

KLAIPĖDOS UNIVERSITETAS

kodas 211951150

2024 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 2024 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2024-05-14 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		45 816 930,04	45 431 170,82
I.	Nematerialusis turtas	P03	140 025,82	91 132,98
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		140 025,82	91 132,98
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	45 672 259,92	45 335 393,54
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		17 296 620,82	17 321 759,80
II.3	Infrastruktūros statiniai		4 612 700,16	4 670 349,42
II.4	Kiti statiniai		8 724,09	9 226,23
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1 878 038,56	1 613 218,49
II.6	Transporto priemonės		8 314 521,47	8 503 838,24
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		2 713 704,14	2 369 050,68
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		9 975 863,97	9 975 863,97
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		872 086,71	872 086,71
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	P05 P06	4 644,30	4 644,30
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	P07	31 992,62	27 580,87
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		13 016 767,12	11 799 480,59
I.	Atsargos	P08	74 439,02	91 753,42
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		25 821,20	43 411,60
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		2 000,00	2 300,00
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		46 617,82	46 041,82
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P09	246 307,12	385 141,13
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	3 504 918,80	1 868 594,04
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		678 935,60	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta,		788 393,33	858 013,64
III.5	Sukauptos gautinos sumos		2 018 678,50	958 604,12
III.6	Kitos gautinos sumos		18 911,37	51 976,28
IV.	Trumpalaikės investicijos		3 000 000,00	

V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	6 191 102,18	9 453 992,00
	IŠ VISO TURTO:		58 865 689,78	57 258 232,28
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	36 957 552,92	37 439 739,66
I.	Iš valstybės biudžeto		11 790 289,95	12 359 057,96
II.	Iš savivaldybės biudžeto			905,79
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių		24 771 406,12	24 692 112,48
IV.	Iš kitų šaltinių		395 856,85	387 663,43
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		5 650 201,36	3 820 040,99
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		52 138,10	223 888,42
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	P13 P14		169 929,77
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		52 138,10	53 958,65
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		5 598 063,26	3 596 152,57
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai	P15	249 844,87	249 844,87
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		169 929,77	30 070,23
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
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	376 840,98	563 402,01
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		1 542 525,08	5 428,45
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	2 056 022,80	1 475 811,55
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	1 202 899,76	1 271 595,46
F.	GRYNASIS TURTAS	P18	16 257 935,50	15 998 451,63
I.	Dalininkų kapitalas		12 808 041,97	12 808 041,97
II.	Rezervai		3 324 500,00	3 324 500,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas		3 324 500,00	3 324 500,00
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		125 393,53	-134 090,34
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		259 483,87	3 074 295,75
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-134 090,34	-3 208 386,09
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		58 865 689,78	57 258 232,28

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 konsoliduojamą veiklos rezultatų ataskaitą, kodas,
adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2024 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2024-05-14 Nr. 2

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		7 395 335,49	6 481 549,24
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		6 098 502,97	5 260 858,20
I.1.	Iš valstybės biudžeto		4 987 154,33	3 941 686,07
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		697,39	
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1 048 493,95	1 257 388,31
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		62 157,30	61 783,82
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	1 296 832,52	1 220 691,04
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1 296 832,52	1 220 691,04
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS	P22	-7 269 043,65	-6 562 722,65
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-5 153 043,22	-4 359 582,55
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-456 076,57	-455 183,46
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-261 133,10	-323 139,67
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-132 886,78	-151 263,34
V.	TRANSPORTO		-5 366,98	-7 015,04
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-10 165,83	-7 950,30
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-184 846,54	-137 393,65
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-244,06	-53,26
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-209 993,95	-108 190,37
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO		-19 902,72	-5 071,80
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-439 101,43	-617 655,00
XIV.	KITOS		-396 282,47	-390 224,21
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		126 291,84	-81 173,41
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		133 880,35	102 604,90
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	199 846,23	177 352,09
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS		-65 965,88	-74 747,19
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	-688,32	-3 173,45
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAI DŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		259 483,87	18 258,04
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		259 483,87	18 258,04
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

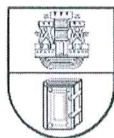
(parašas)

Vyr. buhalterė
(ataskaitą parengusio asmens pareigų
pavadinimas)

(parašas)

Artūras Razbadauskas
(vardas ir pavardė)

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 2024 METŲ I KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

2024 m. gegužės 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.

