybos darbai,

- 11.858,00 Eur mokslo paskirties pastato Universiteto g. 10, Akademijos miestelyje, Kauno rajone, rekonstravimo projekto parengimo paslaugos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje išankstinių mokėjimų už ilgalaikį materialųjį turtą likutį – 78.988,60 Eur – sudaro 1.643,18 Eur išankstiniai mokėjimai už mašinas ir įrenginius bei 77.345,42 Eur išankstiniai mokėjimai už nebaigtą statybą.

Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotas ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas – 2.047.743,77 Eur, iš kurio 1.915.482,50 Eur įtrauktas į pagrindinės veikos sąnaudas, 132.261,27 Eur – kitos veiklos sąnaudas.

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

Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
20.193.003,34 Eur	17.698.335,55 Eur

Per 2021 m. sausio – rugsėjo mėn. nekilnojamųjų kultūros vertybių tikroji vertė nepasikeitė ir ataskaitinio laikotarpio pabaigoje jų likutinė vertė 1.713.060,00 Eur.

Visų nekilnojamųjų kultūros vertybių tikroji vertė nustatyta remiantis draudžiamąja verte.

Nekilnojamųjų kultūros vertybių apskaitoje užregistruotų simboline vieno Eur verte nėra.

Kilnojamosioms kultūros vertybėms priskirtas Povilo Matulionio bareljefas, kurio tikroji vertė nepriklausomų turto vertintojų nustatyta 2011 m. balandžio 30 d. ir sudaro 57,92 Eur.

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.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra sustabdytas 1 pastato adresu Universiteto g. 4-101, Akademija, Kauno rajonas, eksploatavimas. Šio pastato balansinė vertė 440.973,14 Eur.

P05 Ilgalaikis finansinis turtas

Universiteto ilgalaikis finansinis turtas paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudaro 2.150.863,97 Eur. Per 2021 m. sausio – rugsėjo mėn. jis padidėjo 344.728,16 Eur, nes

- įsigyta 10 UAB „Amber charge“ akcijų, kurių vertė 250,00 Eur,

- apskaičiuotos 38,82 Eur palūkanos kitam ilgalaikiam finansiniam turtui - banko garantijai, kuri įsigijimo metu buvo įvertinta amortizuota savikaina,

- priskaičiuota 344.439,34 Eur ilgalaikė gautina suma, suformavus iš finansavimo sumų ilgalaikį atidėjinį darbuotojams, pasiekusiems įstatymų nustatytą pensijos amžių ir įgijusiems teisę į visą senatvės pensiją dirbant Vytauto Didžiojo universitete.

2021 m. sausio – rugsėjo mėn. nebuvo skaičiuotas investicijų į asocijuotus subjektus vertės pasikeitimas, taikant nuosavybės metodą, nes VšĮ „Socialinės ekonomikos institutas“ nepateikė 2021 m. sausio – rugsėjo mėn. finansinių ataskaitų rinkinio, VĮ „Registru centras“ yra iniciavęs šios įstaigos likvidavimą.

P06 Turtas, atsirandantis iš nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų turto perdavimo sutarčių

Pagal panaudos sutartis perduoto turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 983.715,87 Eur, iš jų kitiems viešojo sektoriaus 952.720,49 Eur, ne viešojo sektoriaus subjektams 30.995,38 Eur.

Turto grupės	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Ilgalaikis materialus turtas	983.715,87	1.013.980,59
Pastatai	982.931,52	1.004.874,36
Mašinos ir įrenginiai	0,29	0,29
Baldai ir biuro įranga	783,77	9.105,65
Kitas ilgalaikis materialus turtas	0,29	0,29
Iš viso	983.715,87	1.013.980,59

Per ataskaitinį laikotarpį pagal panaudą perduoto turto balansinė vertė pasikeitė dėl šiam turto priskaičiuoto nusidėvėjimo.

P07 Biologinis turtas

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje biologinio turto likutis 2.418.605,98 Eur, per 2021 m. sausio – rugsėjo mėn. šis turtas sumažėjo 58.340,61 Eur. Biologinio turto pokytį labiausiai sąlygojo:

- parkų ir skverų želdinių už 214,99 Eur, daugiamečių sodinių už 1.077,90 Eur bei kito biologinio turto už 2.278,87 Eur įsigijimas, įvertinus ir padarytus pergrupavimus iš išankstinių mokėjimų už biologinį turtą,

- kritusių gyvūnų už 3.374,05 Eur nurašymas,
- atliktas 1.547,59 Eur pergrupavimas iš atsargų į gyvūnų biologinio turto grupę,
- atliktas 128.628,92 Eur pergrupavimas iš nebaigtos gaminti produkcijos į pasėlius bei 189.226,05 Eur pergrupavimas iš pasėlių į pagamintą produkciją,
- padarytas 511,22 Eur išankstinis mokėjimas už biologinį turtą.

P08 Atsargos

Atsargų vertės pasikeitimas per 2021 m. sausio – rugsėjo mėn. pateiktas 3 priede.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų vertė 591.774,83 Eur, iš jų žaliavos 1.071,69 Eur, raštinės reikmenys 41.808,21 Eur, medžiagos remontui ir eksploatavimui 4.174,84 Eur, medžiagos transporto priemonių priežiūrai 1.627,50 Eur, ūkinis inventorių 33.016,61 Eur, nebaigta gaminti produkcija 64.010,32 Eur, pagaminta produkcija 26.141,73 Eur, atsargos, skirtos parduoti, 32.946,56 Eur bei ilgalaikis materialus turtas, skirtas parduoti, 386.977,37 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta atsargų už 866.686,96 Eur, iš jų nemokamai gauta 1.866,56 Eur.

