

KLAIPĖDOS UNIVERSITETAS

kodas 211951150

2022 M. BIRŽELIO 30 D.

FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

Parengta pagal viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus

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

Klaipėdos universitetas

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

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

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

___2022-08-11___ Nr. ___1___

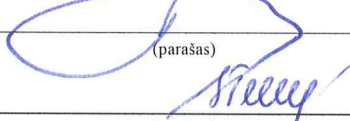
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

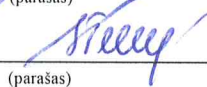
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		43 157 317,92	43 905 680,71
I.	Nematerialusis turtas	P03	50 086,30	131 323,47
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		50 086,30	131 186,80
I.3	Kitas nematerialusis turtas			136,67
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	43 102 887,32	43 770 012,94
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		16 940 960,10	17 059 371,66
II.3	Infrastruktūros statiniai		5 031 553,90	5 145 145,12
II.4	Kiti statiniai		44 459,72	56 836,10
II.5	Mašinos ir įrenginiai		441 524,07	475 148,06
II.6	Transporto priemonės		9 600 690,03	9 995 898,45
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		1 489 144,50	1 483 058,55
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		9 484 957,97	9 484 957,97
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		69 597,03	69 597,03
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	P05	4 344,30	4 344,30
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	P07	24 559,93	24 487,93
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		11 138 474,87	10 382 321,63
I.	Atsargos	P08	100 093,10	97 708,34
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		18 901,55	27 715,40
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		81 191,55	69 992,94
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P09	113 812,84	66 177,88
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	2 718 649,85	2 193 288,10
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			610,37
III.3	Gautinos finansavimo sumos	P10	192 157,15	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	P10	1 045 953,14	1 154 767,38
III.5	Sukauptos gautinos sumos	P10	1 454 467,90	1 034 118,85
III.6	Kitos gautinos sumos	P10	26 071,66	3 791,50
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	8 205 919,08	8 025 147,31
	IŠ VISO TURTO:		54 320 352,72	54 312 490,27
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	36 192 158,84	37 067 858,39
I.	Iš valstybės biudžeto		12 401 814,61	12 365 219,71
II.	Iš savivaldybės biudžeto		25 569,23	8 069,73
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		23 533 037,14	24 447 545,82
IV.	Iš kitų šaltinių		231 737,86	247 023,13
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P13	2 944 647,93	2 882 911,22
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		430 919,13	437 054,82
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		385 720,00	385 720,00
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		45 199,13	51 334,82
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	2 513 728,80	2 445 856,40
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			

II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		72 180,00	144 360,00
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			4 638,26
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
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	244 800,50	182 069,87
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	P17		
II.11	Suakauptos mokėtinų sumos	P17	1 379 325,90	928 209,69
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	817 422,40	1 186 578,58
F.	GRYNASIS TURTAS	P18	15 183 545,95	14 361 720,66
I.	Dalininkų kapitalas		12 808 041,97	12 808 041,97
II.	Rezervai		2 445 863,60	2 445 863,60
II.1	Tikrosios vertės rezervas		2 445 863,60	2 445 863,60
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Suakauptas perviršis ar deficitas		-70 359,62	-892 184,91
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		821 825,29	5 514 026,35
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-892 184,91	-6 406 211,26
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRŪNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		54 320 352,72	54 312 490,27

 Rektorius
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas ar įgaliotas asmuo)


 (parašas)

 (vyriausias buhalteris (bhalteris))


 (parašas)

Artūras Rabadauskas
 (vardas ir pavardė)

Silvija Tuminienė
 (vardas ir pavardė)

