

KLAIPĖDOS UNIVERSITETAS

kodas 211951150

2023 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 2023 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2023-11-13 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		40 343 296,45	40 140 034,93
I.	Nematerialusis turtas	P03	86 078,31	43 108,44
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		86 078,31	43 108,44
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	40 252 873,84	40 092 582,19
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		16 901 707,08	16 841 716,30
II.3	Infrastruktūros statiniai		4 728 976,40	4 906 330,76
II.4	Kiti statiniai		13 518,77	32 083,34
II.5	Mašinos ir įrenginiai		951 674,14	794 366,15
II.6	Transporto priemonės		8 673 795,02	9 207 718,97
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		1 681 558,75	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		650 279,71	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		12 755 181,45	11 762 352,32
I.	Atsargos	P08	133 561,18	98 108,43
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		79 605,83	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)		52 855,35	70 220,31
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P09	126 220,49	81 227,34
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	3 108 947,93	1 598 329,61
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos	P10	231 768,48	24 968,46
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas	P10	1 793 498,38	370 483,92
III.5	Sukauptos gautinos sumos	P10	1 054 706,06	1 194 759,36
III.6	Kitos gautinos sumos	P10	28 975,01	8 117,87
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	9 386 451,85	9 984 686,94
	IŠ VISO TURTO:		53 129 288,02	51 928 549,02

D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	35 403 244,83	36 469 116,06
I.	Iš valstybės biudžeto		11 221 249,83	11 948 435,42
II.	Iš savivaldybės biudžeto		24 833,17	
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		23 755 043,30	24 234 786,72
IV.	Iš kitų šaltinių		402 118,53	285 893,92
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		5 255 231,12	3 413 913,48
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		255 465,99	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		55 465,99	52 077,82
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		4 999 765,13	3 087 033,16
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai	P15	249 844,87	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	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos	P17		244,28
II.5	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetą ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos	P17	441 012,72	536 816,67
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	P17	1 297 717,68	7 460,24
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos	P17	1 148 150,73	1 092 979,75
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	1 832 968,90	1 119 388,79
F.	GRYNASIS TURTAS	P18	12 470 812,07	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		-2 783 093,50	-3 208 386,09
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		425 292,59	-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, GRYNJOJO TURTO		53 129 288,02	51 928 549,02

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

 (parašas)

 Artūras Razbadauskas
 (vardas ir pavardė)

 Vyr. 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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2023-11-13 Nr. 2
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		18 146 953,45	17 486 842,12
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		14 473 602,14	13 796 912,20
I.1.	Iš valstybės biudžeto		10 827 389,02	9 464 849,52
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		40 493,22	14 219,94
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3 433 221,27	4 157 375,82
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		172 498,63	160 466,92
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	3 673 351,31	3 689 929,92
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		3 673 351,31	3 689 929,92
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P22	-18 185 167,60	-19 130 211,43
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-11 926 245,78	-9 974 348,78
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-1 334 936,15	-1 434 349,87
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-532 058,85	-690 775,94
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-575 405,27	-436 113,71
V.	TRANSPORTO		-26 671,41	-21 246,70
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-11 315,38	-28 042,95
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-442 719,42	-681 562,62
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-6 377,93	-2 835 269,99
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-370 634,99	-420 105,93
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO		-174 895,81	-427 481,16
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-1 634 212,12	-1 151 908,54
XIV.	KITOS		-1 149 694,49	-1 029 005,24
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-38 214,15	-1 643 369,31
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		473 385,74	323 887,25
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	707 730,72	633 687,45
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		-234 344,98	-309 800,20
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	-9 879,00	-20 793,74
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ			
G.	PELNO MOKĖSTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS		425 292,59	-1 340 275,80
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		425 292,59	-1 340 275,80
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)

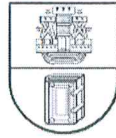
Vyr. buhalterė

(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 III KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

2023 m. lapkričio 13 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 2 154 studentai (2022 09 – 2 079 studentai), dirba 805 darbuotojai (2022 09 795 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. 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 2022 metų metinio finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