Klaipėdos universitetas turi investicijų į asocijuotą subjektą – Vš.Į. Klaipėdos mokslo ir technologijų parką (50 proc.), buveinės adresas Vilhelmo Berbomo g. 10, Klaipėda, kurio pagrindinė veikla – mokslo ir verslo bendradarbiavimas, specializuotų paslaugų „žaliųjų“ ir „mėlynujų (jūrinių) technologijų srityse teikimas. Po viešųjų įstaigų Klaipėdos universitetinės ligoninės, Palangos reabilitacijos ligoninės ir Klaipėdos jūrininkų ligoninės reorganizacijos, įsteigus naują viešąją įstaigą – Klaipėdos universiteto ligoninę, buveinės adresas Liepojos g. 41, Klaipėda, Klaipėdos universitetas įgijo 50 proc. balsavimo teisę.

Universitete studijuoja 1 984 studentai (2023 03 – 2 053 studentai), dirba 819 darbuotojų (2023 03 – 846 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 2024 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 detalčiai aprašyta 2023 metų metinio finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

Pastaba Nr. P03. Nematerialiojo turto pokyčiai. Per ataskaitinį laikotarpį nematerialiojo turto buvo įsigyta už 59 497,65 Eur. Nurašyta už 86,10 Eur., amortizuota už 10 604,81 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 782 758,63 Eur., tame skaičiuje gauta nemokamai ilgalaikio materialiojo turto už 17 902,85 Eur., apskaičiuota nusidėvėjimo suma už 445 788,02 Eur.

Nebaigtos statybos sąskaitoje sukaupta darbų už 872 086,72 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 – 802 489,69 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 technologijų parkas yra viešojo sektoriaus subjektas ir jo finansines ataskaitas konsoliduoja Ekonomikos ir inovacijų ministerija. Po viešųjų įstaigų Klaipėdos universitetinės ligoninės, Palangos reabilitacijos ligoninės ir Klaipėdos jūrininkų ligoninės reorganizacijos, įsteigus naują viešąją įstaigą – Klaipėdos universiteto ligoninę, Klaipėdos universitetas sumokėjo 300,00 Eur. dalininko įnašą ir įgijo 50 proc. balsavimo teisę. VŠĮ Klaipėdos universiteto ligoninė yra viešojo sektoriaus subjektas ir jo finansines ataskaitas konsoliduoja Sveikatos apsaugos ministerija. Naujai suformuotas dalininko kapitalas Registrų centre dar neįregistruotas, tai bus padaryta 2024 m. II ketvirtį. VŠĮ Klaipėdos universiteto ilgalaikio finansinio turto įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 4 644,30 Eur.

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 2024 m. I ketvirtį įsigyta už 328,00 Eur., parduoto, nurašyto biologinio turto nebuvo. Biologinio turto vertė 2024 03 31 sudaro 31 992,62 Eur.

Pastaba Nr. P08. Atsargų pokyčiai. Per ataskaitinį laikotarpį buvo įsigyta atsargų už 202 250,05 Eur.; nemokamai gauta už 3 871,08 Eur.; nurašyta už – 219 424,83 Eur., iš jų nemokamai perduota už 803,68 Eur., parduota už 3 503,56 Eur., sunaudota savo veikloje – už 215 117,59 Eur. Nebalansinėje sąskaitoje ūkinio inventoriaus 2024 03 31 yra 1 735 535,24 Eur., trumpalaikio turto už 36 851,93 Eur., atsargų – 5 021,21 Eur.

Atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 74 439,02 Eur, iš jų:

Atsargų rūšys	Suma, Eur	
Kuras	4 363,59	Automobilių ir laivų bakuose esantis kuras
Nebaigta gaminti produkcija	2 000,00	
Pagamintos produkcijos (knygos)	46 597,82	
Prekės skirtos parduoti	20,00	
Ūkinis inventorių	21 457,61	Kurio vertė iki 500 Eur.

Pastaba Nr. P09. Universiteto išankstinių mokėjimų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 246 307,12 Eur. Iš jų: išankstiniai mokėjimai tiekėjams – 184 460,67 Eur., ir 61 846,45 Eur. – ateinančių laikotarpių sąnaudos. Tame skaičiuje: pastatų, transporto priemonių, laivų draudimo įmokos – 3 922,54 Eur.; dalyvio mokestis konferencijose, nario mokestis įvairiose asociacijose – 27 248,60 Eur.; elektroninių duomenų bazių, periodikos prenumerata – 214,77 Eur.; būsimos komunalinių paslaugų sąnaudos – 16 145,28 Eur.; ateinančių laikotarpių konferencijų sąnaudos – 1 287,90 Eur., įvairios kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos – 13 027,36 Eur.

Pastaba Nr. P10. Per vienerius metus gautinas sumas laikotarpio pabaigai 3 504 918,80 Eur. sudaro:

Gautinos finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro – 678 935,60 Eur. iš valstybės biudžeto lėšos projektų vykdymui.

Gautinos sumos už turto naudojimą – 9 250,36 Eur., už mokslą – 369 101,76 Eur., už paslaugas švietimo įstaigose – 9 488,09 Eur., už parduotas prekes, suteiktas paslaugas – 400 553,12 Eur.; kitos gautinos sumos 18 911,37 Eur.

Sukauptos finansavimo pajamos – 2 018 678,50 Eur., iš valstybės biudžeto – 1 848 527,34, iš savivaldybės biudžeto – 12 264,66 Eur., iš Europos sąjungos – 152 819,58 Eur.; iš kitų šaltinių – 5 066,92 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį Klaipėdos universitetas pervedė 3 000 000,00 Eur. į DNB banko indėlio kaupiamąją sąskaitą, kaip trumpalaikę investiciją, bendrabučio statybai.

Pastaba Nr. P11. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Universiteto pinigų biudžeto finansavimo sąskaitoje likutis 0,00 Eur. Kitų sąskaitų likutis banke sudarė – 6 191 102,18 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 – 36 278 617,32 Eur: iš valstybės biudžeto – 11 111 354,35 Eur., iš Europos sąjungos (finansinė parama), užsienio valstybių, tarptautinių organizacijų – 24 771 406,12 Eur., iš kitų šaltinių – 395 856,85 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.Į. Klaipėdos universitetas gavo šią paramą:

GAUTOS PARAMOS SUMA, EUR.	GAUTOS PARAMOS PASKIRTIS
3 000,00	Studentų stipendijoms
34 580,00	Kitiems einamiesiems tikslams

Pastaba Nr. P13. Ilgalaikiai įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė – 52 138,10 Eur. – kiti ilgalaikiai įsipareigojimai (užstatai už bendrabutį apskaitomi deponitinėje 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 išėtinėms išmokoms mokėti.

Pastaba Nr. P17. Trumpalaikiai įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 5 598 063,26 Eur., iš jų: paskolos einamųjų metų dalis – 169 929,77 Eur.

