

KLAIPĖDOS UNIVERSITETAS

kodas 211951150

2023 M. BIRŽELIO 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 2023 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2023.08.14 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		39 807 485,40	40 140 034,93
I.	Nematerialusis turtas	P03	64 531,66	43 108,44
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		64 531,66	43 108,44
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	39 738 609,44	40 092 582,19
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		16 762 945,53	16 841 716,30
II.3	Infrastruktūros statiniai		4 788 094,52	4 906 330,76
II.4	Kiti statiniai		19 706,96	32 083,34
II.5	Mašinos ir įrenginiai		833 484,08	794 366,15
II.6	Transporto priemonės		8 862 637,82	9 207 718,97
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		1 504 443,36	1 510 294,67
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		6 651 363,97	6 651 363,97
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		315 933,20	148 708,03
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	P05	4 344,30	4 344,30
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	P07	30 810,12	26 161,77
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		12 027 385,97	11 762 352,32
I.	Atsargos	P08	139 504,78	98 108,43
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		88 290,94	21 798,12
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		1 100,00	6 090,00
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		50 113,84	70 220,31
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P09	164 823,21	81 227,34
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	2 542 378,68	1 598 329,61
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos	P10	359 262,23	24 968,46
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta,	P10	499 240,30	370 483,92
III.5	Sukauptos gautinos sumos	P10	1 645 395,68	1 194 759,36

III.6	Kitos gautinos sumos	P10	38 480,47	8 117,87
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	9 180 679,30	9 984 686,94
	IŠ VISO TURTO:		51 865 681,49	51 928 549,02
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	36 651 476,07	36 469 116,06
I.	Iš valstybės biudžeto		12 384 128,75	11 948 435,42
II.	Iš savivaldybės biudžeto		45 010,29	
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių		23 987 860,45	24 234 786,72
IV.	Iš kitų šaltinių		234 476,58	285 893,92
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		2 938 192,41	3 413 913,48
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		247 298,94	326 880,32
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	P13 P14	200 000,00	274 802,50
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		47 298,94	52 077,82
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		2 690 893,47	3 087 033,16
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai	P15	185 783,43	185 783,43
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	P13 P14	30 070,23	144 360,00
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos	P17		244,28
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	228 376,60	536 816,67
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	P17		7 460,24
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	1 739 936,26	1 092 979,75
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	506 726,95	1 119 388,79
F.	GRYNASIS TURTAS	P18	12 276 013,01	12 045 519,48
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		-2 977 892,56	-3 208 386,09
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		230 493,53	-2 316 201,18
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-3 208 386,09	-892 184,91
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO		51 865 681,49	51 928 549,02

Studijų prorektorė pavaduojanti rektorių
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo
arba jo įgalioto administracijos
vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Sonata Mačiulskytė
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė
(ataskaitą parengusio asmens
pareigų pavadinimas)

(parašas)

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 2023 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

_____ 2023.08.14 _____ Nr. ____ 2 ____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		13 682 595,33	13 427 330,80
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		11 077 191,68	10 660 669,53
I.1.	Iš valstybės biudžeto		8 503 798,05	7 727 013,13
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		20 414,74	2 331,82
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2 415 176,80	2 815 743,46
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		137 802,09	115 581,12
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	2 605 403,65	2 766 661,27
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		2 605 403,65	2 766 661,27
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P22	-13 636 080,25	-12 766 073,27
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-9 532 117,85	-8 745 883,93
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-900 958,41	-971 177,86
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-427 406,46	-456 056,34
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-357 466,49	-278 595,18
V.	TRANSPORTO		-13 184,44	-13 969,07
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-10 980,18	-14 985,04
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-195 039,58	-258 846,78
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-6 371,93	-1 652,96
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-210 202,45	-258 835,13
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO		-5 071,80	-279 608,05
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-1 165 672,32	-766 035,86
XIV.	KITOS		-811 608,34	-720 427,07
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		46 515,08	661 257,53
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		190 444,53	177 457,84
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	353 197,29	389 193,40
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		-162 752,76	-211 735,56
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	-6 466,08	-16 890,08
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS		230 493,53	821 825,29
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		230 493,53	821 825,29
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Studijų prorektorė pavaduojanti rektorių
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba
jo įgalioto administracijos vadovo pareigų
pavadinimas)

