

KLAIPĖDOS UNIVERSITETAS

kodas 211951150

2023 M. KOVO 31 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. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2023-05-11 Nr. 1
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		39 967 815,72	40 140 034,93
I.	Nematerialusis turtas	P03	31 029,59	43 108,44
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		31 029,59	43 108,44
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	39 932 441,83	40 092 582,19
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		16 782 520,90	16 841 716,30
II.3	Infrastruktūros statiniai		4 847 212,64	4 906 330,76
II.4	Kiti statiniai		25 895,15	32 083,34
II.5	Mašinos ir įrenginiai		795 572,59	794 366,15
II.6	Transporto priemonės		9 013 421,85	9 207 718,97
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		1 502 376,00	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		314 078,73	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	26 161,77	26 161,77
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		12 875 484,58	11 762 352,32
I.	Atsargos	P08	135 626,73	98 108,43
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		61 581,75	21 798,12
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		6 090,00	6 090,00
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		67 954,98	70 220,31
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P09	160 317,03	81 227,34
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	3 043 601,97	1 598 329,61
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos	P10	641 979,51	24 968,46
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą	P10	800 740,67	370 483,92
III.5	Sukauptos gautinos sumos	P10	1 563 323,01	1 194 759,36

III.6	Kitos gautinos sumos	P10	37 558,78	8 117,87
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	9 535 938,85	9 984 686,94
	IŠ VISO TURTO:		52 869 462,07	51 928 549,02
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	35 675 886,94	36 469 116,06
I.	Iš valstybės biudžeto		11 549 140,34	11 948 435,42
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių		23 862 564,72	24 234 786,72
IV.	Iš kitų šaltinių		264 181,88	285 893,92
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		5 129 797,61	3 413 913,48
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		253 075,80	326 880,32
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	P13 P14	202 815,19	274 802,50
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		50 260,61	52 077,82
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		4 876 721,81	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	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos	P17		244,28
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	360 602,59	536 816,67
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		1 348 110,62	7 460,24
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos	P17	1 684 635,12	1 092 979,75
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	1 267 519,82	1 119 388,79
F.	GRYNASIS TURTAS	P18	12 063 777,52	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		-3 190 128,05	-3 208 386,09
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		18 258,04	-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, GRYNŲJO		52 869 462,07	51 928 549,02

 Rektorius
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovo
 arba jo įgalioto administracijos
 vadovo pareigų pavadinimas)

 (parašas)

 Artūras Razbadauskas
 (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. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2023-05-11 Nr. 2
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		6 481 549,24	6 366 071,84
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		5 260 858,20	5 060 577,18
I.1.	Iš valstybės biudžeto		3 941 686,07	3 602 011,99
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			348,13
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1 257 388,31	1 407 595,00
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		61 783,82	50 622,06
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	1 220 691,04	1 305 494,66
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1 220 691,04	1 305 494,66
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P22	-6 562 722,65	-5 934 610,88
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-4 359 582,55	-4 107 781,88
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-455 183,46	-479 943,69
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-323 139,67	-289 665,55
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-151 263,34	-51 609,99
V.	TRANSPORTO		-7 015,04	-7 150,74
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-7 950,30	-1 768,10
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-137 393,65	-28 668,36
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ		-53,26	-1 594,97
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-108 190,37	-103 011,09
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			-98 413,61
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO		-5 071,80	-278 227,05
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-617 655,00	-302 057,65
IV.	KITOS		-390 224,21	-184 718,20
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-81 173,41	431 460,96
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		102 604,90	119 955,70
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	177 352,09	210 862,60
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		-74 747,19	-90 906,90
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	-3 173,45	-13 113,62
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ			
G.	PELNO MOKĖSTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO		18 258,04	538 303,04
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		18 258,04	538 303,04
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Rektorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Artūras Razbadauskas

(vardas ir pavardė)

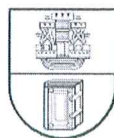
Vyriausioji buhalterė

(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 KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

2023 m. gegužės 11 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 adresu Vilhelmo Berbomo g. 10, Klaipėda.

Universitete studijuoja 2 053 studentai (2022 03 – 2 258 studentai), dirba 846 darbuotojai (2022 03 – 850 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 2023 m. kovo 31 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 1 510,50 Eur, nurašyta už 1 974,77 Eur., amortizuota už 13 589,35 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 278 328,64 Eur., tame skaičiuje gauta nemokamai ilgalaikio materialiojo turto už 3 556,26 Eur., apskaičiuota nusidėvėjimo suma už 442 222,77 Eur.

