

KLAIPĖDOS UNIVERSITETAS

kodas 211951150

2022 M. RUGSĖJO 30 D.

FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

Parengta pagal viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus

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

Klaipėdos universitetas

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

211951150, H. Manto g. 84, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. __RUGSĖJO 30__ D. DUOMENIS**

_____ 2022-11-14 _____ Nr. ____ 1 ____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		40 113 635,48	43 905 680,71
I.	Nematerialusis turtas	P03	47 770,87	131 323,47
I.1	Pietros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		47 770,87	131 186,80
I.3	Kitas nematerialusis turtas			136,67
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	40 061 520,31	43 770 012,94
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		16 881 754,32	17 059 371,66
II.3	Infrastruktūros statiniai		4 974 758,29	5 145 145,12
II.4	Kiti statiniai		38 271,53	56 836,10
II.5	Mašinos ir įrenginiai		519 433,96	475 148,06
II.6	Transporto priemonės		9 403 175,25	9 995 898,45
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		1 523 165,96	1 483 058,55
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		6 651 363,97	9 484 957,97
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		69 597,03	69 597,03
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	P05	4 344,30	4 344,30
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	P07	26 915,34	24 487,93
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		12 641 868,41	10 382 321,63
I.	Atsargos	P08	98 879,61	97 708,34
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		21 452,90	27 715,40
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		77 426,71	69 992,94
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P09	102 477,74	66 177,88
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	2 730 878,97	2 193 288,10
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			610,37
III.3	Gautinos finansavimo sumos	P10	175 428,33	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą,	P10	1 636 513,71	1 154 767,38
III.5	Sukauptos gautinos sumos	P10	885 132,47	1 034 118,85

III.6	Kitos gautinos sumos	P10	33 804,46	3 791,50
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	9 709 632,09	8 025 147,31
	IŠ VISO TURTO:		52 782 419,23	54 312 490,27
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	35 716 898,21	37 067 858,39
I.	Iš valstybės biudžeto		11 390 127,44	12 365 219,71
II.	Iš savivaldybės biudžeto		18 061,21	8 069,73
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių		23 973 745,43	24 447 545,82
IV.	Iš kitų šaltinių		334 964,13	247 023,13
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P13	4 044 076,16	2 882 911,22
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		332 699,30	437 054,82
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		277 450,00	385 720,00
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		55 249,30	51 334,82
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	3 711 376,86	2 445 856,40
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		144 360,00	144 360,00
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			4 638,26
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos	P17	461 410,22	182 069,87
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	P17	341 317,36	
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos	P17	762 461,73	928 209,69
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	2 001 827,55	1 186 578,58
F.	GRYNASIS TURTAS	P18	13 021 444,86	14 361 720,66
I.	Dalininkų kapitalas		12 808 041,97	12 808 041,97
II.	Rezervai		2 445 863,60	2 445 863,60
II.1	Tikrosios vertės rezervas		2 445 863,60	2 445 863,60
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-2 232 460,71	-892 184,91
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-1 340 275,80	5 514 026,35
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-892 184,91	-6 406 211,26
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO		52 782 419,23	54 312 490,27

 Rektorius
 (viešojo sektoriaus subjekto
 vadovas arba jo įgaliotas)

 (vyriausias buhalteris (buhalteris))

 (parašas)

 (parašas)

 Artūras Razbadauskas
 (vardas ir pavardė)

 Silvija Tuminienė
 (vardas ir pavardė)

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

Klaipėdos universitetas

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

211951150, H. Manto g. 84, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. __RUGSĖJO 30__ D. DUOMENIS

Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		17 486 842,12	15 798 926,40
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		13 796 912,20	12 275 927,17
I.1.	Iš valstybės biudžeto		9 464 849,52	7 923 107,16
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		14 219,94	18 805,01
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		4 157 375,82	4 257 227,03
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		160 466,92	76 787,97
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	3 689 929,92	3 522 999,23
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		3 689 929,92	3 522 999,23
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P22	-19 130 211,43	-14 150 620,68
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-9 974 348,78	-9 415 937,09
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-1 434 349,87	-1 339 250,13
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-690 775,94	-361 048,90
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-436 113,71	-182 091,87
V.	TRANSPORTO		-21 246,70	-24 158,57
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-28 042,95	-120 669,27
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-681 562,62	-5 964,02
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-2 835 269,99	-7 687,89
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-420 105,93	-248 638,01
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			-223 979,10
XI.	NUOMOS			-67,20
XII.	FINANSAVIMO		-427 481,16	-642 650,61
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-1 151 908,54	-1 033 803,62
XIV.	KITOS		-1 029 005,24	-544 674,40
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-1 643 369,31	1 648 305,72
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		323 887,25	3 940 076,93
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	633 687,45	4 814 836,50
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		-309 800,20	-874 759,57
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	-20 793,74	-28 430,13
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS		-1 340 275,80	5 559 952,52
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-1 340 275,80	5 559 952,52
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Rektorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas
arba jo įgaliotas administracijos)