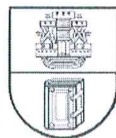
(parašas)

Sonata Mačiulskytė
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė
(ataskaitą parengusio asmens
pareigų pavadinimas)

(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 2023 METŲ I PUSMEČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

2023 m. rugpjūčio 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.), buveinės adresas Vilhelmo Berbomo g. 10, Klaipėda.

Universitete studijuoja 1 204 studentai (2022 06 – 1 307 studentai), dirba 646 darbuotojai (2022 06 – 634 darbuotojai). Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu darbuotojų padaugėjo. 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 2023 m. birželio 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 2022 metų metinio finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

Pastaba Nr. P03. Nematerialiojo turto pokyčiai. Per ataskaitinį laikotarpį nematerialiojo turto buvo įsigyta už 44 902,13 Eur, nurašyta už 1 974,77 Eur., amortizuota už 23 460,87 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 530 841,48 Eur., tame skaičiuje gauta nemokamai ilgalaikio materialiojo turto už 4 796,68 Eur., apskaičiuota nusidėvėjimo suma už 878 710,85 Eur.

Nebaigtos statybos sąskaitoje sukaupta darbų už 315 933,21 Eur. iš jų: Šiluminės-hidraulinės dalies techninis darbo projektas 550,00 Eur., LMT projekte kuriamas maketas 69 047,03 Eur. bei KU Botanikos sode kuriamas modulinis namas – 246 336,18 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 18 061 503,81 Eur. iš jų: nematerialus turtas – 12 970,84 Eur., žemė – 17 942 010,82 Eur., mašinos ir įrenginiai – 85 996,86 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 2023 m. I pusmetį įsigyta už 4 648,35 Eur., parduoto, nurašyto biologinio turto nebuvo. Biologinio turto vertė 2023 06 30 sudaro 30 810,12 Eur.

Pastaba Nr. P08. Atsargų pokyčiai. Per ataskaitinį laikotarpį buvo įsigyta atsargų už 263 427,56 Eur.; nemokamai gauta už 6 766,46 Eur.; nurašyta už – 228 600,16 Eur., iš jų nemokamai perduota už 1 133,00 Eur., parduota už 6 148,07 Eur., sunaudota savo veikloje – už 221 319,09 Eur. Nebalansinėje sąskaitoje ūkinio inventoriaus 2023 06 30 yra 1 519 973,84 Eur., trumpalaikio turto už 1 514 120,19 Eur., atsargų – 5 853,65 Eur.

Atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 139 504,78 Eur, iš jų:

Atsargų rūšys	Suma, Eur	
Kuras	46 701,45	Automobilių, ir laivų bakuose esantis kuras
Nebaigta gaminti produkcija	1 100,00	
Pagamintos produkcijos (knygos)	50 093,84	
Prekės skirtos parduoti	20,00	
Ūkinis inventorių	41 589,49	Kurio vertė iki 500 Eur.

Pastaba Nr. P09. Universiteto išankstinių mokėjimų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 164 823,21 Eur. Iš jų: išankstiniai mokėjimai tiekėjams – 64 327,62 Eur. ir 100 495,59 Eur. – ateinančių laikotarpių sąnaudos. Tame skaičiuje: pastatų, transporto priemonių, laivų draudimo įmokos – 7 887,95 Eur.; dalyvio mokestis konferencijose, nario mokestis įvairiose asociacijose – 15 495,10 Eur.; elektroninių duomenų bazių, periodikos prenumerata – 38 816,06 Eur.; kvalifikacijos kėlimo sąnaudos – 695,00 Eur., būsimos komunalinių paslaugų sąnaudos – 7 931,46 Eur.; ateinančių laikotarpių komandiruočių sąnaudos – 11 832,07 Eur., įvairios kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos – 17 837,95 Eur.