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

Klaipėdos universitetas

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2022-08-11 Nr. 2

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		13 427 330,80	11 808 554,22
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		10 660 669,53	9 250 122,63
I.1.	Iš valstybės biudžeto		7 727 013,13	6 125 251,94
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		2 331,82	7 456,06
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2 815 743,46	3 066 062,25
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		115 581,12	51 352,38
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	2 766 661,27	2 558 431,59
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		2 766 661,27	2 558 431,59
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS	P22	-12 766 073,27	-10 469 859,73
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-8 745 883,93	-7 197 386,39
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-971 177,86	-880 192,12
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-456 056,34	-273 680,53
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-278 595,18	-90 810,26
V.	TRANSPORTO		-13 969,07	-16 342,36
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-14 985,04	-120 250,97
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-258 846,78	-1 025,27
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-1 652,96	-5 691,47
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-258 835,13	-155 094,03
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			-150 357,94
XI.	NUOMOS			-67,20
XII.	FINANSAVIMO		-279 608,05	-530 013,16
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-766 035,86	-678 799,63
XIV.	KITOS		-720 427,07	-370 148,40
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		661 257,53	1 338 694,49
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		177 457,84	2 427 239,96
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	389 193,40	3 051 360,12
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS		-211 735,56	-624 120,16
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	-16 890,08	-17 859,98
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		821 825,29	3 748 074,47
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		821 825,29	3 748 074,47
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Rektorius

(viešojo sektoriaus subjekto
vadovas arba jo įgaliotas)

(vyriausias buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(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 2022 METŲ I PUSMEČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

2022 m. rugpjūčio 12 d.

I. BENDROJI DALIS

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

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

Universitete studijuoja 1 307 studentai (2021 06 – 1 446 studentai), dirba 634 darbuotojai (2021 06 – 746 darbuotojai). Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu darbuotojų sumažėjo. Veikia 3 fakultetai (Jūros technologijų ir Gamtos mokslų, Socialinių ir Humanitarinių mokslų, Sveikatos mokslų), 2 mokslo institutai (Baltijos regiono istorijos ir archeologijos, Jūros tyrimų), infrastruktūros paslaugų centras, biblioteka, Botanikos sodas, leidykla. Universitete įkurta Žuvininkystės ir akvakultūros laboratorija. Klaipėdos universitetas turi didžiausią Lietuvoje mokslo tiriamąjį–mokomąjį burlaivį „Brabander“, skirtą studentų praktikai ir jūrinėms ekspedicijoms, plaukiojančią mokslinę laboratoriją „Mintis“.

Pagrindinė Universiteto funkcija – švietimas ir mokslas.

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

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

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

II. APSKAITOS POLITIKA

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

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

III. PASTABOS

Pastaba Nr. P03. Nematerialiojo turto pokyčiai. Per ataskaitinį laikotarpį nematerialiojo turto buvo įsigyta už 46 117,29 Eur, nurašyta už 29 136,00 Eur., amortizuota už 127 217,79 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 205 918,91 Eur., tame skaičiuje gauta nemokamai ilgalaikio materialiojo turto už 2 843,98 Eur., apskaičiuota nusidėvėjimo suma už 854 504,55 Eur.

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

Nekilnojamų kultūros vertybių tikroji vertė, remiantis draudžiamąją verte, apskaityta 2021 12 31 duomenimis.

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

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

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

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

Subjekto finansines ataskaitas konsoliduoja Ekonomikos ir inovacijų ministerija.

Pastaba Nr. P07. Klaipėdos universiteto botanikos sode auginamas biologinis turtas naudojamas moksliniams tikslams, dalis augalų yra parduodama. Sodo biologinį turtą sudaro, medžių, krūmų, gėlių ir vaistažolių kolekcijos. Biologinio turto per 2022 m. I pusmetį įsigyta už 72,00 Eur., parduoto, nurašyto biologinio turto nebuvo. Biologinio turto vertė 2022 06 30 sudaro 24 559,93 Eur.