(parašas)

Artūras Razbadauskas

(vardas ir pavardė)

(vyriausias buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Silvija Tuminienė

(vardas ir pavardė)



KLAIPĖDOS UNIVERSITETAS

Viešoji įstaiga, H. Manto g. 84, 92294 Klaipėda, tel. (8 46) 398 900, 398 901, faks. (8 46) 398 999. el.p.: rektorius@ku.lt Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 211951150, PVM mokėtojo kodas LT119511515

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2022 METŲ III KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

2022 m. lapkričio 14 d.

I. BENDROJI DALIS

Klaipėdos universitetas, kaip biudžetinė įstaiga įsteigtas 1991 m. sausio 1 dieną Lietuvos Respublikos Aukščiausiosios Tarybos (Steigiamojo Seimo) nutarimu Nr. 1–640. Klaipėdos universiteto steigėjas Lietuvos Respublikos seimas. Lietuvos Respublikos Švietimo, mokslo ir sporto ministerija įgyvendina valstybės, kaip įstaigos savininkės, turtines ir neturtines teises ir pareigas. 2011 metų sausio 5 d. Klaipėdos universitetas tapo viešąja įstaiga. Savo akademinę veiklą pradėjo 1991 m. rugsėjo 1 d. turėdamas tris fakultetus (Humanitarinių ir gamtos mokslų, Jūrų technikos ir Pedagogikos) ir apie 3 000 studentų. Universitetas kūrėsi tuo metu Klaipėdoje buvusių aukštųjų mokyklų fakultetų arba jų filialų pagrindu.

Universitetas turi investicijų į asocijuotą subjektą – VšĮ. Klaipėdos mokslo ir technologijų parką (50 proc.), būveinės adresas Vilhelmo Berbomo g. 10, Klaipėda.

Universitete studijuoja 2 079 studentai (2021 09 – 2 258 studentai), dirba 795 darbuotojai (2021 09 – 885 darbuotojai). Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu darbuotojų sumažėjo. Veikia 3 fakultetai (Jūros technologijų ir Gamtos mokslų, Socialinių ir Humanitarinių mokslų, Sveikatos mokslų), 2 mokslo institutai (Baltijos regiono istorijos ir archeologijos, Jūros tyrimų), infrastruktūros paslaugų centras, biblioteka, Botanikos sodas, leidykla. Universitete įkurta Žuvininkystės ir akvakultūros laboratorija. Klaipėdos universitetas turi didžiausią Lietuvoje mokslo tiriamąjį–mokomąjį burlaivį „Brabander“, skirtą studentų praktikai ir jūrinėms ekspedicijoms, plaukiojančią mokslinę laboratoriją „Mintis“.

Pagrindinė Universiteto funkcija – švietimas ir mokslas.

Klaipėdos universitetas yra Lietuvos – jūrų valstybės ir Baltijos jūros regiono mokslo, menų ir studijų polifunkcinis centras, skatinantis vakarų Lietuvos ir Klaipėdos miesto darnią plėtrą, puoselėjantis kultūrą ir humanistines vertybes. Klaipėdos universitetas prioritetinį dėmesį skiria jūrų moksliniams tyrimams, Jūrinio slėnio žinių branduolio kūrimui, lygiaverčiai plėtoja Baltijos jūros regiono istorijos, kultūros ir kalbų, švietimo, sveikatos ir socialinės gerovės, ekonomikos ir politikos, komunikacijų, menų ir meninės kūrybos mokslinius tyrimus ir studijas.

Kiti universiteto pajamų šaltiniai: pajamos už teikiamas paslaugas, gauta parama, Europos struktūrinių fondų lėšos, Europos sąjungos lėšos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšos, taip pat kitos teisėtai gaunamos lėšos.