Atsargų pergrupavimo rezultatas susidarė:

- į medžiagas, žaliavas ir ūkinį inventorių perkelta 36.002,93 Eur – iš pagamintos produkcijos 35.563,79 Eur, iš atsargų, skirtų parduoti, 439,14 Eur, bei iš medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus perkelta 133.748,47 Eur - į bibliotekų fondus 7.291,96 Eur, į biologinį turtą – gyvūnus– 1.547,59 Eur, į nebaigtą gaminti produkciją 118.739,40 Eur, į atsargas, skirtas parduoti, 6.169,52 Eur,

- į nebaigtą gaminti produkciją perkelta 230.557,85 Eur – iš medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus 118.739,40 Eur, iš pagamintos produkcijos 4.624,20 Eur, iš sąnaudų 107.194,25 Eur, bei iš nebaigtos gaminti produkcijos perkelta 169.911,24 Eur - į pagamintą produkciją 41.282,32 Eur, į biologinį turtą – pasėlius – 128.628,92 Eur,

- į pagamintą produkciją perkelta 230.508,37 Eur - iš nebaigtos gaminti produkcijos 41.282,32 Eur, iš biologinio turto – pasėlių – 189.226,05 Eur ir iš pagamintos produkcijos perkelta 206.050,94 Eur - į ūkinį inventorių 35.563,79 Eur, į nebaigtą gaminti produkciją 4.624,20 Eur, į atsargas, skirtas parduoti, 160.596,38 Eur bei į nematerialųjį turtą 5.266,57 Eur,

- į atsargas, skirtas parduoti, perkelta 169.764,90 Eur - iš pagamintos produkcijos 160.596,38 Eur, iš ūkinio inventoriaus 6.169,52 Eur, iš sąnaudų 2.999,00 Eur, bei iš atsargų, skirtų parduoti, perkelta 469,45 Eur - į medžiagas, žaliavas ir ūkinį inventorių 439,14 Eur, į ilgalaikį turtą– bibliotekų fondus – 30,31 Eur,

- į ilgalaikį materialųjį ir biologinį turtą, skirtą parduoti, perkelta 1.145.868,71 Eur (nusidėvėjimas 756.710,59 Eur) – iš gyvenamųjų pastatų 541.515,10 Eur (nusidėvėjimas 154.544,95 Eur), iš mašinų ir įrenginių 203.485,62 Eur (nusidėvėjimas 202.163,93 Eur), iš transporto priemonių 81.908,34 Eur (nusidėvėjimas 81.584,39 Eur), iš baldų ir biuro įrangos 318.959,65 Eur (nusidėvėjimas 318.417,32 Eur).

Per ataskaitinį laikotarpį universiteto veikloje atsargų sunaudota, parduota, paskirstyta, nurašyta už 1.798.293,61 Eur (nuvertėjimas 637.037,57 Eur). Kitų nurašymų suma – 1.856,85 Eur– sudaro atsargų, skirtų parduoti, – sunykusių sodinukų – bei pagamintos produkcijos – žemės ūkio

produkcijos natūralios netekties nuostolių - nurašymas.

2021 m. sausio – rugsėjo mėn. pardavus nereikalingą ilgalaikį materialųjį turtą, gautas suminis rezultatas pelnas 351.802,42 Eur.

Ilgalaikio materialaus turto grupė	Pelnas/nuostoliai, Eur
Pastatai	318.391,58
Infrastruktūros ir kiti statiniai	14.567,24
Mašinos ir įrenginiai	12.011,94
Transporto priemonės	7.120,79
Baldai ir biuro įranga	-288,13
Kitas ilgalaikis materialus turtas	-1,00
Iš viso	351.802,42

Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 4.528.878,42 Eur.

P09 Išankstiniai apmokėjimai

Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 1.906.002,24 Eur. Reikšmingiausia suma – ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti – 1.414.640,02 Eur, kurie per ataskaitinį laikotarpį padidėjo 795.026,06 Eur. Juos sudaro avansiniai mokėjimai projektų partneriams - ne viešojo sektoriaus subjektams - projektų vykdymui. Per ataskaitinį laikotarpį 922,99 Eur padidėjo išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams, t. y. avansiniai mokėjimai projektų partneriams – viešojo sektoriaus subjektams – projektų veiklų įgyvendinimui, ir ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 83.581,64 Eur. Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos – 325.055,43 Eur, kuriuos sudaro spaudos, duomenų bazių prenumerata, ilgalaikio nekilnojamojo ir kilnojamojo materialiojo turto draudimas, narystė įvairiose organizacijose, neuždirbti atostoginiai.

P10 Gautinos sumos

Per vienerius metus gautinų sumų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 5.323.879,57 Eur.