Pastaba Nr. P08. Atsargų pokyčiai. Per ataskaitinį laikotarpį buvo įsigyta atsargų už 296 663,80 Eur.; nemokamai gauta už 9 430,37 Eur.; nurašyta už – 292 300,28 Eur., iš jų nemokamai perduota už 1 902,06 Eur. Nebalansinėje sąskaitoje ūkinio inventoriaus 2022 06 30 yra 1 664 111,40 Eur., trumpalaikio turto už 1 658 400,15 Eur., atsargų – 5 711,25 Eur.

Atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 100 093,10 Eur, iš jų:

Atsargų rūšys	Suma, Eur	
Kuras	2 874,50	Automobilių, ir laivų bakuose esantis kuras
Nebaigta gaminti produkcija	0,00	
Pagamintos produkcijos (knygos)	59 787,26	
Prekės skirtos parduoti	21 404,29	
Ūkinis inventorių	16 027,05	Kurio vertė iki 500 Eur.

Pastaba Nr. P09. Universiteto išankstinių mokėjimų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 113 812,84 Eur. Iš jų: išankstiniai mokėjimai tiekėjams – 32 922,71 Eur. ir 80 890,13 Eur. – ateinančių laikotarpių sąnaudos. Tame skaičiuje: pastatų, transporto priemonių, laivų draudimo įmokos – 9 551,00 Eur.; dalyvio mokestis konferencijose, nario mokestis įvairiose asociacijose – 7 438,65 Eur.; elektroninių duomenų bazių, periodikos prenumerata – 35 718,24 Eur.; būsimos komunalinių paslaugų sąnaudos – 7 303,98 Eur.; ateinančių laikotarpių komandiruočių sąnaudos – 733,18 Eur., įvairios kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos – 20 145,08 Eur.

Pastaba Nr. P10. Per vienerius metus gautinas sumas laikotarpio pabaigai 2 717 817,85 Eur. sudaro:

Gautinos finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro – 192 157,15 Eur. projektų vykdymui iš valstybės biudžeto.

Gautinos sumos už turto naudojimą – 15 095,50 Eur., už mokslą – 23 755,36 Eur., už paslaugas švietimo įstaigose – 9 408,95 Eur., gautinos sumos už turto pardavimą – 503 584,43 Eur.; už parduotas prekes, suteiktas paslaugas – 494 108,90 Eur.; kitos gautinos sumos 25 239,66 Eur.

Sukauptos finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto 1 307 663,38 Eur., iš Savivaldybės biudžeto – 7 645,64 Eur., iš Europos sąjungos – 136 782,95 Eur.; iš kitų šaltinių – 2 375,93 Eur.

Pastaba Nr. P11. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Universiteto pinigų biudžeto finansavimo sąskaitoje likutis 0,00 Eur. Kitų sąskaitų likutis banke sudarė – 8 205 919,08 Eur., tai projektų finansuojamų iš ES struktūrinių fondų lėšos, depozitai, ūkiskaitinės lėšos.

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

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20–ajame VSAFAS nustatytus kriterijus. Finansavimo sumų likutis laikotarpio pabaigoje – 36 192 158,84 Eur.: iš valstybės biudžeto – 12 401 814,61 Eur., iš savivaldybių biudžeto – 25 569,23 Eur., iš Europos sąjungos (finansinė parama), užsienio valstybių, tarptautinių organizacijų – 23 533 037,14 Eur., iš kitų šaltinių – 231 737,86 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
14 937,00	Studentų stipendijoms
47 198,00	Kitiems einamiesiems tikslams
4 000,00	Parama ukrainiečiams

Pastaba Nr. P13. Ilgalaikiai įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė – 430 919,13 Eur., iš jų: banko „Swedbank“ paskola bendrabučio statybai (kurio adresas Universiteto al. 12) 385 720,00 Eur., paskolos gražinimo terminas 2025 metai, ir kiti ilgalaikiai įsipareigojimai – 45 199,13 Eur. (užstatai už bendrabutį apskaitomi depozitinėje sąskaitoje).

Pastaba Nr. P17. Trumpalaikiai įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 2 513 728,80 Eur., iš jų: paskolos einamųjų metų dalis – 72 180,00 Eur.