Tiekėjams mokėtinos sumos – 376 840,98 Eur., iš jų: komunalinės paslaugos – 75 890,85 Eur.; ryšio, pašto paslaugos 5 030,18 Eur.; už prekių ir ilgalaikio turto įsigijimą – 181 336,82 Eur.; transporto paslaugos – 1 905,89 Eur.; einamojo remonto – 41 472,66 Eur.; komandiruotės – 1 213,19 Eur.; kvalifikacijos kėlimo – 3 000,00 Eur.; viešinimo paslaugos – 1 970,65 Eur.; nario mokestis – 11 439,08 Eur.; kitos susijusios su vykdoma veikla skolos – 53 581,66 Eur.

Su darbo santykiais susiję trumpalaikiai įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro – 1 542 525,08 Eur., tame skaičiuje gyventojų pajamų mokestis – 294 127,10 Eur., socialinio draudimo įmokos – 358 016,58 Eur., mokėtinos sumos pagal vykdomuosius dokumentus ir profsąjungoms – 1 580,89 Eur.

Sukauptos mokėtinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 2 056 022,80 Eur., iš jų: sukauptos atostogų rezervo sąnaudos – 1 769 771,89 Eur., socialinio draudimo fondo įmoka priskaičiuota nuo atostogų rezervo – 36 406,04 Eur., sukauptos finansavimo sąnaudos – 249 844,87 Eur.

Kitus trumpalaikius įsipareigojimus sudaro 1 202 899,76 Eur. Tame skaičiuje: išankstiniai apmokėjimai iš tiekėjų bei avansiniai mokėjimai už studijas – 960 113,71 Eur., mokėtini veiklos mokesčiai - 30 005,01 Eur., kitos mokėtinos sumos – 212 781,04 Eur.

Pastaba Nr. P21. Pagrindinės veiklos kitos pajamos 1 296 832,52 Eur. iš jų: pajamos už mokslą aukštosiose mokyklose – 916 080,08 Eur.; paslaugų švietimo įstaigose pajamos – 108 655,00 Eur., kitos pajamos už suteiktas paslaugas (moksliniai tiriamieji darbai) – 272 097,44 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 – 199 846,23 Eur., iš jų: bendrabučio paslaugos iš studentų – 87 719,23 Eur., pajamos už patalpų nuomą – 3 472,00 Eur. kitų paslaugų pajamos sudarė 108 655,00 Eur.

Pastaba Nr. P22. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Klaipėdos universitetas turėjo pagrindinės veiklos sąnaudų 7 269 043,65 Eur. Darbo užmokesčio sąnaudos – 4 534 678,03 Eur, socialinio draudimo – 618 365,19 Eur. Darbo užmokestis, lyginant su praėjusiu laikotarpiu, padidėjo, kadangi padaugėjo projektinių veiklų.

Priskaičiuota ilgalaikio nematerialaus turto amortizacija 10 604,81 Eur., ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudų 445 471,76 Eur. (dalis nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudų priskirta prie kitos veiklos sąnaudų, t.y. 316,26 Eur.)

Komunalinių ir ryšio sąnaudos 261 133,10 Eur., komandiruočių 132 886,78 Eur., transporto sąnaudos 5 366,98 Eur., kvalifikacijos kėlimo 10 165,83 Eur., paprastojo remonto ir eksploatacijos sąnaudos 184 846,54 Eur.; nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos 244,06 Eur.

Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina 209 993,95 Eur.

Socialinių išmokų sąnaudos – 0,00 Eur.

Finansavimo sąnaudos 19 902,72 Eur. perduotos kitiems subjektams (projekto partneriams).

Kitų paslaugų sąnaudos 439 101,43 Eur., iš jų: spaudiniai ir prenumerata – 535,48 Eur., kitos kitų paslaugų sąnaudos – 438 565,95 Eur.

Kitos sąnaudos 396 282,47 Eur. Iš jų: 186 529,00 Eur. stipendijos iš valstybės biudžeto, išmokos emeritams – 209 514,17 Eur. ir kitos sąnaudos – 2 082,35 Eur.