Per vienerius metus gautinų sumų įsigijimo savikaina 6.008.431,98 Eur, kurią sudaro:

- gautinos finansavimo sumos 4.069,72 Eur, iš jų iš valstybės biudžeto 4.069,72 Eur,
- gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, paslaugas 1.741.618,25 Eur, iš jų už mokslą aukštosiose mokyklose 1.263.892,87 Eur, už suteiktas paslaugas 341.414,58 Eur, už turto nuomą 94.444,50 Eur, už parduotas prekes 41.866,30 Eur,
- sukauptos gautinos sumos 4.106.758,82 Eur, iš jų 3.008.508,60 Eur sukauptos gautinos

sumos iš valstybės biudžeto asignavimų (t. y. 1.701.292,01 Eur universiteto iš valstybės biudžeto asignavimų patirtos sąnaudos, kurioms dar negautas finansavimas, 1.307.216,59 Eur sukauptos atostoginių, socialinio draudimo sąnaudos), bei 1.098.250,22 Eur sukauptos gautinos sumos iš kitų šaltinių (t. y. 799.032,07 Eur vykdomų projektų patirtos sąnaudos, kurioms dar negautas finansavimas, ir 299.218,15 Eur sukauptos atostoginių, socialinio draudimo sąnaudos, mokėtinos iš projektų lėšų),

- kitos gautinos sumos 155.985,19 Eur, iš jų gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos 42.335,05 Eur, gautinos sumos iš atskaitingų asmenų 33.943,42 Eur, išieškotinos sumos už padarytą žalą 20.443,71 Eur, patirtų išlaidų kompensacijos 58.523,62 Eur, kitos gautinos sumos 739,39 Eur.

Priskaičiuotas per vienerius metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 684.552,41 Eur. Per 2021 m. sausio – rugsėjo mėn. gautinų sumų nuvertėjimas padidėjo 18.679,02 Eur. Šį pokytį sąlygojo:

- per ataskaitinį laikotarpį, gavus apmokėjimą už suteiktas paslaugas bei parduotas prekes, atstatytas 15.402,62 Eur nuvertėjimas toms gautinoms sumoms, kurioms ankstesniais ataskaitiniais laikotarpiais buvo priskaičiuotas nuvertėjimas,

- priskaičiuotas 45.203,90 Eur nuvertėjimas toms gautinoms sumoms, kurioms yra praleisti sutartyse nustatyti sumokėjimo terminai,

- panaikintas 101,00 Eur nuvertėjimas, priskaičiuotas praeitą ataskaitinį laikotarpį gautinoms sumoms už suteiktas paslaugas, kurios šį ataskaitinį laikotarpį anuliuotos,

- nurašyta 11.021,26 Eur gautinų sumų, kurioms buvo priskaičiuotas 100 procentų nuvertėjimas.

Priklausomai nuo to, kokioms gautinoms sumoms priskaičiuotas, atstatytas ar anuliuotas nuvertėjimas, 15.094,50 Eur įtraukta į pagrindinės veiklos nuvertėjimo sąnaudas, 14.605,78 Eur į kitos veiklos nuvertėjimo sąnaudas.

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų likutį 23.484.944,46 Eur sudaro:

- pinigai bankų sąskaitose 23.482.023,58 Eur, iš jų biudžeto lėšų asignavimai – 0,00 Eur, pavedimų lėšos – 10.265.804,88 Eur, nuosavos lėšos – 12.144.976,68 Eur, kitos lėšos – 1.071.242,02 Eur,

- pinigai kasoje – 29,38 Eur,

- pinigai kelyje – 2.891,50 Eur,

- pinigai įšaldytose sąskaitose – 562.320,08 Eur, iš jų 505.253,61 Eur sudaro lėšos, buvusios bankrutavusio AB “Ūkio bankas” sąskaitose, bei 57.066,47 Eur – lėšos, buvusios bankrutavusio

AB bankas Snoras sąskaitose. Lėšoms, buvusioms bankrutavusių bankų sąskaitose, užregistruotas įšaldytų lėšų nuvertėjimas – 562.320,08 Eur.

P12 Finansavimo sumos

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikta 4 priede.

Per 2021 m. sausio – rugsėjo mėn. finansavimo sumų, išskyrus neatlygintinai gautą turtą, gauta 37.601.100,65 Eur, iš jų pagal finansavimo šaltinius:

- iš valstybės biudžeto 22.716.483,50 Eur, kuriuos sudaro valstybės biudžeto asignavimai 19.992.975,69 Eur, projektų vykdymui gautos lėšos iš Lietuvos Mokslo tarybos 1.028.451,69 Eur, Valstybinio studijų fondo 640.800,00 Eur, Švietimo mainų paramos fondo 572.583,89 Eur, Vilniaus miesto savivaldybės administracijos 72.628,92 Eur, Nacionalinės mokėjimo agentūros prie LR Žemės ūkio ministerijos 72.237,15 Eur, LR Žemės ūkio ministerijos 72.012,85 Eur, Neįgaliųjų reikalų departamento prie LR Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos 62.309,33 Eur, Kauno technologijos universiteto 59.307,93 Eur, LR Švietimo, mokslo ir sporto ministerijos 43.368,98 Eur, LR Sveikatos apsaugos ministerijos 21.137,15 Eur, Vilniaus Gedimino technikos universiteto 17.405,00 Eur, Valstybinės lietuvių kalbos komisijos 14.700,00 Eur, Lietuvos kultūros tarybos 14.862,00 Eur, Lietuvos agrarinių ir miškų mokslo centro 13.485,64 Eur, kitų viešojo sektoriaus subjektų 18.217,28 Eur,

- iš savivaldybės biudžeto 32.300,00 Eur,

- iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų 14.795.746,56 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 56.840,59 Eur, iš jų gauta kaip finansinė parama 31.910,48 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį neatlygintinai gauta turto už 426.071,87 Eur, iš jų iš viešojo sektoriaus subjektų už 401.655,23 Eur, kaip nefinansinė parama 24.416,64 Eur.