Nebaigtos statybos sąskaitoje sukaupta darbų už 314 078,74 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 – 244 481,71 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 ketvirtį įsigyta nebuvo, parduoto, nurašyto biologinio turto nebuvo. Biologinio turto vertė 2023 03 31 sudaro 26 161,77 Eur.

Pastaba Nr. P08. Atsargų pokyčiai. Per ataskaitinį laikotarpį buvo įsigyta atsargų už 158 370,42 Eur.; nemokamai gauta už 2 710,90 Eur.; nurašyta už – 123 365,51 Eur., iš jų nemokamai perduota už 1 133,00 Eur. Nebalansinėje sąskaitoje ūkinio inventoriaus 2023 03 31 yra 1 492 054,89 Eur., trumpalaikio turto už 1 486 342,54 Eur., atsargų – 5 712,35 Eur.

Atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 135 626,73 Eur, iš jų:

Atsargų rūšys	Suma, Eur	
Kuras	45 316,52	Automobilių, ir laivų bakuose esantis kuras
Nebaigta gaminti produkcija	6 090,00	
Pagamintos produkcijos (knygos)	49 979,10	
Prekės skirtos parduoti	17 975,88	
Ūkinis inventorių	16 265,23	Kurio vertė iki 500 Eur.

Pastaba Nr. P09. Universiteto išankstinių mokėjimų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 160 317,03 Eur. Iš jų: išankstiniai mokėjimai tiekėjams – 40 476,17 Eur. ir 119 840,86 Eur. – ateinančių laikotarpių sąnaudos. Tame skaičiuje: pastatų, transporto priemonių, laivų draudimo įmokos – 6 848,91 Eur.; dalyvio mokestis konferencijose, nario mokestis įvairiose asociacijose – 12 070,43 Eur.; elektroninių duomenų bazių, periodikos prenumerata – 57 830,84 Eur.; būsimos komunalinių paslaugų sąnaudos – 11 897,19 Eur.; ateinančių laikotarpių komandiruočių sąnaudos – 3 346,92 Eur., įvairios kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos – 27 846,57 Eur.

Pastaba Nr. P10. Per vienerius metus gautinas sumas laikotarpio pabaigai 3 043 601,97 Eur. sudaro:

Gautinos finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro – 641 979,51 Eur. iš valstybės biudžeto lėšos projektų vykdymui.

Gautinos sumos už turto pardavimą – 35 377,31 Eur., turtą naudojimą – 6 564,17 Eur., už mokslą – 336 219,58 Eur., už paslaugas švietimo įstaigose – 6 123,87 Eur., už parduotas prekes, suteiktas paslaugas – 416 455,74 Eur.; kitos gautinos sumos 37 558,78 Eur.

Sukauptos finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto 1 431 976,06 Eur., iš savivaldybės biudžeto – 11 495,64 Eur., iš Europos sąjungos – 117 693,24 Eur.; iš kitų šaltinių – 2 158,07 Eur.

Pastaba Nr. P11. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Universiteto pinigų biudžeto finansavimo sąskaitoje likutis 0,00 Eur. Kitų sąskaitų likutis banke sudarė – 9 535 938,85 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 – 35 675 886,94 Eur: iš valstybės biudžeto – 11 549 140,34 Eur., iš savivaldybių biudžeto – 0,00 Eur., iš Europos sąjungos (finansinė parama), užsienio valstybių, tarptautinių organizacijų – 23 862 564,72 Eur., iš kitų šaltinių – 264 181,88 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
3 000,00	Kitiems einamiesiems tikslams

Pastaba Nr. P13. Ilgalaikiai įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė – 253 075,80 Eur., iš jų: banko „Swedbank“ paskola bendrabučio statybai (kurio adresas Universiteto al. 12) 202 815,19 Eur., paskolos gražinimo terminas 2025 metai, ir kiti ilgalaikiai įsipareigojimai – 50 260,61 Eur. (užstatai už bendrąją apskaitomą depozitinę sąskaitą).

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 4 876 721,81 Eur., iš jų: paskolos einamųjų metų dalis – 30 070,23 Eur.