Tiekėjams mokėtinos sumos – 244 800,50 Eur., iš jų: komunalinės paslaugos – 55 088,47 Eur.; ryšio, pašto paslaugos 2 498,88 Eur.; reklamos paslaugos – 5 689,93 Eur.; už prekių ir ilgalaikio turto įsigijimą – 46 647,78 Eur.; transporto paslaugos – 3 195,95 Eur.; nario mokesčiai – 2 437,28 Eur., draudimo paslaugos – 3 890,00 Eur.; kvalifikacijos kėlimas – 120,00 Eur., komandiruotės – 1 700,72 Eur.; kitos susijusios su vykdoma veikla skolos – 123 531,49 Eur.

Su darbo santykiais susijusių trumpalaikių įsipareigojimų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nebuvo.

Sukauptas mokėtinos sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 1 379 325,90 Eur., iš jų: sukauptos atostogų rezervo sąnaudos – 1 351 664,33 Eur., socialinio draudimo fondo įmoka priskaičiuota nuo atostogų rezervo – 27 661,57 Eur.

Kitus trumpalaikius įsipareigojimus sudaro 817 422,40 Eur. Tame skaičiuje: išankstiniai apmokėjimai iš tiekėjų bei avansiniai mokėjimai už studijas – 749 495,45 Eur., mokėtini veiklos mokesčiai - 44 305,65 Eur., kitos mokėtinos sumos – 23 621,30 Eur.

Pastaba Nr. P21. Pagrindinės veiklos kitos pajamos 2 766 661,27 Eur. iš jų: pajamos už suteiktas paslaugas už mokslą aukštosiose mokyklose – 1 690 172,72 Eur.; paslaugų švietimo įstaigose pajamos – 207 413,15 Eur., kitos pajamos už suteiktas paslaugas (moksliniai tiriamieji darbai) – 869 075,40 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 – 389 193,40 Eur., iš jų: bendrabučio paslaugos iš studentų – 155 141,28 Eur., pajamos už patalpų nuomą – 16 517,50 Eur. kitų paslaugų pajamos sudarė 207 413,15 Eur., apskaičiuotas pelnas iš ilgalaikio turto pardavimo – 10 121,47 Eur. Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, kitos veiklos pajamos ženkliai mažesnės, nes praėjusį ataskaitinį laikotarpį buvo gautos pajamos už turto pardavimą (parduoti keli pastatai).

Pastaba Nr. P22. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Klaipėdos universitetas turėjo pagrindinės veiklos sąnaudų 12 766 073,27 Eur. Darbo užmokesčio sąnaudos – 7 696 377,86 Eur., socialinio draudimo – 1 049 506,07 Eur. Darbo užmokestis, lyginant su praėjusiu laikotarpiu, padidėjo, kadangi padaugėjo projektinių veiklų.

Priskaičiuota ilgalaikio nematerialaus turto amortizacija 122 104,46 Eur., ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudų 849 073,40 Eur.

Komunalinių ir ryšio sąnaudos 456 056,34 Eur., komandiruočių 278 595,18 Eur., transporto sąnaudos 13 969,07 Eur., kvalifikacijos kėlimo 14 985,04 Eur., paprastojo remonto ir eksploatacijos sąnaudos 258 846,78 Eur.; nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos 1 652,96 Eur., dalis nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudų sumos priskirta prie kitos veiklos sąnaudų 18 828,72 Eur.

Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina 258 835,11 Eur.

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

Finansavimo sąnaudos 279 608,05 Eur. perduotos kitiems subjektams (projekto partneriams).

Kitų paslaugų sąnaudos 766 035,86 Eur., iš jų: spaudiniai ir prenumerata – 29 009,30 Eur., kitos kitų paslaugų sąnaudos – 737 026,56 Eur.