Finansavimo sumų pergrupavimo teigiamą rezultatą – 46.167,53 Eur – sudaro 1.427,77 Eur padidėjusios finansavimo sumos iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų bei 44.739,76 Eur padidėjusios finansavimo sumos iš kitų šaltinių dėl valiutos kurso įtakos nepanaudotoms, neperduotoms ir negražintoms finansavimo sumoms, gautoms užsienio valiuta.

Per ataskaitinį laikotarpį perduota finansavimo sumų viešojo sektoriaus subjektams 64.856,49 Eur, ne viešojo sektoriaus subjektams 553.574,91 Eur.

Per 2021 m. sausio – rugsėjo mėn. gražinta 238.160,30 Eur nepanaudotų finansavimo sumų

kitoms išlaidoms kompensuoti, iš jų pagal finansavimo šaltinius:

- iš valstybės biudžeto 70.305,49 Eur – LR Susisiekimo ministerijai 14.942,48 Eur, Švietimo mainų paramos fondui 42.280,00 Eur, Lietuvos mokslo tarybai 11.778,75 Eur, LR Žemės ūkio ministerijai 800,00 Eur, Lietuvos kultūros tarybai 504,26 Eur,

- iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų 167.854,81 Eur, iš jų viešojo sektoriaus subjektams 159.463,81 Eur – 84.674,06 Eur finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti LR Susisiekimo ministerijai, 74.789,75 Eur Švietimo mainų paramos fondui.

Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 76.243.830,96 Eur, kuris per ataskaitinį laikotarpį padidėjo 6.415.333,05 Eur.

P13 Finansiniai įsipareigojimai

Universitetas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi 9.340.587,69 Eur įsipareigojimų, iš jų 344.439,34 Eur ilgalaikiai įsipareigojimai, 8.996.148,35 Eur trumpalaikiai įsipareigojimai.

P14 Įsipareigojimai, atsirandantys iš nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų turo perdavimo sutarčių

Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną 13.504.135,05 Eur.

Turto grupės	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Nematerialusis turtas	5.783,23	5.783,23
Programinė įranga ir jos licencijos	5.783,23	5.783,23
Ilgalaikis materialus turtas	13.476.033,78	13.536.597,09
Žemė	10.779.261,22	10.942.906,38
Kiti pastatai	2.357.317,46	2.357.317,46
Infrastruktūros ir kiti statiniai	0,29	0,29
Mašinos ir įrenginiai	211.047,36	107.965,51
Transporto priemonės	51.443,18	51.443,18
Kilnojamosios kultūros vertybės	9.528,50	9.528,50
Baldai ir biuro įranga	58.167,93	58.167,93
Kitos vertybės	9.267,84	9.267,84
Atsargos	22.318,04	22.318,04
Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	22.318,04	22.318,04
Iš viso	13.504.135,05	13.564.698,36

Pagal panaudos sutartis iš kitų viešojo sektoriaus subjektų gautas turtas 11.293.914,84 Eur (nematerialusis turtas 5.783,23 Eur, ilgalaikis materialusis turtas 11.265.813,57 Eur, atsargos 22.318,04 Eur), iš ne viešojo sektoriaus subjektų 2.210.220,21 Eur (ilgalaikis materialusis turtas 2.210.220,21 Eur).

Per ataskaitinį laikotarpį pagal panaudą gauto turto vertė sumažėjo 60.563,31 Eur, nes

- viešojo sektoriaus subjektui - Nacionalinei žemės tarnybai prie LR Žemės ūkio ministerijos- grąžinti žemės sklypai adresu Technikos g. 18R, Kaunas, Konstruktorių g. 1, Vilainių k., Kėdainių rajonas bei 3,4 ha žemės sklypas (kadastro Nr. 5396/0005:543) Vilainių k., Kėdainių rajonas, kurių vertė 163.645,16 Eur,

- viešojo sektoriaus subjektui – Kauno technologijos universitetui – grąžintas pagal panaudą gautas ilgalaikis turtas iš mašinų ir įrenginių grupės, kurio vertė 6.613,18 Eur,

- iš viešojo sektoriaus subjekto - Lietuvos energetikos instituto – pagal panaudą iki 2024 m. birželio 30 d. (su galimybe pratęsti panaudos laikotarpį) gautas ilgalaikis materialus turtas iš mašinų ir įrenginių grupės – skenuojantis elektroninis mikroskopas-, kurio vertė 109.695,03 Eur.

Išsinuomoto turto vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną 619.267,27 Eur.

Turto grupės	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Ilgalaikis materialus turtas	614.087,69	610.573,85
Pastatai	421.990,85	421.990,85
Mašinos ir įrenginiai	3.513,84	0,00
Baldai ir biuro įranga	5.600,00	5.600,00
Transporto priemonės	182.983,00	182.983,00
Atsargos	5.179,58	5.179,58
Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	5.179,58	5.179,58
Iš viso	619.267,27	615.753,43

Per ataskaitinį laikotarpį išsinuomoto turto vertė padidėjo 3.513,84 Eur, nes iš ne viešojo sektoriaus subjekto – J. Gudino įmonės – iki 2022 m. birželio 30 d. išsinuomota 3.513,84 Eur vertės internetinė meteorologinė stotis.