Kitos veiklos sąnaudos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro – 65 965,88 Eur. Iš jų: darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 54 059,80 Eur., nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 316,26 Eur., komandiruočių sąnaudos – 557,85 Eur., paprastojo remonto ir eksploatacavimo sąnaudų – 754,96 Eur.; sunaudotų ir parduotų atsargų – 8 127,00 Eur., kitų paslaugų sąnaudos – 2 150,01 Eur.

Pastaba Nr. P23. Finansinės investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos. Finansinės investicinės veiklos pajamų per ataskaitinį laikotarpį nebuvo. Sąnaudas sudaro – 668,32 Eur., tame skaičiuje palūkanų už kreditą sąnaudos 470,16 Eur., kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos sudaro – 218,16 Eur., t.y. kitos su universiteto paskolų valdymu susijusios sąnaudos. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 688,32 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 2024 metų I ketvirčio tarpinio finansinių ataskaitų rinkinio sudarymo reikšmingų ataskaitinių įvykių, įtakančių ar galinčių įtakoti atskirus finansinių ataskaitų straipsnius – nebuvo. Esminių klaidų taisymo per 2024 metų 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 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
1.	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1 105 793,41			16 553,99				1 122 347,40
2.	Išėjimai per ataskaitinį laikotarpį		59 497,65							59 497,65
2.1.	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina		59 497,65							59 497,65
2.2.	neatlygintinai gauto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.3.	Nematerialiųjų turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis									
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį		-86,10							-86,10
3.1.	perduoto									
3.2.	perduoto									
3.3.	nurašyto		-86,10							-86,10
4.	Pergrupavimai (+ / -)									
5.	Kiti pokyčiai									
6.	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 + 3 + 4 + 5)		1 165 204,96			16 553,99				1 181 758,95
6.1.	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina		1 006 759,50			16 553,99				1 023 313,49
7.	Suakaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-1 014 660,43		X	-16 553,99	X	X		-1 031 214,42

(tęsinys kitame puslapyje)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pliėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialiųjų turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
8.	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X	X			
9.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-10 604,81		X		X	X		-10 604,81	
10.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X	86,10		X		X	X		86,10	
10.1.	perduoto	X			X		X	X			
10.2.	perduoto	X			X		X	X			
10.3.	nurašyto	X	86,10		X		X	X		86,10	
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	-1 025 179,14		X		X	X		-1 041 733,13	
14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje										
15.	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma										
16.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
17.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
18.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma										
18.1.	perduoto										
18.2.	perduoto										
18.3.	nurašyto										
19.	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)		140 025,82							140 025,82	
23.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 + 7 + 14)		91 132,98							91 132,98	

(tęsinys kitame puslapyje)

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialiųjų turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
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 fiksilumas: 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	19 938 290,97	6 863 978,83	167 431,60	14 506 716,51	13 025 038,03	4 777 704,90	872 086,72	60 151 247,56
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)	34 056,42			356 396,34		392 305,87		782 756,63
2.1.	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 punkčiuose) įsigijimo savikaina	34 056,42			340 609,84		390 189,52		764 855,78
2.2.	neatlyginamai gauto turto įsigijimo savikaina				15 786,50		2 116,35		17 902,85
2.3.	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkancias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								
2.4.	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privačius sektorius sutartys								
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1 + 3.2 + 3.3)				-1 295,18		-1 739,06		-3 034,24
3.1.	parduoto								
3.2.	perduoto								
3.3.	nurašyto				-1 295,18		-1 739,06		-3 034,24
4.	Pergrupavimai (+ / -)						139,83		139,83
5.	Kiti pokyčiai								
6.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	19 972 347,39	6 863 978,83	167 431,60	14 861 817,67	13 025 038,03	5 166 411,54	872 086,72	60 931 111,78
6.1.	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina	1 394,23	36 292,65	142 659,62	12 612 592,55	1 226 867,09	2 282 051,04		16 301 857,18
7.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-2 616 531,17	-2 193 629,41	-158 205,37	-12 893 498,02	-4 521 199,79	-2 408 654,09	X	-24 791 717,85
8.	Neatlyginamai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma							X	
9.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-59 195,40	-57 649,26	-502,14	-91 574,27	-188 316,77	-47 550,18	X	-445 788,02