Kitos sąnaudos – 720 427,07 Eur. Iš jų: 483 594,00 Eur. stipendijos iš valstybės biudžeto, išmokos emeritams – 233 199,92 Eur. ir kitos sąnaudos – 3 633,15 Eur.

Kitos veiklos sąnaudos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro – 211 735,56 Eur. Iš jų: darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 107 183,11 Eur., nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 10 600,63 Eur., komunalinių paslaugų sąnaudos – 16 645,47 Eur., komandiruočių sąnaudos – 5 655,06 Eur., paprastojo remonto ir eksploatacijos sąnaudų – 627,99 Eur. nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos – 18 828,72 Eur., sunaudotų ir parduotų atsargų – 45 763,88 Eur., kitų paslaugų sąnaudos – 6 430,70 Eur.

Pastaba Nr. P23. Finansinės investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos. Finansinės investicinės veiklos pajamų per ataskaitinį laikotarpį nebuvo, sąnaudas sudaro – 16 890,08 Eur., tame skaičiuje palūkanų už kreditą sąnaudos 7 790,66 Eur., kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos sudaro – 9 099,42 Eur., t.y. kitos su universiteto paskolų valdymu susijusios sąnaudos. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 16 890,08 Eur.

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

Teisinių ginčų per ataskaitinį laikotarpį Klaipėdos universitete nebuvo.

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

Po 2022 metų I pusmečio tarpinio finansinių ataskaitų rinkinio sudarymo reikšmingų ataskaitinių įvykių nebuvo. Esminių klaidų taisymo per 2022 m. I pusmetį nebuvo.

Rektorius

Artūras Razbadauskas

Vyr. buhalterė

Silvija Tuminienė

(Informacijos apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą forma)

INFORMACIJA APIE
NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pietros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1 003 375,65			16 667,99				1 020 043,64	
2.	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį		46 117,29			0,00				46 117,29	
2.1.	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina		46 117,29							46 117,29	
2.2.	neatlygintinai gauto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									0,00	
2.3.	nematerialusis turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis									0,00	
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį		29 136,00			0,00				29 136,00	
3.1.	parduoto									0,00	
3.2.	perduoto									0,00	
3.3.	nurašyto		29 136,00							29 136,00	
4.	Pergrupavimai (+ / -)									0,00	
5.	Kiti pokyčiai									0,00	
6.	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 - 3 + / - 4 + / - 5)		1 020 356,94			16 667,99				1 037 024,93	
6.1.	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina		894 605,32			16 667,99				911 273,31	
7.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	872 188,85		X	16 531,32		X		888 720,17	
8.	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X			X			
9.	Apskačiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	127 217,79		X	136,67		X		127 354,46	
10.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X	29 136,00		X	0,00		X		29 136,00	
10.1.	parduoto	X			X			X			
10.2.	perduoto	X			X			X			
10.3.	nurašyto	X	29 136,00		X			X		29 136,00	