Universiteto finansiniai metai yra kalendoriniai metai: finansinių metų pradžia – sausio 1 d., pabaiga – gruodžio 31 d.

II. APSKAITOS POLITIKA

Universitetas finansines ataskaitas pagal 2022 m. rugsėjo 30 d. duomenis parengė vadovaudamasis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais ir kitais Lietuvos Respublikos teisės aktais, reglamentuojančiais viešojo sektoriaus finansinių ataskaitų parengimą.

Per ataskaitinį laikotarpį Klaipėdos universitete apskaitinių įverčių keitimų nebuvo, apskaitos politika detalai aprašyta 2021 metų metinio finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

Pastaba Nr. P03. Nematerialiojo turto pokyčiai. Per ataskaitinį laikotarpį nematerialiojo turto buvo įsigyta už 72 281,99 Eur, nurašyta už 34 798,80 Eur., amortizuota už 155 834,59 Eur.

Naujo nematerialaus turto, įsigyto perduoti, ir patikėjimo teise perduoto kitiems subjektams turto, universitete nėra.

Pastaba Nr. P04. Ilgalaikio materialiojo turto pokyčiai. Per ataskaitinį laikotarpį buvo įsigyta už 435 538,16 Eur., tame skaičiuje gauta nemokamai ilgalaikio materialiojo turto už 3 927,11 Eur., apskaičiuota nusidėvėjimo suma už 1 291 932,07 Eur.

Nebaigtos statybos sąskaitoje sukaupta darbų už 69 597,03 Eur. iš jų: Šiluminės-hidraulinės dalies techninis darbo projektas 550,00 Eur., LMT projekte kuriamas maketas 69 047,03 Eur.

Nekilnojamų kultūros vertybių tikroji vertė apskaityta remiantis vidutine rinkos verte.

Kitos vertybės ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro – 81 863,97 Eur. (Skulptūros, (paminklai) -53 211,87 Eur., paveikslai 2 441,49 Eur., freskos 26 210,61 Eur).

Nebalansinėse sąskaitose apskaitoma ilgalaikis turtas gautas pagal panaudos sutartis už 18 071 913,38 Eur. iš jų: nematerialus turtas – 14 084,19 Eur., žemė – 17 942 010,82 Eur., mašinos ir įrenginiai – 95 293,08 Eur., kompiuterinė įranga – 20 525,29 Eur.,

Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, ir turto kuris nebenaudojamas universiteto veikloje, nėra.

Pastaba Nr. P05. Ilgalaikį finansinį turtą sudaro investicija, patvirtinta Lietuvos Respublikos teisės aktu, į asocijuotą viešojo sektoriaus subjektą, VŠĮ Klaipėdos mokslo ir technologijų parką. Klaipėdos universitetas dalininkų surinkime turi vieną balsą. VŠĮ Klaipėdos universiteto ilgalaikio finansinio turto įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 4 344,30 Eur.

Subjekto finansines ataskaitas konsoliduoja Ekonomikos ir inovacijų ministerija.

Pastaba Nr. P07. Klaipėdos universiteto botanikos sode auginamas biologinis turtas naudojamas moksliniams tikslams, dalis augalų yra parduodama. Sodo biologinį turtą sudaro, medžių, krūmų, gėlių ir vaistažolių kolekcijos. Biologinio turto per 2022 m. III ketvirčius įsigyta už 2 427,41 Eur., parduoto, nurašyto biologinio turto nebuvo. Biologinio turto vertė 2022 09 30 sudaro 26 915,34 Eur.

Pastaba Nr. P08. Atsargų pokyčiai. Per ataskaitinį laikotarpį buvo įsigyta atsargų už 470 407,47 Eur.; nemokamai gauta už 11 631,97 Eur.; nurašyta už – 467 199,17 Eur., iš jų nemokamai perduota už 1 967,87 Eur. Nebalansinėje sąskaitoje ūkinio inventoriaus 2022 09 30 yra 1 770 895,13 Eur., trumpalaikio turto už 1 765 058,78 Eur., atsargų – 5 836,35 Eur.

Atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 98 879,61 Eur, iš jų:

Atsargų rūšys	Suma, Eur	
Kuras	5 031,27	Automobilių, ir laivų bakuose esantis kuras
Nebaigta gaminti produkcija	0,00	
Pagamintos produkcijos (knygos)	59 470,83	
Prekės skirtos parduoti	21 404,29	
Ūkinis inventorių	16 421,63	Kurio vertė iki 500 Eur.

Pastaba Nr. P09. Universiteto išankstinių mokėjimų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 102 477,74 Eur. Iš jų: išankstiniai mokėjimai tiekėjams – 39 354,86 Eur. ir 63 122,88 Eur. – ateinančių laikotarpių sąnaudos. Tame skaičiuje: pastatų, transporto priemonių, laivų draudimo įmokos – 7574,75 Eur.; dalyvio mokestis konferencijose, nario mokestis įvairiose asociacijose – 5 681,06 Eur.; elektroninių duomenų bazių, periodikos prenumerata – 27 774,07 Eur.; būsimos komunalinių paslaugų sąnaudos – 5 049,83 Eur.; ateinančių laikotarpių komandiruočių sąnaudos – 631,23 Eur., įvairios kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos – 16 411,94 Eur.

Pastaba Nr. P10. Per vienerius metus gautinas sumas laikotarpio pabaigai 2 730 878,97 Eur. sudaro:

Gautinos finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro – 174 811,94 Eur. iš valstybės biudžeto ir 616,39 Eur. iš ES struktūrinių fondų lėšos projektų vykdymui.

Gautinos sumos už turto naudojimą – 12 790,87 Eur., už mokslą – 896 661,26 Eur., už paslaugas švietimo įstaigose – 7 457,94 Eur., gautinos sumos už turto pardavimą – 285 509,10 Eur.; už parduotas prekes, suteiktas paslaugas – 434 094,54 Eur.; kitos gautinos sumos 33 804,46 Eur.

Sukauptos finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto 797 671,59 Eur., iš Savivaldybės biudžeto – 7 645,64 Eur., iš Europos sąjungos – 79 293,41 Eur.; iš kitų šaltinių – 521,83 Eur.

Pastaba Nr. P11. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Universiteto pinigų biudžeto finansavimo sąskaitoje likutis 0,00 Eur. Kitų sąskaitų likutis banke sudarė – 9 709 632,09 Eur., tai projektų finansuojamų iš ES struktūrinių fondų lėšos, depozitai, ūkiskaitinės lėšos.

Pastaba Nr. P12. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį.

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20-ajame VSAFAS nustatytus kriterijus. Finansavimo sumų likutis laikotarpio pabaigoje – 35 716 898,21 Eur: iš valstybės biudžeto – 11 390 127,44 Eur., iš savivaldybių biudžeto – 18 061,21 Eur., iš Europos sąjungos (finansinė parama), užsienio valstybių, tarptautinių organizacijų – 23 973 745,43 Eur., iš kitų šaltinių – 334 964,13 Eur.

Finansavimas gautas iš valstybės biudžeto, Švietimo, sporto ir mokslo ministerijos, Lietuvos mokslo tarybos, Klaipėdos savivaldybės, Lietuvių kalbos komisijos iš kitų biudžetinių įstaigų, kitų valstybių universitetų.

Per ataskaitinį laikotarpį VšĮ. Klaipėdos universitetas gavo šią paramą:

GAUTOS PARAMOS SUMA, EUR.	GAUTOS PARAMOS PASKIRTIS
15 237,00	Studentų stipendijoms
180 938,00	Kitiems einamiesiems tikslams
4 000,00	Parama ukrainiečiams
700,92	VMI (GPM gyventojų prašymu)

Pastaba Nr. P13. Ilgalaikiai įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė – 440 969,30 Eur., iš jų: banko „Swedbank“ paskola bendrabučio statybai (kurio adresas Universiteto al. 12) 277 450,00 Eur., paskolos gražinimo terminas 2025 metai, ir kiti ilgalaikiai įsipareigojimai – 55 249,30 Eur. (užstatai už bendrabutį apskaitomi depozitinėje sąskaitoje).

Pastaba Nr. P17. Trumpalaikiai įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 3 711 376,86 Eur., iš jų: paskolos einamųjų metų dalis – 144 360,00 Eur.