P15 Atidėjiniai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje universitetas turi 344.439,34 Eur ilgalaikį atidėjinį, skirtą darbuotojų, pasiekusių įstatymų nustatyta tvarka senatvės pensijos amžių ir įgijusių teisę į visą senatvės pensiją dirbant Vytauto Didžiojo universitete, išieitinėms išmokoms mokėti, darbo santykius nutraukiant Darbo kodekso 56 straipsnio 1 dalies 4 punkte nustatytais pagrindais. Visa

atidėjinio suma pripažinta ilgalaikiu įsipareigojimu, nes nėra žinoma, kada pensinio amžiaus sulaukę darbuotojai pateiks prašymus išeiti iš darbo (praeitą ataskaitinį laikotarpį šios sumos buvo registruotos kaip trumpalaikiai įsipareigojimai ir priskirti sukauptų mokėtinų sumų grupei).

Apskaitoje užregistruotas ilgalaikis atidėjinys nėra diskontuojamas, t. y. diskontuota vertė prilyginama įsigijimo savikainai dėl diskontavimo nereikšmingumo, nes tikėtina, kad dauguma pensinio amžiaus darbuotojų dirbs ne ilgiau kaip 5 metus, skirsis jų darbo santykių nutraukimo laikas, be to kiekvieną mėnesį kiekvienam darbuotojui atidėjinio suma yra perskaičiuojama, atsižvelgiant į pasikeitusį darbuotojo vidutinį darbo užmokestį.

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

Trumpalaikiai įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 8.996.148,35 Eur:

- mokėtinės sumos biudžetui – 373,00 Eur, t. y. trečiųjų asmenų – Palangos miesto savivaldybės – vardu surinkta, bet nepervesta turistų rinkliava,

- mokėtinės socialinės išmokos 14.541,78 Eur, iš jų išmokos profesoriams emeritams 8.099,05 Eur, materialinės pašalpos 6.442,73 Eur,

- tiekėjams mokėtinės sumos – 1.232.004,00 Eur, iš jų už komunalines ir ryšių paslaugas 127.277,35 Eur, už ilgalaikį nematerialųjį ir materialųjį turtą 815.287,97 Eur, už prekes ir paslaugas, įsigytas per paskutinį ataskaitinio laikotarpio mėnesį, 289.438,68 Eur,

- su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 2.565.798,96 Eur, iš jų darbdavio mokėtinės socialinio draudimo įmokos 61.623,85 Eur,

- sukauptos mokėtinės sumos – 1.985.751,16 Eur, iš jų 1.942.949,28 Eur sukauptos darbo užmokesčio už nepanaudotas kasmetines atostogas sąnaudos bei 36.570,47 Eur sukauptos socialinio draudimo įmokų ir garantinio fondo įmokų sąnaudos nuo sukauptų darbo užmokesčio sąnaudų,

- kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 3.197.679,45 Eur, kuriuos sudaro gauti išankstiniai mokėjimai 1.188.695,86 Eur, ateinančių laikotarpių pajamos 1.773.800,09 Eur, mokėtiniai veiklos mokesčiai 202.930,67 Eur, mokėtinės sumos atskaitingiems asmenims 19.499,34 Eur bei kitos mokėtinės sumos 12.753,49 Eur.

P18 Grynasis turtas

Grynasis turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 27.969.701,43 Eur, iš jų dalininkų kapitalas 24.277.860,71 Eur, tikrosios vertės rezervas 562.650,81 Eur, sukauptas perviršis prieš nuosavybės metodo įtaką 3.129.479,53 Eur, nuosavybės metodo įtaka -289,62 Eur.

Grynasis turtas per ataskaitinį laikotarpį padidėjo 144.764,97 Eur. Šį pokytį sąlygojo teigiamas 144.764,97 Eur 2021 m. sausio – rugsėjo mėn. universiteto veiklos rezultatas, gautas įvertinus pagrindinę, kitą, finansinę ir investicinę veiklas.

P21 Kitos pagrindinės veiklos ir kitos pajamos

Universitetas, vykdydamas pagrindinę veiklą, per ataskaitinį laikotarpį gavo 5.075.134,79 Eur pajamų, kurias sudaro:

- pajamos už mokslą aukštojoje mokykloje – 3.694.125,04 Eur,
- konferencijų, kursų, seminarų pajamos – 143.687,10 Eur,
- mokslo tiriamieji darbai ir paslaugos pagal sutartis – 659.695,78 Eur,
- studijų organizavimo ir kitos paslaugos – 577.626,87 Eur.

Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, pagrindinės veiklos pajamos sumažėjo apie 18 procentų. Labiausiai šį pokytį sąlygojo tai, kad 2020 m. sausio – rugsėjo mėn. prie pagrindinės veiklos pajamų buvo priskirtos pajamos už studentų apgyvendinimą bendrabučiuose, kurios tik 2020 m. pabaigoje, atsižvelgus į valstybės audito ir konsoliduojančios institucijos rekomendacijas, pergrupuotos į nepagrindinės veiklos pajamas.

2021 m. sausio – rugsėjo mėn. universitetas uždirbo 2.036.330,56 Eur kitos veiklos pajamų, kurias sudaro atsargų pardavimo pajamos 256.916,49 Eur, apskaičiuotas pelnas iš ilgalaikio turto pardavimo 353.752,87 Eur, nuomos pajamos 536.147,06 Eur, suteiktų paslaugų pajamos 883.603,38 Eur, iš jų 800.972,03 Eur už studentų apgyvendinimą bendrabučiuose, kitos pajamos 5.910,76 Eur, iš kurių 972,00 Eur trečiųjų asmenų – Palangos miesto savivaldybės – vardu surinkta ir užregistruota kaip pervestina turistų rinkliava.

Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu nepagrindinės veiklos pajamos sumažėjo apie 46 procentus. Šį pokytį labiausiai sąlygojo 2020 m. sausio – rugsėjo mėn. pelningas universitetui nereikalingo ilgalaikio materialiojo turto – pastatų - pardavimas viešuosiuose aukcionuose.

P22 Pagrindinės veiklos sąnaudos

Per ataskaitinį laikotarpį universitetas patyrė 39.053.206,65 Eur pagrindinės veiklos sąnaudų. Didžiąją pagrindinės veiklos sąnaudų dalį – 67,93 procentų - sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos, t. y. 26.529.096,08 Eur, iš jų

- darbo užmokesčio sąnaudos – 25.962.684,52 Eur,
- socialinio draudimo ir garantinio fondo įmokų sąnaudos – 566.411,56 Eur.

Pagrindinės veiklos nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 3.071.356,60 Eur, iš jų

- amortizacijos sąnaudos – 1.155.874,10 Eur,
- nusidėvėjimo sąnaudos – 1.915.482,50 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį pagrindinės veiklos komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos sudarė 784.725,31 Eur, iš jų

- šildymo sąnaudos – 252.988,38 Eur,
- elektros energijos sąnaudos – 437.957,20 Eur,

- vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos – 30.821,42 Eur,
- ryšių paslaugų sąnaudos – 20.523,05 Eur,
- kitų komunalinių paslaugų sąnaudos – 42.435,26 Eur.

Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina 474.370,99 Eur, iš jų sunaudotų savo reikmėms – 474.370,99 Eur.

Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį – 172.363,49 Eur, iš jų nuvertėjimo sąnaudos 15.083,07 Eur. Jas sudaro per ataskaitinį laikotarpį atstatytas 11,43 Eur išankstinių apmokėjimų tiekėjams nuvertėjimas bei priskaičiuotas 15.094,50 Eur gautinų sumų nuvertėjimas (t. y. gautinoms sumoms, kurioms praleisti sutartyse nustatyti sumokėjimo terminai, priskaičiuotas 28.458,78 Eur nuvertėjimas, o gautinoms sumoms, kurioms ankstesniais ataskaitiniais laikotarpiais buvo priskaičiuotas nuvertėjimas, bet per 2021 m. sausio – rugsėjo mėn. gavus apmokėjimą, atstatytas 13.263,28 Eur nuvertėjimas bei panaikintas 101,00 Eur gautinų sumų nuvertėjimas, anuliavus gautiną sumą už suteiktas paslaugas). Nurašytų sumų sąnaudas – 157.280,42 Eur – sudaro 153.881,02 Eur nurašyto ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė (negyvenamieji pastatai 1.075,96 Eur, infrastruktūros ir kiti statiniai 0,29 Eur, mašinos ir įrenginiai 7,25 Eur, baldai ir biuro įranga 100,41 Eur, kitas ilgalaikis materialus turtas 152.697,11 Eur, iš jų bibliotekų fondai 152.695,95 Eur), 3.374,05 Eur nurašyto biologinio turto vertė bei 25,35 Eur nurašytų atsargų - atsargų, skirtų parduoti, – vertė.

Pagrindinės veiklos socialinių išmokų sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį – 128.843,73 Eur iš jų:

- išmokų profesoriams emeritams sąnaudos – 87.113,73 Eur,
- materialinių pašalpų darbuotojams sąnaudos – 41.730,00 Eur.

Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos – 3.940.204,11 Eur, kurių didžiąją dalį – 3.828.692,24 Eur - sudaro stipendijų sąnaudos, likusią dalį – 111.511,87 Eur - veiklos mokesčių, narystės mokesčių, kelionių kompensacijų studentams, atvykstantiems dėstytojams sąnaudos.

P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

Informacija apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikta 5 priede.

Finansinės ir investicinės veiklos 2021 m. sausio – rugsėjo mėn. rezultatas – deficitas 859,43 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį gauta 107.744,87 Eur finansinės ir investicinės veiklos pajamų, iš jų pajamos dėl teigiamo valiutos kurso pasikeitimo 107.043,97 Eur, baudų ir delspinigių pajamos 662,08 Eur bei palūkanų pajamos 38,82 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį patirta 108.604,30 Eur finansinės ir investicinės veiklos sąnaudų, iš kurių baudų ir delspinigių sąnaudos 1.240,16 Eur, sąnaudos dėl neigiamo valiutos kurso pasikeitimo

107.364,14 Eur.

Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, sumažėjo šios veiklos ir pajamos, ir sąnaudos. Šį sumažėjimą labiausiai lėmė tai, kad praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu universitetas priskaičiavo daugiau baudų ir delspinigių pajamų už pavėluotus atsiskaitymus, tačiau tuo pačiu ir universitetui buvo priskaičiuota daugiau baudų ir delspinigių už pavėluotus mokėjimus.

P24 Finansinės rizikos valdymas

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje visus universiteto finansinius įsipareigojimus – 9.340.587,69 Eur – sudaro įsipareigojimai nacionaline valiuta.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje universitetas turi 909.371,77 Eur finansinio turto, išreikšto užsienio valiutomis, kurį sudaro pinigai banko sąskaitose.