Pastaba Nr. P10. Per vienerius metus gautinas sumas laikotarpio pabaigai 2 542 378,68 Eur. sudaro:

Gautinos finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro – 359 262,23 Eur. iš valstybės biudžeto lėšos projektų vykdymui.

Gautinos sumos turto naudojimą – 19 745,12 Eur., už mokslą – 22 595,72 Eur., už paslaugas švietimo įstaigose – 5 959,60 Eur., už parduotas prekes, suteiktas paslaugas – 450 939,86 Eur.; kitos gautinos sumos 38 480,47 Eur.

Sukauptos finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto 1 485 083,38 Eur., iš savivaldybės biudžeto – 11 658,67 Eur., iš Europos sąjungos – 146 542,30 Eur.; iš kitų šaltinių – 2 111,33 Eur.

Pastaba Nr. P11. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Universiteto pinigų biudžeto finansavimo sąskaitoje likutis 0,00 Eur. Kitų sąskaitų likutis banke sudarė – 9 180 679,30 Eur., tai projektų finansuojamų iš ES struktūrinių fondų lėšos, depozitai, ūkiskaitinės lėšos.

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

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20-ajame VSAFAS nustatytus kriterijus. Finansavimo sumų likutis laikotarpio pabaigoje – 36 651 476,07 Eur.: iš valstybės biudžeto – 12 384 128,75 Eur., iš savivaldybių biudžeto – 45 010,29 Eur., iš Europos sąjungos (finansinė parama), užsienio valstybių, tarptautinių organizacijų – 23 987 860,45 Eur., iš kitų šaltinių – 234 476,58 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
7 000,00	Studentų stipendijoms
17 300,00	Kitiems einamiesiems tikslams

Pastaba Nr. P13. Ilgalaikiai įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė – 247 298,94 Eur., iš jų: banko „Swedbank“ paskola bendrabučio statybai (kurio adresas Universiteto al. 12) 200 000 Eur., paskolos gražinimo terminas 2025 metai, ir kiti ilgalaikiai įsipareigojimai – 47 298,94 Eur. (užstatai už bendrabutį apskaitomi depozitinėje sąskaitoje).

Pastaba Nr. P15. Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalį ir trumpalaikius atidėjinius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 185 783,43 Eur. Tai atidėjiniai pensinio amžiaus darbuotojų išeitinėms išmokoms mokėti.

Pastaba Nr. P17. Trumpalaikiai įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 2 690 893,47 Eur., iš jų: paskolos einamųjų metų dalis – 30 070,23 Eur.

Tiekėjams mokėtinos sumos – 228 376,60 Eur., iš jų: komunalinės paslaugos – 31 782,52 Eur.; ryšio, pašto paslaugos 3 760,64 Eur.; prenumeratos paslaugos – 959,00 Eur.; už prekių ir ilgalaikio turto įsigijimą – 88 270,56 Eur.; transporto paslaugos – 4 691,94 Eur.; einamojo remonto – 15 586,49 Eur., komandiruočių – 794,75 Eur.; kvalifikacijos kėlimo – 261,00 Eur.; kitos susijusios su vykdoma veikla skolos – 82 269,70 Eur.

Su darbo santykiais susijusių trumpalaikių įsipareigojimų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nėra. Sukauptas mokėtinos sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 1 739 936,26 Eur., iš jų: sukauptos atostogų rezervo sąnaudos – 1 523 352,54 Eur., socialinio draudimo fondo įmoka priskaičiuota nuo atostogų rezervo – 30 800,29 Eur., sukauptos finansavimo sąnaudos – 185 783,43 Eur.