Tiekėjams mokėtinos sumos – 461 410,22 Eur., iš jų: komunalinės paslaugos – 138 423,07 Eur.; ryšio, pašto paslaugos 3 702,89 Eur.; reklamos paslaugos – 1 211,17 Eur.; už prekių ir ilgalaikio turto įsigijimą – 87 667,94 Eur.; transporto paslaugos – 1 118,72 Eur.; nario mokesčiai – 1 058,99 Eur., draudimo paslaugos – 8 120,00 Eur.; kvalifikacijos kėlimas – 630,00 Eur., komandiruotės – 2 604,13 Eur.; kitos susijusios su vykdoma veikla skolos – 216 873,31 Eur.

Su darbo santykiais susiję trumpalaikiai įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro – 341 317,36, tame skaičiuje gyventojų pajamų mokestis – 144 688,07 Eur., socialinio draudimo įmokos – 195 014,27 Eur., mokėtinos sumos pagal vykdomuosius dokumentus ir profsąjungoms – 1 615,02 Eur.

Sukauptas mokėtinos sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 762 461,73 Eur., iš jų: sukauptos atostogų rezervo sąnaudos – 747 336,39 Eur., socialinio draudimo fondo įmoka priskaičiuota nuo atostogų rezervo – 15 125,34 Eur.

Kitus trumpalaikius įsipareigojimus sudaro 2 001 827,55 Eur. Tame skaičiuje: išankstiniai apmokėjimai iš tiekėjų bei avansiniai mokėjimai už studijas – 1 963 790,00 Eur., mokėtini veiklos mokesčiai - 23 229,61 Eur., kitos mokėtinos sumos – 14 807,94 Eur.

Pastaba Nr. P21. Pagrindinės veiklos kitos pajamos 3 689 929,92 Eur. iš jų: pajamos už suteiktas paslaugas už mokslą aukštosiose mokyklose – 2 005 762,57 Eur.; paslaugų švietimo įstaigose pajamos – 369 623,56 Eur., kitos pajamos už suteiktas paslaugas (moksliniai tiriamieji darbai) – 1 314 543,79 Eur.

Prie universiteto nepagrindinės veiklos priskiriama patalpų nuoma, botanikos sodo ir leidyklos veikla, pajamos už bendrabučius, taip pat pajamos iš ilgalaikio turto pardavimo, t.y. kitos veiklos pajamos, kurios per ataskaitinį laikotarpį sudarė – 633 687,45 Eur., iš jų: bendrabučio paslaugos iš studentų – 226 078,71 Eur., pajamos už patalpų nuomą – 24 625,25 Eur. kitų paslaugų pajamos sudarė 369 623,56 Eur., apskaičiuotas pelnas iš ilgalaikio turto pardavimo – 13 359,93 Eur. Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, kitos veiklos pajamos ženkliai mažesnės, nes praėjusį ataskaitinį laikotarpį buvo gautos pajamos už turto pardavimą (parduoti keli pastatai).

Pastaba Nr. P22. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Klaipėdos universitetas turėjo pagrindinės veiklos sąnaudų 19 130 211,43 Eur. Darbo užmokesčio sąnaudos – 8 777 426,93 Eur, socialinio draudimo – 1 196 921,85 Eur. Darbo užmokestis, lyginant su praėjusiu laikotarpiu, padidėjo, kadangi padaugėjo projektinių veiklų.

Priskaičiuota ilgalaikio nematerialaus turto amortizacija 155 834,59 Eur., ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudų 1 278 515,28 Eur.

Komunalinių ir ryšio sąnaudos 690 775,94 Eur., komandiruočių 436 113,71 Eur., transporto sąnaudos 21 246,70 Eur., kvalifikacijos kėlimo 28 042,95 Eur., paprastojo remonto ir eksploatacijos sąnaudos 681 562,62 Eur.; nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos 2 835 269,99 Eur., dalis nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudų sumos priskirta prie kitos veiklos sąnaudų 18 949,50 Eur. Lyginant su 2021 m. rugsėjo 30 d. nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos ženkliai padidėjo, atlikus nekilnojamųjų kultūros vertybių perkainojimą, remiantis vidutine rinkos verte, skelbiama Registrų centro duomenimis.

Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina 420 105,93 Eur.