Pastaba Nr. P03. Nematerialiojo turto pokyčiai. Per ataskaitinį laikotarpį nematerialiojo turto buvo įsigyta už 79 497,24 Eur, tame skaičiuje nemokamai gauto turto už 1,21 Eur. Nurašyta už 1 974,77 Eur., amortizuota už 36 509,33 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 1 466 579,87 Eur., tame skaičiuje gauta nemokamai ilgalaikio materialiojo turto už 99 240,44 Eur., apskaičiuota nusidėvėjimo suma už 1 300 178,84 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį Klaipėdos universitetas viešojo aukciono metu pardavė nebenaudojamas transporto priemonės. Parduotų automobilių įsigijimo savikaina sudaro – 25 341,75 Eur., sukauptas nusidėvėjimas – 25 336,75 Eur. Parduodamas ilgalaikis turtas pergrupuotas į atsargas. Pelnas iš ilgalaikio turto pardavimo – 2 700,00 Eur.

Nebaigtos statybos sąskaitoje sukaupta darbų už 650 279,72 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 – 580 682,69 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. III ketvirčius įsigyta nebuvo, parduoto, nurašyto biologinio turto nebuvo. Biologinio turto vertė 2023 09 30 sudaro 30 810,12 Eur.

Pastaba Nr. P08. Atsargų pokyčiai. Per ataskaitinį laikotarpį buvo įsigyta atsargų už 443 359,03 Eur.; nemokamai gauta už 11 124,84 Eur.; nurašyta už – 444 175,36 Eur., iš jų

nemokamai perduota už 1 133,00 Eur., parduota už 33 404,48 Eur., sunaudota savo veikloje – už 409 637,88 Eur. Nebalansinėje sąskaitoje ūkinio inventoriaus 2023 09 30 yra 1 537 056,97 Eur., trumpalaikio turto už 36 851,93 Eur., atsargų – 5 923,10 Eur.

Atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 133 561,18 Eur, iš jų:

Atsargų rūšys	Suma, Eur	
Kuras	40 192,34	Automobilių ir laivų bakuose esantis kuras
Nebaigta gaminti produkcija	1 100,00	
Pagamintos produkcijos (knygos)	52 835,35	
Prekės skirtos parduoti	20,00	
Ūkinis inventoriųs	39 413,49	Kurio vertė iki 500 Eur.

Pastaba Nr. P09. Universiteto išankstinių mokėjimų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 126 220,49 Eur. Iš jų: išankstiniai mokėjimai tiekėjams – 54 393,34 Eur. ir 71 827,15 Eur. – ateinančių laikotarpių sąnaudos. Tame skaičiuje: pastatų, transporto priemonių, laivų draudimo įmokos – 2 107,78 Eur.; dalyvio mokestis konferencijose, nario mokestis įvairiose asociacijose – 6 483,97 Eur.; elektroninių duomenų bazių, periodikos prenumerata – 22 650,31 Eur.; būsimos komunalinių paslaugų sąnaudos – 3 965,73 Eur.; ateinančių laikotarpių komandiruočių sąnaudos – 13 893,75 Eur., įvairios kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos – 22 725,61 Eur.

Pastaba Nr. P10. Per vienerius metus gautinas sumas laikotarpio pabaigai 3 108 947,93 Eur. sudaro:

Gautinos finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro – 231 768,48 Eur. iš valstybės biudžeto lėšos projektų vykdymui.

Gautinos sumos už turto naudojimą – 23 878,74 Eur., už mokslą – 1 121 823,85 Eur., už paslaugas švietimo įstaigose – 7 138,41 Eur., už parduotas prekes, suteiktas paslaugas – 640 657,38 Eur.; kitos gautinos sumos 28 975,01 Eur.

Sukauptos finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto 969 984,54 Eur., iš savivaldybės biudžeto – 11 560,03 Eur., iš Europos sąjungos – 71 023,95 Eur.; iš kitų šaltinių – 2 137,54 Eur.

Pastaba Nr. P11. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Universiteto pinigų biudžeto finansavimo sąskaitoje likutis 0,00 Eur. Kitų sąskaitų likutis banke sudarė – 9 386 451,85 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 – 35 403 244,83 Eur: iš valstybės biudžeto – 11 221 249,83 Eur., iš savivaldybių biudžeto – 24 833,17 Eur., iš Europos sąjungos (finansinė parama), užsienio valstybių, tarptautinių organizacijų – 23 755 043,30 Eur., iš kitų šaltinių – 402 118,53 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 VŠ.I. Klaipėdos universitetas gavo šią paramą:

GAUTOS PARAMOS SUMA, EUR.	GAUTOS PARAMOS PASKIRTIS
7 000,00	Studentų stipendijoms
120 140,00	Kitiems einamiesiems tikslams
668,93	1,2 % GPM

Pastaba Nr. P13. Ilgalaikiai įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė – 255 465,99 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 – 55 465,99 Eur. (užstatai už bendrąsias apskaitomi depozitinėje sąskaitoje).