(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.	Suakaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1 + 10.2 + 10.3)				1 293,18		1 497,00	X	2 790,18
10.1.	perduoto							X	
10.2.	perduoto							X	
10.3.	nurašyto				1 293,18		1 497,00	X	2 790,18
11.	Pergrupavimai (+ / -)							X	
12.	Kiti pokyčiai							X	
13.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12)	-2 675 726,57	-2 251 278,67	-158 707,51	-12 983 779,11	-4 710 516,56	-2 454 707,27	X	-25 234 715,69
14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje						-0,13		-0,13
15.	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma								
16.	Apskačiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18.	Suakaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1 + 18.2 + 18.3)								
18.1.	perduoto								
18.2.	perduoto								
18.3.	nurašyto								
19.	Pergrupavimai (+ / -)								
20.	Kiti pokyčiai								
21.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19 + 20)						-0,13		-0,13
22.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 + 13 + 21)	17 296 620,82	4 612 700,16	8 724,09	1 878 038,56	8 314 521,47	2 713 704,14	872 086,72	35 696 395,96
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 kontrolė riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
22.4.	nebe naudojamą viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.5.	laikini nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								

(tęsins 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
	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1									
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)	17 321 759,80	4 670 349,42	9 226,23	1 613 218,49	8 503 838,24	2 369 050,68	872 086,72	35 359 529,58
23.1.	Iš jor: pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis 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 sutartis 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 tikrąja verte, balansinės vertės pasikeitimą forma)

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė			Nedidijamosios kultūros vertybės	Kitos vertybės	Iš viso	
		Laisva valstybinė žemė	Sklypai (valstybinė žemė)	Sklypai (savivaldybii žemė)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje				7 287 090,48		81 863,97	7 368 954,45
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.	neatlyginamai gauto turto įsigijimo savikaina							
2.3.	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkancias 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.	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 - 3 + 4 +/- - 5)				7 287 090,48		81 863,97	7 368 954,45
7.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu	X	X	X			X	
8.	Neatlyginamai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma	X	X	X			X	
9.	Suakaupta 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.	Suakaupta 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	-717 590,48		X	
14.	Neatlyginamai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma	X	X	X			X	
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	X	X			X	
16.	Suakaupta 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							X	
18.	Kiti pokyčiai	X	X	X							X	
19.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iki turto vertinimo tikrosios vertės metu (13 + 14 - 15 - 16 + / - 17 + / - 18)	X	X	X			-717 590,48				X	
20.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje						9 894 000,00				81 863,97	9 975 863,97
21.	Nuatygintai 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)						9 894 000,00				81 863,97	9 975 863,97
27.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 - 12 - 19 + 26)						9 894 000,00				81 863,97	9 975 863,97
27.1.	Iš jos:											
27.1.1.	vertė, nustatyta nepriklausomų turto vertintojų	X	X	X			X				X	X
27.1.2.	vidutinė rinkos vertė											
27.1.3.	vertė, nustatyta remiantis įsigijimo savikaina						9 894 000,00					9 894 000,00
27.1.4.	įstaigos vadovo sudarytos komisijos nustatyta vertė										81 863,97	81 863,97
27.2.	Iš jos:											
27.2.1.	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkantis sutartis įsigyto turto, kurio finansinės somos (lizingo) sutarties laikotarpis pasibaigęs, likutinė vertė										X	X
27.2.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė											
27.2.3.	turto, kurio kontrolė riboja sutarys ar teises aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė											
27.2.4.	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:											
28.1.1.	vertė, nustatyta nepriklausomų turto vertintojų	X	X	X			X				X	X
28.1.2.	vidutinė rinkos vertė											
28.1.3.	vertė, nustatyta remiantis įsigijimo savikaina						6 569 500,00					6 569 500,00
28.1.4.	įstaigos vadovo sudarytos komisijos nustatyta vertė										81 863,97	81 863,97
28.2.	Iš jos:											
28.2.1.	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkantis sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis pasibaigęs, likutinė vertė											
28.2.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė											
28.2.3.	turto, kurio kontrolė riboja sutarys ar teises aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė											
28.2.4.	žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė											