Užsienio valiuta	Balansinė vertė, Eur		Balansinė vertė, valiuta	
	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
JAV doleris	884.231,80	838.284,68	1.030.483,74	1.029.497,42
Norvegijos krona	17.401,57	16.735,01	176.504,17	176.504,17
Kanados doleris	7.252,02	6.832,63	10.727,91	10.727,91
Lenkijos zlotai	486,38	0,00	2.250,01	0,00
Iš viso	909.371,77	861.852,32	1.219.965,83	1.216.729,50

P25 Neapibrėžtieji įsipareigojimai

Įvertinus Vytauto Didžiojo universiteto dalyvavimą teisiniuose procesuose, apskaitoje užregistruoti neapibrėžtieji įsipareigojimai paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudaro 2.121,70 Eur, kuriuos universitetas turėtų sumokėti, teismui patenkinus studento ieškinį dėl neteisėto išbraukimo iš studijų.

P26 Poataskaitiniai įvykiai

Esminių poataskaitinių įvykių, turinčių įtakos Universiteto veiklai, nebuvo.

PRIDEDAMA.

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

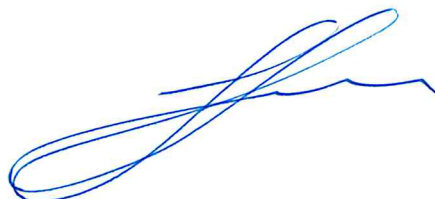
2 priedas. Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.

3 priedas. Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.

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

5 priedas. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos.

Rektorius



Juozas Augutis

Finansų departamento direktorė



Dangirutė Radzevičienė

I PRIEDAS

13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“
I priedas

(Informacijos apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikimo aukštesnio ir žemesnio lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašče forma)

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

PAGAL 2021 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai ir ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		4.844.460,90		10.400,00	258.662,24	47.177,90			5.160.701,04	
2.	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį		167.665,75				41.878,10			209.543,85	
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina		167.665,75				41.878,10			209.543,85	
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina										
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį		328.941,54			17.111,91				346.053,45	
3.1.	parduoto										
3.2.	perduoto										
3.3.	nurašyto		328.941,54			17.111,91				346.053,45	
4.	Pergrupavimai (+/-)		47.177,90			5.266,57	-47.177,90			5.266,57	
5.	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-)		4.730.363,01		10.400,00	246.816,90	41.878,10			5.029.458,01	
6.	Suakaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	3.408.935,67		X	248.386,94	X	X		3.657.322,61	
7.	Neatlygintinai gauto turto suakaupta amortizacijos suma*	X			X		X	X			
8.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	1.147.995,49		X	7.878,61	X	X		1.155.874,10	
9.	Suakaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X	328.941,54		X	17.111,91	X	X		346.053,45	
9.1.	parduoto	X			X		X	X			
9.2.	perduoto	X			X		X	X			
9.3.	nurašyto	X	328.941,54		X	17.111,91	X	X		346.053,45	
10.	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X			
11.	Suakaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	4.227.989,62		X	239.153,64	X	X		4.467.143,26	

I PRIEDAS

13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“
I priedas

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

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

PAGAL 2021 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai ir ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje										
13.	Neatlyginimai 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 (14+15+16-17-18+/-19+/-20)										
19.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		502.373,39		10.400,00	7.663,26	41.878,10			562.314,75	
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		1.435.525,23		10.400,00	10.275,30	47.177,90			1.503.378,43	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“
I 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*

PAGAL 2021 M. RUGŠĖJO 30 D. DUOMENIS

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		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		13.034.070,70	56.145.681,70	2.875.581,77	3.079.196,30	20.258.715,14	504.342,65	57,92	8.909.789,83	4.380,21	5.444.785,42	5.386.104,93	5.751,13	115.648.457,70
2.	Išėjimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)			2.429.839,98	585.721,82		257.543,88			78.043,62		96.452,79	5.127.349,09	201.152,63	8.776.103,81
2.1.	pirko turto įsigijimo savikaina				23.491,10		257.543,88			78.043,62		72.330,51	5.127.349,09	201.152,63	5.759.910,83
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina			2.429.839,98	562.230,72						24.122,28				3.016.192,98
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)		1.902,51		1.285,91		20.788,77			47.494,64		166.593,59			238.065,42
3.1.	parduoto														
3.2.	perduoto						20.788,77			47.494,64		166.593,59			238.065,42
3.3.	nurašyto		-541.515,10		1.285,91		-167.334,04	-81.908,34		-315.502,67		34.777,65	66.957,06	-127.915,16	-1.132.440,60
4.	Pergrupavimai (+/-)														
5.	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4+5)		12.492.555,60	58.573.619,17	3.460.017,68	3.079.196,30	20.328.136,21	422.434,31	57,92	8.624.836,14	4.380,21	5.409.422,27	10.580.411,08	78.988,60	123.054.055,49
6.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	2.470.295,35	10.688.153,09	1.248.914,27		16.939.291,69	452.881,05		7.736.256,54	X	726.169,17	X	X	40.261.961,16
7.	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma**	X		2.082.988,69	508.998,98						X		X	X	2.591.987,67
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	118.719,53	575.444,13	67.706,25		815.656,62	18.659,79		395.107,51	X	56.449,94	X	X	2.047.743,77
9.	Suakaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X		826,55	1.285,62		20.781,52			46.196,81	X	13.896,48	X	X	82.986,98
9.1.	parduoto	X									X		X	X	
9.2.	perduoto	X									X		X	X	
9.3.	nurašyto	X		826,55	1.285,62		20.781,52			46.196,81	X	13.896,48	X	X	82.986,98
10.	Pergrupavimai (+/-)	X	-154.544,95				-202.163,93	-81.584,39		-318.417,32	X		X	X	-756.710,59
11.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	X	2.434.469,93	13.345.759,36	1.824.333,88		17.532.002,86	389.956,45		7.766.749,92	X	768.722,63	X	X	44.061.995,03