Pastaba Nr. P15. Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalį ir trumpalaikius atidėjinius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 249 844,87 Eur. Tai atidėjiniai pensinio amžiaus darbuotojų išeitinėms išmokoms mokėti.

Pastaba Nr. P17. Trumpalaikiai įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 4 999 765,13 Eur., iš jų: paskolos einamųjų metų dalis – 30 070,23 Eur.

Tiekėjams mokėtinos sumos – 441 012,72 Eur., iš jų: komunalinės paslaugos – 39 252,14 Eur.; ryšio, pašto paslaugos 3 995,14 Eur.; už prekių ir ilgalaikio turto įsigijimą – 225 434,88 Eur.; transporto paslaugos – 4 335,02 Eur.; draudimo paslaugos – 5 856,69 Eur., einamojo remonto – 99 905,55 Eur., komandiruotės – 1 397,06 Eur.; kvalifikacijos kėlimo – 300,00 Eur.; kitos susijusios su vykdoma veikla skolos – 60 536,24 Eur.

Su darbo santykiais susiję trumpalaikiai įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro – 1 297 717,68 Eur., tame skaičiuje gyventojų pajamų mokestis – 250 262,78 Eur., socialinio draudimo įmokos – 287 802,84 Eur., mokėtinos sumos pagal vykdomuosius dokumentus ir profsąjungoms – 1 782,58 Eur.

Sukauptos mokėtinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 1 148 150,73 Eur., iš jų: sukauptos atostogų rezervo sąnaudos – 880 403,35 Eur., socialinio draudimo fondo įmoka priskaičiuota nuo atostogų rezervo – 17 902,51 Eur., sukauptos finansavimo sąnaudos – 249 844,87 Eur.

Kitus trumpalaikius įsipareigojimus sudaro 1 832 968,90 Eur. Tame skaičiuje: išankstiniai apmokėjimai iš tiekėjų bei avansiniai mokėjimai už studijas – 1 750 622,61 Eur., mokėtini veiklos mokesčiai – 47 801,06 Eur., kitos mokėtinos sumos – 34 545,23 Eur.

Pastaba Nr. P21. Pagrindinės veiklos kitos pajamos 3 673 351,31 Eur. iš jų: pajamos už mokslą aukštosiose mokyklose – 1 911 908,48 Eur.; paslaugų švietimo įstaigose pajamos – 636 180,43 Eur., kitos pajamos už suteiktas paslaugas (moksliniai tiriamieji darbai) – 1 125 262,40 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 – 707 730,72 Eur., iš jų: bendrabučio paslaugos iš studentų – 254 153,41 Eur., pajamos už patalpų nuomą – 13 960,51 Eur. kitų paslaugų pajamos sudarė 436 116,14 Eur., apskaičiuotas pelnas iš ilgalaikio turto pardavimo – 3 500,66 Eur.

Pastaba Nr. P22. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Klaipėdos universitetas turėjo pagrindinės veiklos sąnaudų 18 185 167,60 Eur. Darbo užmokesčio sąnaudos – 10 495 096,29 Eur.,

socialinio draudimo – 1 431 149,49 Eur. Darbo užmokestis, lyginant su praėjusiu laikotarpiu, padidėjo, kadangi padaugėjo projektinių veiklų.

Priskaičiuota ilgalaikio nematerialaus turto amortizacija 36 509,33 Eur., ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudų 1 298 426,82 Eur. (dalis nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudų priskirta prie kitos veiklos sąnaudų, t.y. 1 752,02 Eur.)

Komunalinių ir ryšio sąnaudos 532 058,85 Eur., komandiruočių 575 405,27 Eur., transporto sąnaudos 26 671,41 Eur., kvalifikacijos kėlimo 11 315,38 Eur., paprastojo remonto ir eksploatacijos sąnaudos 442 719,42 Eur.; nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos 6 377,93 Eur. Lyginant su 2022 m. rugsėjo 30 d. periodu – nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos ženkliai mažesnės, kadangi praėjusį ataskaitinį laikotarpį buvo atliktas nekilnojamųjų kultūros vertybių perkainojimas, remiantis Registrų centro skelbiama vidutine rinkos verte. 2022.09.30 nuvertėjimo suma sudarė – 2 833 594,00 Eur.

Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina 370 634,99 Eur.

Socialinių išmokų sąnaudos – 0,00 Eur.

Finansavimo sąnaudos 174 895,81 Eur. perduotos kitiems subjektams (projekto partneriams).

Kitų paslaugų sąnaudos 1 634 212,12 Eur., iš jų: spaudiniai ir prenumerata – 48 057,43 Eur., kitos kitų paslaugų sąnaudos – 1 586 154,69 Eur.

Kitos sąnaudos 1 149 694,49 Eur. Iš jų: 552 837,50 Eur. stipendijos iš valstybės biudžeto, išmokos emeritams, tikslinės stipendijos ir stipendijos iš nuosavų lėšų – 591 542,91 Eur. ir kitos sąnaudos – 5 314,08 Eur.

Kitos veiklos sąnaudos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro – 234 344,98 Eur. Iš jų: darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 156 049,63 Eur., nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 1 752,02 Eur., komunalinių paslaugų sąnaudos – 21 773,91 Eur., komandiruočių sąnaudos – 2 102,70 Eur., paprastojo remonto ir eksploatacijos sąnaudų – 5 060,71 Eur.; sunaudotų ir parduotų atsargų – 36 409,04 Eur., kitų paslaugų sąnaudos – 11 196,97 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 – 9 945,71 Eur., tame skaičiuje palūkanų už kreditą sąnaudos 9 786,76 Eur., kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos sudaro – 158,95 Eur., t.y. kitos su universiteto paskolų valdymu susijusios sąnaudos. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 9 879,00 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 III ketvirčių tarpinio finansinių ataskaitų rinkinio sudarymo reikšmingų ataskaitinių įvykių, įtakojančių ar galinčių įtakoti atskirus finansinių ataskaitų straipsnius – nebuvo. Esminių klaidų taisymo per 2023 m. III ketvirčius 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		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.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1 014 558,16			16 553,99				1 031 112,15	
2.	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį		79 497,24							79 497,24	
2.1.	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina		79 496,03							79 496,03	
2.2.	neatlygintinai gauto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina		1,21							1,21	
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)		1 092 080,63			16 553,99				1 108 634,62	
6.1.	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina		990 989,76			16 553,99				1 007 543,75	
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	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai			Prestizas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialio- sios vertybės	Kitas nematerialiųjų turtas		Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7		8	9	10		11
8.	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X			X	X			
9.	Apskaiciuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-36 509,33		X			X	X			-36 509,33
10.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X	1 956,73		X			X	X			1 956,73
10.1.	perduoto	X			X			X	X			
10.2.	perduoto	X			X			X	X			
10.3.	nurašyto	X	1 956,73		X			X	X			1 956,73
11.	Pergrupavimai (+ / -)	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	-1 006 002,32		X	-16 553,99		X	X			-1 022 556,31
14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje											
15.	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma											
16.	Apskaiciuota 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.	Pergrupavimai (+ / -)											
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)		86 078,31									86 078,31
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		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	
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)	237 576,98			450 477,23	453,00	239 800,48	538 272,18	1 466 579,87
2.1.	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina	237 576,98			407 916,82	453,00	183 120,45	538 272,18	1 367 339,43
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina				42 560,41		56 680,03		99 240,44
2.3.	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkancias 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	-405,47	-6 794,85		-16 085,46
3.1.	parduoto								
3.2.	perduoto						-10,68		-10,68
3.3.	nurašyto				-8 885,14	-405,47	-6 784,17		-16 074,78
4.	Pergrupavimai (+ / -)					11 358,75	197,51	-36 700,50	-25 144,24
5.	Kiti pokyčiai								
6.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	19 459 042,85	6 863 978,83	167 431,60	13 766 780,28	13 005 838,03	4 073 014,39	650 279,72	57 986 365,70
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	12 471 040,74	1 226 846,09	2 261 254,59		15 996 331,63
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 sukaupia nusidėvėjimo suma							X	
9.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-177 586,20	-177 354,36	-18 564,57	-293 157,24	-571 071,45	-62 445,02	X	-1 300 178,84