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

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

Eil. Nr.	Straipsniai	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.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	19 206 630,38	6 863 978,83	167 431,60	12 802 383,52	12 992 361,76	3 992 269,78	69 597,04	56 094 652,91
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)	0,00	0,00	0,00	147 492,08	0,00	58 426,83	0,00	205 918,91
2.1.	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina				147 492,08		55 582,85		203 074,93
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina						2 843,98		2 843,98
2.3.	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								0,00
2.4.	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys								0,00
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1 + 3.2 + 3.3)	0,00	0,00	0,00	137 689,78	0,00	45 991,91	0,00	183 681,69
3.1.	parduoto								0,00
3.2.	perduoto						37,04		37,04
3.3.	nurašyto				137 689,78		45 954,87		183 644,65
4.	Pergrupavimai (+/-)						1 978,76		1 978,76
5.	Kiti pokyčiai								0,00
6.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 - 3 + / - 4 + / - 5)	19 206 630,38	6 863 978,83	167 431,60	12 812 185,82	12 992 361,76	4 006 683,46	69 597,04	56 118 868,89
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	11 275 950,54	616 445,47	2 453 512,80		14 383 099,02
7.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	2 147 258,72	1 718 833,71	110 595,50	12 327 235,46	2 996 463,31	2 509 211,14	X	21 809 597,84
8.	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma							X	
9.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-118 411,56	-113 591,22	-12 376,38	-181 080,07	-395 208,42	-33 836,90	X	-854 504,55
10.	Suakaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1 + 10.2 + 10.3)	0,00	0,00	0,00	137 653,78	0,00	25 509,19	X	163 162,97
10.1.	parduoto							X	0,00
10.2.	perduoto							X	0,00
10.3.	nurašyto				137 653,78		25 509,19	X	163 162,97
11.	Pergrupavimai (+/-)							X	
12.	Kiti pokyčiai							X	
13.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 - 9 - 10 + / - 11 + / - 12)	2 265 670,28	1 832 424,93	122 971,88	12 370 661,75	3 391 671,73	2 517 538,85	X	22 500 939,42
14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje						0,09	0,01	0,10

15.	Neatlyginimai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma																					0,00		
16.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį																					0,02		
17.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį																					0,00		
18.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1 + 18.2 + 18.3)																					0,00		
18.1.	parduoto																					0,00		
18.2.	perduoto																					0,00		
18.3.	nurašyto																					0,00		
19.	Pergrupavimai (+ / -)																					0,00		
20.	Kiti pokyčiai																					0,00		
21.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14 + 15 + 16 - 17 - 18 + / - 19 + / - 20)																					0,12		
22.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 – 13 – 21)	16 940 960,10	5 031 553,90	44 459,72	441 524,07	9 600 690,03	1 489 144,50															69 597,03	33 617 929,35	
	Iš jos:																							
22.1.	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.	laikinai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė																							
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)	17 059 371,66	5 145 145,12	56 836,10	475 148,06	9 995 898,45	1 483 058,55																69 597,03	34 285 054,97
	Iš jos:																							
23.1.	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.	laikinai 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 laisvai nepildomi.
2. Lentelės 5, 12 ir 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinajame rašio.
3. Lentelės 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

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

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė			Nekilnojamosios kultūros vertybės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Kitos vertybės	Iš viso
		Laisva valstybinė žemė	Sklypai (valstybinė žemė)	Sklypai (savivaldybių žemė)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	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.	neatlygintai gauto turto įsigijimo savikaina							
2.3.	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atinkancias 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)				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.	Neatlygintai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma	X	X	X			X	
9.	Sukaupta perduoto, 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.	Neatlygintai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma	X	X	X			X	
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	X	X			X	
16.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1 + 16.2 + 16.3)	X	X	X	0,00		X	0,00
16.1.	perduoto	X	X	X			X	
16.2.	perduoto	X	X	X			X	
16.3.	nurašyto	X	X	X			X	

17.	Pergupavimai (+ / -)	X	X	X	X	X	X	
18.	Kiti pokyčiai	X	X	X	X	X	X	
19.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu (13 + 14 - 15 - 16 + / - 17 + / - 18)	X	X	X	X	0,00	X	
20.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje					-717 590,48	-20,29	-717 610,77
21.	Ncalygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis							
22.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+ / -)							
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)					-717 590,48	-20,29	-717 610,77
26.1.	Iš jos:							
26.2.	vertė, nustatyta nepriklausomų turto vertinimojų vidutine rinkos verte					-717 590,48	-20,29	-717 610,77
26.3.	vertė, nustatyta remiantis įsigijimo savikaina							
26.4.	įstaigos vadovo sudarytos komisijos nustatyta verte							
27.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 - 12 - 19 - 26)					9 403 094,00	81 863,97	9 484 957,97
27.1.	Iš jos:							
27.2.	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkantis sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nepasibaigęs, likutinė vertė							
27.3.	turto, del kurio sudarytos valdžios ir privataus sektoriu partnerystės sutartys, likutinė vertė							
27.4.	turto, kurio kontrole riboja sutarys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė							
28.	žemės ir pastatų, kurie naudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė							
28.1.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 - 7 - 13 + 20)					9 403 094,00	81 863,97	9 484 957,97
28.2.	Iš jos:							
28.3.	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkantis sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nepasibaigęs, likutinė vertė							
28.4.	turto, del kurio sudarytos valdžios ir privataus sektoriu partnerystės sutartys, likutinė vertė							
28.5.	turto, kurio kontrole riboja sutarys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė							
28.6.	žemės ir pastatų, kurie naudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė							