Kitus trumpalaikius įsipareigojimus sudaro 506 726,95 Eur. Tame skaičiuje: išankstiniai apmokėjimai iš tiekėjų bei avansiniai mokėjimai už studijas – 447 331,05 Eur., mokėtini veiklos mokesčiai – 29 506,14 Eur., kitos mokėtinos sumos – 29 889,76 Eur.

Pastaba Nr. P21. Pagrindinės veiklos kitos pajamos 2 605 403,65 Eur. iš jų: pajamos už suteiktas paslaugas už mokslą aukštosiose mokyklose – 1 585 665,15 Eur.; paslaugų švietimo įstaigose pajamos – 170 214,90 Eur., kitos pajamos už suteiktas paslaugas (moksliniai tiriamieji darbai) – 849 523,60 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 – 353 197,29 Eur., iš jų: bendrabučio paslaugos iš studentų – 171 895,23 Eur., pajamos už patalpų nuomą – 7 616,50 Eur. kitų paslaugų pajamos sudarė 170 214,90 Eur., apskaičiuotas pelnas iš ilgalaikio turto pardavimo – 3 470,66 Eur.

Pastaba Nr. P22. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Klaipėdos universitetas turėjo pagrindinės veiklos sąnaudų 13 636 080,25 Eur. Darbo užmokesčio sąnaudos – 8 388 263,71 Eur., socialinio draudimo – 1 143 854,14 Eur. Darbo užmokestis, lyginant su praėjusiu laikotarpiu, padidėjo, kadangi padaugėjo projektinių veiklų.

Priskaičiuota ilgalaikio nematerialaus turto amortizacija 23 478,91 Eur., ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudų 877 479,50 Eur. (dalį nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudų priskirta prie kitos veiklos sąnaudų, t.y. 1 213,31 Eur.)

Komunalinių ir ryšio sąnaudos 427 406,46 Eur., komandiruočių 357 466,49 Eur., transporto sąnaudos 13 184,44 Eur., kvalifikacijos kėlimo 10 980,18 Eur., paprastojo remonto ir eksploatacijos sąnaudos 195 039,58 Eur.; nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos 6 371,93 Eur.,

Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina 210 202,45 Eur.

Socialinių išmokų sąnaudos – 0,00 Eur.

Finansavimo sąnaudos 5 071,80 Eur. perduotos kitiems subjektams (projekto partneriams).

Kitų paslaugų sąnaudos 1 165 672,32 Eur., iš jų: spaudiniai ir prenumerata – 32 040,37 Eur., kitos kitų paslaugų sąnaudos – 1 133 631,95 Eur.

Kitos sąnaudos 811 608,34 Eur. Iš jų: 388 087,50 Eur. stipendijos iš valstybės biudžeto, išmokos emeritams, tikslinės stipendijos ir stipendijos iš nuosavų lėšų – 418 206,76 Eur. ir kitos sąnaudos – 5 314,08 Eur.

Kitos veiklos sąnaudos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro – 162 752,76 Eur. Iš jų: darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 103 964,51 Eur., nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 1 213,31 Eur., komunalinių paslaugų sąnaudos – 13 851,02 Eur., komandiruočių sąnaudos – 757,45 Eur., paprastojo remonto ir eksploatacijos sąnaudų – 4 060,71 Eur.; sunaudotų ir parduotų atsargų – 31 272,05 Eur., kitų paslaugų sąnaudos – 7 633,71 Eur.

Pastaba Nr. P23. Finansinės investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos. Finansinės investicinės veiklos pajamų sudaro pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo – 66,71 Eur. Sąnaudas sudaro – 6 532,79 Eur., tame skaičiuje palūkanų už kreditą sąnaudos 6 424,42 Eur., kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos sudaro – 108,37 Eur., t.y. kitos su universiteto paskolų valdymu susijusios sąnaudos. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 6 466,08 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 2023 metų I pusmečio tarpinio finansinių ataskaitų rinkinio sudarymo reikšmingų ataskaitinių įvykių, įtakančių ar galinčių įtakoti atskirus finansinių ataskaitų straipsnius – nebuvo. Esminių klaidų taisymo per 2023 m. I pusmetį nebuvo.