Socialinių išmokų sąnaudos – 0,00 Eur. Iki 2022.03.31 į šias sąnaudas buvo įtraukiamos išmokos emeritams. Socialinių išmokų sąnaudos 2022 m. kovo 31 d. pateiktoje finansinėje atskaitomybėje sudarė 98 413,61 Eur.. Sudarant finansinę atskaitomybę už 2022 metų I pusmetį – šios sąnaudos buvo pergrupuotos ir perkeltos į kitas sąnaudas.

Finansavimo sąnaudos 427 481,16 Eur. perduotos kitiems subjektams (projekto partneriams).

Kitų paslaugų sąnaudos 1 151 908,54 Eur., iš jų: spaudiniai ir prenumerata – 43 052,24 Eur., kitos kitų paslaugų sąnaudos – 1 108 856,30 Eur.

Kitos sąnaudos – 1 029 005,24 Eur. Iš jų: 685 636,00 Eur. stipendijos iš valstybės biudžeto, išmokos emeritams, tikslinės stipendijos ir stipendijos iš nuosavų lėšų – 339 316,09 Eur. ir kitos sąnaudos – 4 053,15 Eur.

Kitos veiklos sąnaudos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro – 309 800,20 Eur. Iš jų: darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 161 943,43 Eur., nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 13 134,18 Eur., komunalinių paslaugų sąnaudos – 25 304,86 Eur., komandiruočių sąnaudos – 20 334,42 Eur., paprastojo remonto ir eksploatacijos sąnaudų – 977,99 Eur. nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos – 18 949,50 Eur., iš jų – 18 828,69 Eur. nurašyto ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė; sunaudotų ir parduotų atsargų – 58 495,82 Eur., kitų paslaugų sąnaudos – 10 660,00 Eur.

Pastaba Nr. P23. Finansinės investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos. Finansinės investicinės veiklos pajamos per ataskaitinį laikotarpį – 35,82 Eur, t.y. pelnas iš valiutos kurso pasikeitimo. Sąnaudas sudaro – 20 828,86 Eur., tame skaičiuje palūkanų už kreditą sąnaudos 11 669,40 Eur., kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos sudaro – 9 159,46 Eur., t.y. kitos su universiteto paskolų valdymu susijusios sąnaudos. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 20 793,04 Eur.

Pastaba Nr. P25. Neapibrėžtų įsipareigojimų ir neapibrėžtų turto pokyčių nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos Klaipėdos universitetas neturėjo.

Teisinių ginčų per ataskaitinį laikotarpį Klaipėdos universitete nebuvo.

Nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos apskaitos įverčiai nebuvo keičiami.

Po 2022 metų III ketvirčių tarpinio finansinių ataskaitų rinkinio sudarymo reikšmingų ataskaitinių įvykių, įtakančių ar galinčių įtakoti atskirus finansinių ataskaitų straipsnius – nebuvo. Esminių klaidų taisymo per 2022 m. III ketvirčius nebuvo.

Rektorius
Vyr. buhalterė

Artūras Razbadauskas
Silvija Tuminienė

13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“
1 priedas

(Informacijos apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą forma)

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1 003 375,65			16 667,99				1 020 043,64
2.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį		72 281,99							72 281,99
2.1.	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina		72 281,99							72 281,99
2.2.	neatlygintinai gauto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.3.	Nematerialusis turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis									
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį		-34 798,80							-34 798,80
3.1.	parduoto									
3.2.	perduoto									
3.3.	nurašyto		-34 798,80							-34 798,80
4.	Pergrupavimai (+ / -)									
5.	Kiti pokyčiai									
6.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 + 3 + 4 + 5)		1 040 858,84			16 667,99				1 057 526,83
6.1.	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina		937 339,52			16 667,99				954 007,51
7.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-872 188,85		X	-16 531,32	X	X		-888 720,17

(tęsinys kitame puslapyje)

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialiųjų turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
8.	Neatlyginamai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X	X		
9.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-155 697,92		X	-136,67	X	X		-155 834,59
10.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X	34 798,80		X		X	X		34 798,80
10.1.	perduoto	X			X		X	X		
10.2.	perduoto	X			X		X	X		
10.3.	nurašyto	X	34 798,80		X		X	X		34 798,80
11.	Pergрупавimai (+ / -)	X			X		X	X		
12.	Kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12)	X	-993 087,97		X	-16 667,99	X	X		-1 009 755,96
14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15.	Neatlyginamai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma									
16.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma									
18.1.	perduoto									
18.2.	perduoto									
18.3.	nurašyto									
19.	Pergрупавimai (+ / -)									
20.	Kiti pokyčiai									
21.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19 + 20)									
22.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 + 13 + 21)		47 770,87							47 770,87
23.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 + 7 + 14)		131 186,80			136,67				131 323,47