Pastabos:

- X pažymėti laukai nepildomi.
- Lentelės 5, 11, 18, 25 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
- Lentelės 14 eilutėje nurodoma kito subjekto sukaupta turto nusidėėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.
- Lentelės 20-24 ir 26 eilutėse nurodomas skirtumas tarp ilgalaikio materialiojo turto tikrosios vertės ir įsigijimo savikamos.

8-ojo VSAFAS „Atsargos“
1 priedas

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

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliciamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutarės		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutarės	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		523 536,28	48 588,65	21 404,29				593 529,22
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		275 307,90	19 820,52	1 535,38				296 663,80
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		275 274,90	10 572,53	1 386,00				287 233,43
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		33,00	9 247,99	149,38				9 430,37
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-275 801,04	-15 113,24	-1 386,00				-292 300,28
3.1.	Parduota			-5 658,84					-5 658,84
3.2.	Perleista (paskirstyta)			-1 902,06					-1 902,06
3.3.	Sunaudota veikloje		-275 801,04	-7 552,34	-1 386,00				-284 739,38
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)		-8 320,71	6 491,33	-149,38				-1 978,76
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		514 722,43	59 787,26	21 404,29				595 913,98
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)		18 901,55	59 787,26	21 404,29				100 093,10
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		27 715,40	48 588,65	21 404,29				97 708,34

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
4 priedas

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

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

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
1	2	12 365 219,71	7 158 202,85		33,00	-8 352,06		-7 292 186,65		-4 643,00	183 540,76	12 401 814,61	
1.1.	1.1.	11 760 464,43	38 236,70		33,00	-223,06		-536 146,63			1 452,00	11 263 816,44	
1.2.	1.2.	604 755,28	7 119 966,15			-8 129,00		-6 756 040,02		-4 643,00	182 088,76	1 137 998,17	
2.	2.	8 069,73	19 866,00			-17,34		-2 349,16				25 569,23	
2.1.	2.1.			17,34		-17,34							
2.2.	2.2.	8 069,73	19 866,00	-17,34				-2 349,16				25 569,23	
3.	3.	24 447 545,92	1 914 558,24		149,38	-7 411,57		-2 547 814,76		-2 998,31	8 616,39	23 533 037,14	
3.1.	3.1.	23 137 484,16	5 433,06		149,38	-160,63		-686 312,40				22 456 593,57	
3.2.	3.2.	1 310 061,66	1 909 125,18			-7 250,94		-1 861 502,36		-2 998,31	8 616,39	1 076 443,57	
4.	4.	247 023,13	88 231,62		12 091,97	-1 538,07		-114 070,79				231 737,86	
4.1.	4.1.	3 732,82			12 091,97	-1 538,07		-14 286,72					
4.2.	4.2.	243 290,31	88 231,62					-99 784,07				231 737,86	
5.	5.	37 067 858,39	9 180 858,71		12 274,35	-17 319,04		-9 956 421,36		-7 641,31	192 157,15	36 192 158,84	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praejusio 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: eurais

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	16 890,08	17 859,98
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		9,29
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos		148,51
2.3.	Palūkanų sąnaudos	7 791,36	10 037,37
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*	9 098,72	7 664,81
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-16 890,08	-17 859,98

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.