Studijų prorektorė pavaduojanti rektorių

Sonata Mačiulskytė

Vyr. buhalterė

Silvija Tuminienė

(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	Nematerialio-sios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	-
1.	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1 014 558,16			16 553,99					1 031 112,15
2.	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį		44 902,13								44 902,13
2.1.	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina		44 902,13								44 902,13
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		-1 974,77								-1 974,77
3.1.	parduoto										
3.2.	perduoto										
3.3.	nurašyto		-1 974,77								-1 974,77
4.	Pergrupavimai (+ / -)										
5.	Kiti pokyčiai										
6.	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 + 3 + 4 + 5)		1 057 485,52			16 553,99					1 074 039,51
6.1.	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina		964 825,06			16 553,99					981 379,05
7.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-971 449,72		X	-16 553,99	X	X			-988 003,71
8.	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X	X			
9.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-23 460,87		X		X	X			-23 460,87

[illegible]

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai								
		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	19 221 465,87	6 863 978,83	167 431,60	13 325 188,19	12 994 431,75	3 839 811,25	148 708,04	56 561 015,53	
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)	39 620,03			245 080,41	453,00	41 762,37	203 925,67	530 841,48	
2.1.	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina	39 620,03			245 080,41	453,00	36 965,69	203 925,67	526 044,80	
2.2.	neatlyginintai gauto turto įsigijimo savikaina						4 796,68		4 796,68	
2.3.	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina									
2.4.	turtas, dėl kuro sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys									
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1 + 3.2 + 3.3)				-8 885,14		-6 794,85		-15 679,99	
3.1.	parduoto									
3.2.	perduoto						-10,68		-10,68	
3.3.	nurašyto				-8 885,14		-6 784,17		-15 669,31	
4.	Pergrupavimai (+ / -)					36 700,50	197,51	-36 700,50	197,51	
5.	Kiti pokyčiai									
6.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	19 261 085,90	6 863 978,83	167 431,60	13 561 383,46	13 031 585,25	3 874 976,28	315 933,21	57 076 374,53	
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	11 692 297,94	1 252 587,31	2 250 092,95		15 232 168,41	
7.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-2 379 749,57	-1 957 648,07	-135 348,26	-12 530 822,04	-3 786 712,78	-2 329 516,46	X	-23 119 797,18	
8.	Neatlyginintai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma							X		
9.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-118 390,80	-118 236,24	-12 376,38	-205 950,48	-382 234,65	-41 522,30	X	-878 710,85	

(tęsinys 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 išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
10.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1 + 10.2 + 10.3)				8 873,14		505,84	X	9 378,98
10.1.	parduoto							X	
10.2.	perduoto							X	
10.3.	nurašyto				8 873,14		505,84	X	9 378,98
11.	Pergrupavimai (+ / -)							X	
12.	Kiti pokyčiai							X	
13.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12)	-2 498 140,37	-2 075 884,31	-147 724,64	-12 727 899,38	-4 168 947,43	-2 370 532,92	X	-23 989 129,05
14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje						-0,12	-0,01	-0,13
15.	Neatlygininai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma								
16.	Apskačiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį						0,12		0,12
18.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1 + 18.2 + 18.3)								
18.1.	parduoto								
18.2.	perduoto								
18.3.	nurašyto								
19.	Pergrupavimai (+ / -)								
20.	Kiti pokyčiai								
21.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19 + 20)							-0,01	-0,01
22.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 + 13 + 21)	16 762 945,53	4 788 094,52	19 706,96	833 484,08	8 862 637,82	1 504 443,36	315 933,20	33 087 245,47
22.1.	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkancias sutartis įsigyto turto, kuro 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.	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.5.	laikini nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								