(tęsinys kitame puslapyje)

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
24.	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis									
25.	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai									

12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“
1 priedas

(Informacijos apie ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo įsigijimo savikaina, balansinės vertės pasikeitimą forma)

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO ĮSIGIJIMO SAVIKAINA, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	19 206 630,38	6 863 978,83	167 431,60	12 802 383,52	12 992 361,76	3 992 269,78	69 597,04	56 094 652,91
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)				323 321,13		112 217,03		435 538,16
2.1.	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina				323 321,13		108 289,92		431 611,05
2.2.	neatlyginintai gauto turto įsigijimo savikaina						3 927,11		3 927,11
2.3.	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkancias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								
2.4.	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privačios sektorių partnerystės sutartys								
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1 + 3.2 + 3.3)				-144 762,16		-56 696,29		-201 458,45
3.1.	parduoto								
3.2.	perduoto						-37,04		-37,04
3.3.	nurašyto				-144 762,16		-56 659,25		-201 421,41
4.	Pergrupavimai (+ / -)						2 037,03		2 037,03
5.	Kiti pokyčiai								
6.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	19 206 630,38	6 863 978,83	167 431,60	12 980 942,49	12 992 361,76	4 049 827,55	69 597,04	56 330 769,65
6.1.	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina	1 391,23	6 875,36	28 923,62	11 274 270,54	616 445,47	2 442 823,42		14 370 725,64
7.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-2 147 258,72	-1 718 833,71	-110 595,50	-12 327 235,46	-2 996 463,31	-2 509 211,14	X	-21 809 597,84
8.	Neatlyginintai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma							X	
9.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-177 617,34	-170 386,83	-18 564,57	-278 991,23	-592 723,20	-53 648,90	X	-1 291 932,07

(lėšinsys kitame puslapyje)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir įsankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
10.	Suakaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1 + 10.2 + 10.3)				144 718,16		36 198,57	X	180 916,73
10.1.	perduoto							X	
10.2.	perduoto							X	
10.3.	nurašyto				144 718,16		36 198,57	X	180 916,73
11.	Pergrupavimai (+ / -)							X	
12.	Kiti pokyčiai							X	
13.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12)	-2 324 876,06	-1 889 220,54	-129 160,07	-12 461 508,53	-3 589 186,51	-2 526 661,47	X	-22 920 613,18
14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje						-0,09	-0,01	-0,10
15.	Neatlyginimai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma								
16.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį						-0,03		-0,03
17.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18.	Suakaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1 + 18.2 + 18.3)								
18.1.	perduoto								
18.2.	perduoto								
18.3.	nurašyto								
19.	Pergrupavimai (+ / -)								
20.	Kiti pokyčiai								
21.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19 + 20)						-0,12	-0,01	-0,13
22.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 + 13 + 21)	16 881 754,32	4 974 758,29	38 271,53	519 433,96	9 403 175,25	1 523 165,96	69 597,03	33 410 156,34
22.1.	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
22.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
22.3.	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
22.4.	nebe naudojamą viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.5.	laikinai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								

(tęsinys kitame puslapyje)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	10
22.6.	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė						9	
23.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 + 7 + 14)	17 059 371,66	5 145 145,12	56 836,10	475 148,06	9 995 898,45	1 483 058,55	34 285 054,97
23.1.	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis požymius atitinkančias įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė							
23.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė							
23.3.	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė							
23.4.	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė							
23.5.	laikiniai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė							
23.6.	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė							

Pastabos:

1. X pažymėti laukai nepildomi.
2. Lentelės 5, 12 ir 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Lentelės 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo

(Informacijos apie ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo tikrąja verte, balansinės vertės pasikeitimą forma)