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 sukaupta turto nusidevėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.
4. Lentelės 20–24 ir 26 eilutėse nurodomas skirtumas tarp ilgalaikio materialiojo turto tikrosios vertės ir įsigijimo savikainos.

8-ojo VSAFAS „Atsargos“
1 priedas

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

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti			Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartys	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti	8		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		539 232,69	2 300,00		46 021,82	20,00		587 574,51	
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		189 929,92	2 000,00		10 092,98	227,15		202 250,05	
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		189 429,92	2 000,00		6 721,90	227,15		198 378,97	
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		500,00			3 371,08			3 871,08	
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-207 520,53	-2 300,00		-9 377,15	-227,15		-219 424,83	
3.1.	Parduota					-3 503,56			-3 503,56	
3.2.	Perfeista (paskirstyta)					-803,68			-803,68	
3.3.	Sunaudota veikloje		-207 520,53	-2 300,00		-5 069,91	-227,15		-215 117,59	
3.4.	Kiti nurašymai									
4.	Pergrupavimai (+/-)					-139,83			-139,83	
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		521 642,08	2 000,00		46 597,82	20,00		570 259,90	
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		-495 820,88						-495 820,88	
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupla nuvertėjimo suma (iki perdavimo)									
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį									
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma									
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perfestu (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)									
10.1.	Parduota									
10.2.	Perfeista (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)		25 821,20	2 000,00		46 597,82	20,00		74 439,02	
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		43 411,81	2 300,00		46 021,82	20,00		91 753,63	

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

PAGAL 2024 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

(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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	12 359 057,96	3 161 959,81	0,00	209,56	-3 711,00	0,00	-5 077 994,82	0,00	-7 102,76	678 935,60	11 111 354,35	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	10 978 877,36	55 523,94		209,56	-3 711,00		-105 774,42		-7 102,76	2 321,00	10 931 157,44	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 380 180,60	3 106 435,87					-4 972 220,40			676 614,60	180 196,91	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	905,79	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-420,42	0,00	-1 985,37	0,00	0,00	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											0,00	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	905,79	1 500,00					-420,42		-1 985,37		0,00	
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):	24 692 112,48	1 084 325,45	0,00	0,00	0,00	0,00	-985 119,49	-19 902,72	-9,60	0,00	24 771 406,12	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	23 876 757,44	24 806,92					-293 423,34				23 608 141,02	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	815 355,04	1 059 518,53					-691 696,15	-19 902,72	-9,60		1 163 265,10	
4.	Iš kitų šaltinių:	387 663,43	49 331,03	0,00	21 564,37	-803,68	0,00	-61 898,30	0,00	0,00	0,00	395 856,85	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	102 862,23			21 564,37	-803,68		-12 162,31				111 460,61	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	284 801,20	49 331,03					-49 735,99				284 396,24	
5.	Iš viso finansavimo sumų	37 439 739,66	4 297 116,29	0,00	21 773,93	-4 514,68	0,00	-6 125 433,03	-19 902,72	-9 097,73	678 935,60	36 278 617,32	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pagal 26-ojo VSAFAS „Fondų apskaita ir finansinių ataskaitų rinkinys“ 24 punktą pripažinta valstybės išdo finansavimo pajamomis.

(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	688,32	3 173,45
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos		
2.3.	Palūkanų sąnaudos	470,16	3 115,66
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*	218,16	57,79
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-688,32	-3 173,45

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.