(tęsinys 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 išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
22.6.	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė								
23.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 + 7 + 14)	16 841 716,30	4 906 330,76	32 083,34	794 366,15	9 207 718,97	1 510 294,67	148 708,03	33 441 218,22
23.1.	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis požymius atitinkancias 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.	nebe naudojamą 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 tikraja verte, balansinės vertės pasikeitimą forma)

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO TIKRAJA 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.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje				10 120 684,48		81 884,26	10 202 568,74
2.	Išgijimai per atskaitinį 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 atitinkančias suurtas įsigyto turto įsigijimo savikaina							
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per atskaitinį laikotarpį (3.1 + 3.2 + 3.3)				0,00		0,00	0,00
3.1.	parduoto							
3.2.	perduoto							
3.3.	nurašyto							
4.	Pergrupavimai (+ / -)							
5.	Kiti pokyčiai							
6.	Išsigijimo 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.	Pergrupavimai (+ / -)	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 sukaupta nuvertėjimo suma	X	X	X			X	
15.	Panikinta nuvertėjimo suma per atskaitinį 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	

8-ojo VSAFAS „Atsargos“
1 priedas

(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 neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	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		517 619,00	6 090,00		52 264,43	17 955,88		593 929,31
2.	Išgyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		252 992,46			17 181,56	20,00		270 194,02
2.1.	Išgyto turto įsigijimo savikaina		252 992,46			10 415,10	20,00		263 427,56
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina					6 766,46			6 766,46
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-209 445,52			-19 154,64			-228 600,16
3.1.	Parduota					-6 148,07			-6 148,07
3.2.	Perleista (paskirstyta)					-1 133,00			-1 133,00
3.3.	Sunaudota veikloje		-209 445,52			-11 873,57			-221 319,09
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)		22 945,88	-4 990,00		-197,51	-17 955,88		-197,51
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		584 111,82	1 100,00		50 093,84	20,00		635 325,66
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		-495 820,88						-495 820,88
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupia 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+8-10+/-11)		-495 820,88						-495 820,88
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		88 290,94	1 100,00		50 093,84	20,00		139 504,78
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		21 798,12	6 090,00		52 264,43	17 955,88		98 108,43

*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 pradžioje		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje			
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	2																
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	11 948 435,42	8 217 363,37			-7 106,84		-8 130 139,79		-3 685,64	359 262,23	12 384 128,75					
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	10 636 094,27	126 998,01			-44,00		-229 833,31									
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 312 341,15	8 090 365,36			-7 062,84		-7 900 306,48		-3 685,64	359 003,83	10 533 473,37					
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):		65 262,00					-20 251,71				45 010,29					
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti																
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		65 262,00					-20 251,71				45 010,29					
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):	24 234 786,72	2 125 305,51			-801,69		-2 360 272,41	-5 071,80	-6 085,88		23 987 860,45					
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	22 750 590,62	523 352,54			-25,16		-556 297,43				22 717 620,57					
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 484 196,10	1 601 952,97			-776,53		-1 803 974,98	-5 071,80	-6 085,88		1 270 239,88					
4.	Iš kitų šaltinių:	285 893,92	54 149,42		11 563,14	-1 074,52		-116 055,12		-0,26		234 476,58					
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti		34 000,00		11 563,14	-1 074,52		-30 873,67				13 614,95					
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	285 893,92	20 149,42					-85 181,45		-0,26		220 861,63					
5.	Iš viso finansavimo sumų	36 469 116,06	10 462 080,30		11 563,14	-8 983,05		-10 626 719,03	-5 071,80	-9 771,78	359 262,23	36 651 476,07					

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų grupavimas, 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	66,71	
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo	66,71	
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	6 532,79	16 890,08
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos		
2.3.	Palūkanų sąnaudos	6 424,42	7 791,36
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*	108,37	9 098,72
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-6 466,08	-16 890,08

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.