Tiekėjams mokėtinos sumos – 360 602,59 Eur., iš jų: komunalinės paslaugos – 91 833,65 Eur.; ryšio, pašto paslaugos 3 108,96 Eur.; prenumeratos paslaugos – 646,80 Eur.; už prekių ir ilgalaikio turto įsigijimą – 10 447,39 Eur.; transporto paslaugos – 45 135,18 Eur.; einamojo remonto – 4 675,44 Eur., komandiruotės – 1 007,01 Eur.; kitos susijusios su vykdoma veikla skolos – 203 748,16 Eur.

Su darbo santykiais susiję trumpalaikiai įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro – 1 348 110,62, tame skaičiuje gyventojų pajamų mokestis – 254 825,69 Eur., socialinio draudimo įmokos – 313 044,57 Eur., mokėtinos sumos pagal vykdomuosius dokumentus ir profsajungoms – 1 424,88 Eur.

Sukauptas mokėtinos sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 1 684 635,12 Eur., iš jų: sukauptos atostogų rezervo sąnaudos – 1 468 648,52 Eur., socialinio draudimo fondo įmoka priskaičiuota nuo atostogų rezervo – 30 203,17 Eur., sukauptos finansavimo sąnaudos – 185 783,43 Eur.

Kitus trumpalaikius įsipareigojimus sudaro 1 267 519,82 Eur. Tame skaičiuje: išankstiniai apmokėjimai iš tiekėjų bei avansiniai mokėjimai už studijas – 1 195 397,98 Eur., mokėtini veiklos mokesčiai – 50 999,27 Eur., kitos mokėtinos sumos – 21 122,57 Eur.

Pastaba Nr. P21. Pagrindinės veiklos kitos pajamos 1 220 691,04 Eur. iš jų: pajamos už suteiktas paslaugas už mokslą aukštesiose mokyklose – 796 707,28 Eur.; paslaugų švietimo įstaigose pajamos – 91 149,40 Eur., kitos pajamos už suteiktas paslaugas (moksliniai tiriamieji darbai) – 332 834,36 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 – 177 352,09 Eur., iš jų: bendrabučio paslaugos iš studentų – 82 872,03 Eur., pajamos už patalpų nuomą – 2 530,00 Eur. kitų paslaugų pajamos sudarė 91 149,40 Eur., apskaičiuotas pelnas iš ilgalaikio turto pardavimo – 800,66 Eur.

Pastaba Nr. P22. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Klaipėdos universitetas turėjo pagrindinės veiklos sąnaudų 6 562 722,65 Eur. Darbo užmokesčio sąnaudos – 3 836 432,64 Eur, socialinio draudimo – 523 149,91 Eur. Darbo užmokestis, lyginant su praėjusiu laikotarpiu, padidėjo, kadangi padaugėjo projektinių veiklų.

Priskaičiuota ilgalaikio nematerialaus turto amortizacija 13 589,35 Eur., ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudų 441 594,11 Eur. (dalis nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudų priskirta prie kitos veiklos sąnaudų, t.y. 628,66 Eur.)

Komunalinių ir ryšio sąnaudos 323 139,67 Eur., komandiruočių 151 263,34 Eur., transporto sąnaudos 7 015,04 Eur., kvalifikacijos kėlimo 7 950,30 Eur., paprastojo remonto ir eksploatacijos sąnaudos 137 393,65 Eur.; nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos 53,26 Eur.,

Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina 108 190,37 Eur.

Socialinių išmokų sąnaudos – 0,00 Eur.

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

Kitų paslaugų sąnaudos 617 655,00 Eur., iš jų: spaudiniai ir prenumerata – 16 023,28 Eur., kitos kitų paslaugų sąnaudos – 601 631,72 Eur.

Kitos sąnaudos 390 224,21 Eur. Iš jų: 195 752,00 Eur. stipendijos iš valstybės biudžeto, išmokos emeritams, tikslinės stipendijos ir stipendijos iš nuosavų lėšų – 191 906,60 Eur., ir kitos sąnaudos – 2 565,61 Eur.

Kitos veiklos sąnaudos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro – 74 747,19 Eur. Iš jų: darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 50 128,75 Eur., nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 575,40 Eur., komunalinių paslaugų sąnaudos – 4 326,33 Eur., komandiruočių sąnaudos – 629,69 Eur., paprastojo remonto ir eksploataavimo sąnaudų – 684,00 Eur.; sunaudotų ir parduotų atsargų – 12 820,14 Eur., kitų paslaugų sąnaudos – 5 582,88 Eur.