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	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X					35.334,88			1.800,70	X	474.251,72			511.387,30
13.	Neatlyginimai gauto turto sukauptą nuvertėjimo suma**	X									X				
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
16.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X								1.197,42	X				1.197,42
16.1.	parduoto	X									X				
16.2.	perduoto	X									X				
16.3.	nurašyto	X								1.197,42	X				1.197,42
17.	Pergupavimai (+/-)	X									X				
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 14+15+16-17-18+/-19+20)	X					35.334,88			603,28	X	474.251,72			510.189,88
19.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X	-1.366.136,30	X	X		X	X	X	X	X	-1.366.136,30
20.	Neatlyginimai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis														
21.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X		X	X		X	X	X	X	X	
22.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	X		X	X		X	X	X	X	X	
22.1.	parduoto		X	X	X		X	X		X	X	X	X	X	
22.2.	perduoto		X	X	X		X	X		X	X	X	X	X	
22.3.	nurašyto		X	X	X		X	X		X	X	X	X	X	
23.	Pergupavimai (+/-)		X	X	X		X	X		X	X	X	X	X	
24.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)		X	X	X	-1.366.136,30	X	X		X	X	X	X	X	-1.366.136,30
25.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)		10.058.085,67	45.227.859,81	1.635.683,80	1.713.060,00	2.760.798,47	32.477,86	57,92	857.482,94	4.380,21	4.166.447,92	10.580.411,08	78.988,60	77.115.734,28
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)		10.563.775,35	45.457.528,61	1.626.667,50	1.713.060,00	3.284.088,57	51.461,60	57,92	1.171.732,59	4.380,21	4.244.364,53	5.386.104,93	5.751,13	73.508.972,94

X pažymėti ataskaitos laikai nepildomi.

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

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

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

PAGAL 2021 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkiniai inventoriai	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		113.873,81	3.363,71		3.515,80	34.134,31	286.606,52	441.494,15
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		866.656,65				30,31		866.686,96
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		864.820,40						864.820,40
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		1.836,25				30,31		1.866,56
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		801.086,07			1.831,50	170.513,51	824.862,53	1.798.293,61
3.1.	Parduota						170.488,16	824.862,53	995.350,69
3.2.	Perleista (paskirstyta)		6.028,54						6.028,54
3.3.	Sunaudota veikloje		795.057,53						795.057,53
3.4.	Kiti nurašymai					1.831,50	25,35		1.856,85
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4+5)		-97.745,54	60.646,61		24.457,43	169.295,45	1.145.868,71	1.302.522,66
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		81.698,85	64.010,32		26.141,73	32.946,56	607.612,70	812.410,16
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)							100.962,31	100.962,31
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 (11.1+11.2+11.3+11.4)							637.037,57	637.037,57
10.1.	Parduota							637.037,57	637.037,57
10.2.	Perleista (paskirstyta)								
10.3.	Sunaudota veikloje								
10.4.	Kiti nurašymai								
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10-11+12+13)							756.710,59	756.710,59
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		81.698,85	64.010,32		26.141,73	32.946,56	386.977,37	591.774,83
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		113.873,81	3.363,71		3.515,80	34.134,31	185.644,21	340.531,84

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

(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

PAGAL 2021 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

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):	33.098.593,75	22.716.483,50	172.799,22	49.200,81	152.032,91	22.221.585,43	61.548,11	70.305,49	4.069,72	33.437.273,44		
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	32.668.645,42	744.115,20	172.799,22	2.084,30	152.032,91	806.481,55	2.400,00	70.305,49	4.069,72	32.709.547,07		
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	429.948,33	21.972.368,30		47.116,51		21.415.103,88	59.148,11			727.726,37		
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	851.207,02	32.300,00				47.061,57				836.445,45		
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	851.207,02					20.011,78				831.326,15		
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		32.300,00				27.049,79				5.119,30		
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):	32.671.800,85	14.795.476,56	223.842,35	15.630,68	6,51	8.301.240,21	492.026,80	167.854,81	-945,00	38.714.843,52		
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	26.011.010,47		223.842,35	934,86	6,51	2.079.172,17				30.824.213,75		
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	6.660.790,38	14.795.476,56		14.695,82		6.222.068,04	492.026,80	167.854,81	-945,00	7.890.629,77		
4.	Iš kitų šaltinių:	3.206.896,29	56.840,59	29.430,30	25,00	201,64	82.411,75				3.255.268,55		
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2.173.817,52	1.672,01	29.430,30	25,00	201,64	45.414,12				2.159.279,07		
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1.033.078,77	56.840,59				36.997,63				1.095.989,48		
5.	Iš viso finansavimo sumų	69.828.497,91	37.601.100,65	426.071,87	64.856,49	152.241,06	30.652.298,96	553.574,91	238.160,30	3.124,72	76.243.830,96		

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

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

PAGAL 2021 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai ir ct

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	107.744,87	224.903,20
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo	107.043,97	179.990,84
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos	662,08	44.912,36
1.3.	Palūkanų pajamos	38,82	
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	108.604,30	184.263,87
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo	107.364,14	180.408,31
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	1.240,16	3.492,21
2.3.	Palūkanų sąnaudos		303,35
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		60,00
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-859,43	40.639,33

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.