(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 perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1 + 10.2 + 10.3)				8 873,14	404,47	505,84	X	9 783,45
10.1.	perduoto							X	
10.2.	perduoto							X	
10.3.	nurašyto				8 873,14	404,47	505,84	X	9 783,45
11.	Pergrupavimai (+ / -)					25 336,75		X	25 336,75
12.	Kiti pokyčiai							X	
13.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12)	-2 557 335,77	-2 135 002,43	-153 912,83	-12 815 106,14	-4 332 043,01	-2 391 455,64	X	-24 384 855,82
14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje						-0,12	-0,01	-0,13
15.	Neatlyginintai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma								
16.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį						0,12		0,12
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)							-0,01	-0,01
22.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 + 13 + 21)	16 901 707,08	4 728 976,40	13 518,77	951 674,14	8 673 795,02	1 681 558,75	650 279,71	33 601 509,87
22.1.	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkancias 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.	laikiniai 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	148 706,03	33 441 218,22
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 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	Sklypai (valstybinė žemė)	Sklypai (savivaldybių žemė)					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1.	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje				10 120 684,48		81 884,26	10 202 568,74	
2.	Išėjimai 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 atitinkančias 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.	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 – 3 + / - 4 + / - 5)						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 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		

(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 neliciamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	Nebaigta gaminti nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir 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)		431 764,18			22 699,69	20,00		454 483,87
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		430 100,70			13 238,33	20,00		443 359,03
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		1 663,48			9 461,36			11 124,84
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-396 902,35			-21 931,26		-25 341,75	-444 175,36
3.1.	Parduota					-8 062,73		-25 341,75	-33 404,48
3.2.	Perleista (paskirstyta)					-1 133,00			-1 133,00
3.3.	Sunaudota veikloje					-12 735,53			-409 637,88
3.4.	Kiti nurašymai		-396 902,35						
4.	Pergrupavimai (+/-)		22 945,88	-4 990,00		-197,51	-17 955,88	25 341,75	25 144,24
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		575 426,71	1 100,00		52 835,35	20,00		629 382,06
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)							25 336,75	25 336,75
10.1.	Parduota							25 336,75	25 336,75
10.2.	Perleista (paskirstyta)								
10.3.	Sunaudota veikloje								
10.4.	Kiti nurašymai								
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)							-25 336,75	-25 336,75
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)		79 605,83	1 100,00		52 835,35	20,00		133 561,18
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

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai													
Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai 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		
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	10 029 238,18			-10 987,84		-10 943 861,14		-8 374,81	206 800,02	11 221 249,83	
1.1.	nepinginiam turtui įsigyti	10 636 094,27	127 039,01			-44,00		-325 047,97			1 367,40	10 439 408,71	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 312 341,15	9 902 199,17			-10 943,84		-10 618 813,17		-8 374,81	205 432,62	781 841,12	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):		65 262,00					-40 428,83				24 833,17	
2.1.	nepinginiam turtui įsigyti												
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		65 262,00					-40 428,83				24 833,17	
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	2 993 860,21			-4 443,94		-3 284 011,22	-174 895,81	-10 252,66		23 755 043,30	
3.1.	nepinginiam turtui įsigyti	22 750 590,62	749 857,90			-25,16		-828 908,64				22 671 514,72	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 484 196,10	2 244 002,31			-4 418,78		-2 455 102,58	-174 895,81	-10 252,66		1 083 528,58	
4.	Iš kitų šaltinių:	285 893,92	157 658,35		110 366,49	-1 074,52		-150 725,45		-0,26		402 118,53	
4.1.	nepinginiam turtui įsigyti		34 000,00		110 366,49	-1 074,52		-43 353,09				99 938,88	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	285 893,92	123 658,35					-107 372,36		-0,26		302 179,65	
5.	Iš viso finansavimo sumų	36 469 116,06	13 246 018,74		110 366,49	-16 506,30		-14 419 026,64	-174 895,81	-18 627,73	206 800,02	35 403 244,83	

* 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	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	66,71	35,82
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo	66,71	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	9 945,71	20 828,86
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos		
2.3.	Palūkanų sąnaudos	9 786,76	11 669,40
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*	158,95	9 159,46
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-9 879,00	-20 793,04

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.