Pastaba Nr. P23. Finansinės investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos. Finansinės investicinės veiklos pajamų nebuvo. Sąnaudas sudaro – 3 173,45 Eur., tame skaičiuje palūkanų už kreditą sąnaudos 3 115,66 Eur., kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos sudaro – 57,79 Eur., t.y. kitos su universiteto paskolų valdymu susijusios sąnaudos. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 3 173,45 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 ketvirčių tarpinio finansinių ataskaitų rinkinio sudarymo reikšmingų ataskaitinių įvykių, įtakojančių ar galinčių įtakoti atskirus finansinių ataskaitų straipsnius – nebuvo. Esminių klaidų taisymo per 2023 m. I ketvirtį nebuvo.

Rektorius

Artūras Razbadauskas

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		Prestizžas	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.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1 014 558,16			16 553,99				1 031 112,15	
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį		1 510,50							1 510,50	
2.1.	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina		1 510,50							1 510,50	
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.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 + 3 + 4 + 5)		1 014 093,89			16 553,99				1 030 647,88	
6.1.	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina		961 925,90			16 553,99				978 479,89	
7.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-971 449,72		X	-16 553,99	X		X	-988 003,71	

(tęsinys kitame puslapyje)

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialio- sios vertybės	Kitas nematerialiusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
8.	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukauptą amortizacijos sumą	X			X		X	X			
9.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-13 589,35		X		X	X		-13 589,35	
10.	Sukauptą perduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos sumą	X	1 974,77		X		X	X		1 974,77	
10.1.	perduoto	X			X		X	X			
10.2.	perduoto	X			X		X	X			
10.3.	nurašyto	X	1 974,77		X		X	X		1 974,77	
11.	Pergrupavimai (+ / -)	X		.	X		X	X			
12.	Kiti pokyčiai	X			X		X	X			
13.	Sukauptą amortizacijos sumą ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12)	X	-983 064,30		X	-16 553,99	X	X		-999 618,29	
14.	Nuvertėjimo sumą ataskaitinio laikotarpio pradžioje										
15.	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukauptą nuvertėjimo sumą										
16.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
17.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
18.	Sukauptą perduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo sumą										
18.1.	perduoto										
18.2.	perduoto										
18.3.	nurašyto										
19.	Pergrupavimai (+ / -)										
20.	Kiti pokyčiai										
21.	Nuvertėjimo sumą ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19 + 20)										
22.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 + 13 + 21)		31 029,59							31 029,59	
23.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 + 7 + 14)		43 108,44							43 108,44	

(tęsinys kitame puslapyje)

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestžas	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
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	19 221 465,87	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)				103 703,90	20,00	12 790,30	165 370,70	281 884,90
2.1.	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina				103 703,90	20,00	9 234,04	165 370,70	278 328,64
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina						3 556,26		3 556,26
2.3.	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								
2.4.	turtas, dėl kurio 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		-506,84		-9 391,98
3.1.	parduoto								
3.2.	perduoto								
3.3.	nurašyto				-8 885,14		-506,84		-9 391,98
4.	Pergrupavimai (+ / -)						197,51		197,51
5.	Kiti pokyčiai								
6.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	19 221 465,87	6 863 978,83	167 431,60	13 420 006,95	12 994 451,75	3 852 292,22	314 078,74	56 833 705,96
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	11 648 405,84	1 252 587,31	2 240 521,38		15 178 704,74
7.	Sukaupta 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.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma							X	
9.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-59 195,40	-59 118,12	-6 188,19	-102 497,46	-194 317,12	-20 906,48	X	-442 222,77

(tęsinys kitame puslapyje)

Eil. Nr.	Stripsniai	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 perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1 + 10.2 + 10.3)				8 885,14		506,84	X	9 391,98
10.1.	perduoto							X	
10.2.	perduoto							X	
10.3.	nurašyto				8 885,14		506,84	X	9 391,98
11.	Pergrupavimai (+ / -)							X	
12.	Kiti pokyčiai							X	
13.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12)	-2 438 944,97	-2 016 766,19	-141 536,45	-12 624 434,36	-3 981 029,90	-2 349 916,10	X	-23 552 627,97
14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje						-0,12	-0,01	-0,13
15.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma								
16.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18.	Sukaupta 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)	16 782 520,90	4 847 212,64	25 895,15	795 572,59	9 013 421,85	1 502 376,00	314 078,73	33 281 077,86
22.1.	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkantis 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.	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.5.	laikina 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.	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5.	laikini 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 rašie.
3. Lentelės 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupia 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	Slypai (valstybinė žemė)	Slypai (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.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1 + 2.2 + 2.3)				0,00		0,00	0,00
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina							
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina							
2.3.	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančius 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.	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.	Neatlygintinai 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.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta 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	