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO TIKRĄJA VERTE, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė			Nekilnojamosios kultūros vertybės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Kitos vertybės	Iš viso
		Laisva valstybinė žemė	Sklypai (valstybinė žemė)	Sklypai (savivaldybių žemė)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje				10 120 684,48		81 884,26	10 202 568,74
2.	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1 + 2.2 + 2.3)				0,00		0,00	0,00
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina							
2.2.	neatlyginimai gauto turto įsigijimo savikaina							
2.3.	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkantis sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina							
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1 + 3.2 + 3.3)				0,00		0,00	0,00
3.1.	parduoto							
3.2.	perduoto							
3.3.	nurašyto							
4.	Pergupavimai (+ / -)							
5.	Kiti pokyčiai							
6.	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 - 3 + / - 4 + / - 5)				10 120 684,48		81 884,26	10 202 568,74
7.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu	X	X	X			X	
8.	Neatlyginimai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma	X	X	X			X	
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1 + 9.2 + 9.3)	X	X	X	0,00		X	
9.1.	parduoto	X	X	X			X	
9.2.	perduoto	X	X	X			X	
9.3.	nurašyto	X	X	X			X	
10.	Pergupavimai (+ / -)	X	X	X			X	
11.	Kiti pokyčiai	X	X	X			X	
12.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu (7 + 8 - 9 + / - 10 + / - 11)	X	X	X			X	
13.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu	X	X	X			X	
14.	Neatlyginimai gauto turto sukaupto nuvertėjimo suma	X	X	X			X	
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	X	X			X	
16.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1 + 16.2 + 16.3)	X	X	X	0,00		X	0,00
16.1.	parduoto	X	X	X			X	
16.2.	perduoto	X	X	X			X	
16.3.	nurašyto	X	X	X			X	

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

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir nelfečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartys	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		523 536,28			48 588,65	21 404,29		593 529,22
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		445 389,68			23 482,41	1 535,38		470 407,47
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		445 356,68			12 032,82	1 386,00		458 775,50
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		33,00			11 449,59	149,38		11 631,97
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-445 486,46			-18 883,91	-2 828,80		-467 199,17
3.1.	Parduota					-8 304,21			-8 304,21
3.2.	Perleista (paskirstyta)					-1 967,87			-1 967,87
3.3.	Sunaudota veikloje		-445 486,46			-8 611,83	-2 828,80		-456 927,09
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergрупavimai (+/-)		-6 165,72			6 283,68	-2 154,99		-2 037,03
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		517 273,78			59 470,83	17 955,88		594 700,49
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		-495 820,88						-495 820,88
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)		-495 820,88						-495 820,88
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		21 452,90			59 470,83	17 955,88		98 879,61
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		27 715,40			48 588,65	21 404,29		97 708,34

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
4 priedas

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

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

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
		Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų pardavimo ne viešojo	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	12 365 219,71	8 270 856,40		39,25	-12 233,06		-9 387 919,38	-3 608,00	-17 039,42	174 811,94	11 390 127,44	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	11 760 464,43	70 254,80		39,25	-223,06		-636 816,48				11 193 718,94	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	604 755,28	8 200 601,60			-12 010,00		-8 751 102,90	-3 608,00	-17 039,42	174 811,94	196 408,50	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	8 069,73	28 206,00			-17,34		-18 197,18				18 061,21	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti			17,34		-17,34							
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	8 069,73	28 206,00	-17,34				-18 197,18				18 061,21	
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	24 447 545,82	3 936 390,76		149,38	-7 424,15		-3 947 266,06	-423 873,16	-32 393,55	616,39	23 973 745,43	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	23 137 484,16	409 048,37		149,38	-173,21		-1 138 914,11				22 407 594,59	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 310 061,66	3 527 342,39			-7 250,94		-2 808 351,95	-423 873,16	-32 393,55	616,39	1 566 150,84	
4.	Iš kitų šaltinių:	247 023,13	234 972,54		15 370,45	-1 591,30		-160 810,69				334 964,13	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3 732,82			15 370,45	-1 591,30		-17 511,97					
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	243 290,31	234 972,54					-143 298,72				334 964,13	
5.	Iš viso finansavimo sumų	37 067 858,39	12 470 425,70		15 559,08	-21 265,85		-13 514 193,31	-427 481,16	-49 432,97	175 428,33	35 716 898,21	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

(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

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	35,82	
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo	35,82	
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3.	Palūkanų pajamos		
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	20 828,86	28 430,13
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		9,29
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos		150,50
2.3.	Palūkanų sąnaudos	11 669,40	14 713,43
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*	9 159,46	13 556,91
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-20 793,04	-28 430,13

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.