17.	Pergupavimai (+ / -)	X	X	X					
18.	Kiti pokyčiai	X	X	X				X	
19.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu (13 + 14 – 15 – 16 + / – 17 + / – 18)	X		X		0,00		X	
20.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje					-3 551 184,48		-20,29	-3 551 204,77
21.	Neatlyginimai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis								
22.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+ / -)								0,00
23.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (23.1 + 23.2 + 23.3)								
23.1.	parduoto								
23.2.	perduoto								
23.3.	nurašyto								
24.	Pergupavimai (+ / -)								
25.	Kiti pokyčiai								
26.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (20 + 21 + / – 22 – 23 + / – 24 + / – 25)					-3 551 184,48		-20,29	-3 551 204,77
26.1.	Iš jos: vertė, nustatyta nepriklausomų turto vertintojų								
26.2.	vidutinė rinkos vertė					-3 551 184,48		-20,29	-3 551 204,77
26.3.	vertė, nustatyta remiantis įsigijimo savikaina								
26.4.	įstaigos vadovo sudarytos komisijos nustatyta vertė								
27.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 – 12 – 19 + 26)					6 569 500,00		81 863,97	6 651 363,97
27.1.	Iš jos: pagal finansines nuomos (lizingo) požymius atitinkantis sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nepasibaigęs, likutinė vertė								
27.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
27.3.	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
27.4.	žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė								
28.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 – 7 – 13 + 20)					6 569 500,00		81 863,97	6 651 363,97
28.1.	Iš jos: pagal finansines nuomos (lizingo) požymius atitinkantis sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nepasibaigęs, likutinė vertė								
28.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
28.3.	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
28.4.	žemės ir 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, 11, 18, 25 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Lentelės 14 eilutėje nurodoma kito subjekto sukaupia turto nusidėėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.
4. Lentelės 20-24 ir 26 eilutėse nurodomas skirtumas tarp ilgalaikio materialiojo turto tikrosios vertės ir įsigijimo savikainos.

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

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	3	4	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.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		151 834,06			9 227,26	20,00		161 081,32
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		151 834,06			6 516,36	20,00		158 370,42
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina					2 710,90			2 710,90
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-112 050,43			-11 315,08			-123 365,51
3.1.	Parduota					-2 970,48			-2 970,48
3.2.	Perleista (paskirstyta)					-1 133,00			-1 133,00
3.3.	Sunaudota veikloje		-112 050,43			-7 211,60			-119 262,03
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)					-197,51			-197,51
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2.3+/-4)		557 402,63	6 090,00		49 979,10	17 975,88		631 447,61
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)		61 581,75	6 090,00		49 979,10	17 975,88		135 626,73
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

Per ataskaitinį laikotarpį												
Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatygingintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautos 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 perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	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):	11 948 435,42	2 585 677,54			-2 967,00		-3 621 135,13		-2 850,00	641 979,51	11 549 140,34
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	10 636 094,27	70 079,01			-44,00		-126 272,86			717,40	10 580 573,82
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 312 341,15	2 515 598,53			-2 923,00		-3 494 862,27		-2 850,00	641 262,11	968 566,52
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):											
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
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	865 560,22			-25,16		-1 231 332,98	-5 071,80	-1 352,28		23 862 564,72
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	22 750 590,62	307 517,82			-25,16		-277 851,41				22 780 231,87
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 484 196,10	558 042,40					-953 481,57	-5 071,80	-1 352,28		1 082 332,85
4.	Iš kitų šaltinių:	285 893,92	34 000,00		6 267,16	-1 063,84		-60 915,10		-0,26		264 181,88
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti		34 000,00		6 267,16	-1 063,84		-39 203,32				
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	285 893,92						-21 711,78		-0,26		264 181,88
5.	Iš viso finansavimo sumų	36 469 116,06	3 485 237,76		6 267,16	-4 056,00		-4 913 383,21	-5 071,80	-4 202,54	641 979,51	35 675 886,94

* 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		
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
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	3 173,45	13 113,62
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos		
2.3.	Palūkanų sąnaudos	3 115,66	4 014,90
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*	57,79	9 098,72
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-3 173,45	-13 113,62

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.