



VILNIAUS GEDIMINO TECHNIKOS UNIVERSITETAS

Viešoji įstaiga

Saulėtekio al. 11, LT-10223 Vilnius

Juridinio asmens registro kodas 111950243

2017 METŲ I-O KETVIRČIO ATASKAITŲ RINKINYS pagal 2017-03-31 duomenis

Turinys:

Finansinės būklės ataskaita	2-3
Veiklos rezultatų ataskaita	4
Finansinės ataskaitos aiškinamasis raštas	5-17
Finansinės ataskaitos aiškinamojo rašto priedai	18-25

VILNIAUS GEDIMINO TECHNIKOS UNIVERSITETAS

111950243, Saulėtekio al. 11, Vilnius

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA PAGAL 2017 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2017-04-28 Nr. _____
(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		52.509.040,56	52.954.914,48
I.	Nematerialusis turtas	1	197.372,46	186.550,82
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		151.928,28	136.363,75
I.3	Kitas nematerialusis turtas		39.007,48	50.187,07
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		6.436,70	
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	51.681.607,55	52.137.628,51
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		22.799.703,25	22.896.274,48
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		428.063,81	435.344,49
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		7.184.399,04	7.184.399,04
II.5	Mašinos ir įrenginiai		5.159.608,06	5.515.602,63
II.6	Transporto priemonės		1.665.004,64	1.713.965,17
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		144.810,01	144.810,01
II.8	Baldai ir biuro įranga		932.941,49	995.242,79
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1.804.950,27	1.800.167,36
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		11.562.126,98	11.451.822,54
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	3	630.060,55	630.735,15
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		12.727.255,39	10.545.205,79
I.	Atsargos	4	640.097,78	847.395,74
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		598.755,83	806.894,92
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		12.262,14	27.137,21
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		29.079,81	13.363,61
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	5	198.518,25	181.089,47
III.	Per vienus metus gautinos sumos	6	4.959.592,62	3.228.392,23
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		2.388,32	2.339,72
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		5.718,70	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas		611.901,79	429.984,83
III.5	Sukauptos gautinos sumos		4.152.660,89	2.679.096,67
III.6	Kitos gautinos sumos		186.922,92	116.971,01
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	7	6.929.046,74	6.288.328,35
	IŠ VISO TURTO:		65.236.295,95	63.500.120,27

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS	8	31.752.456,76	31.642.528,41
I.	Iš valstybės biudžeto		20.328.773,05	20.303.271,10
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		9.825.202,98	9.736.868,94
IV.	Iš kitų šaltinių		1.598.480,73	1.602.388,37
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		9.268.605,37	7.749.554,88
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	9	3.066.676,14	3.103.863,66
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		3.066.676,14	3.103.863,66
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	10	6.201.929,23	4.645.691,22
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	9	147.519,43	146.885,86
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		38.082,56	28.132,98
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		438.451,07	502.277,92
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		1.574.360,34	15.564,02
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		3.054.372,98	3.244.452,03
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		949.142,85	708.378,41
F.	GRYNASIS TURTAS		24.215.233,82	24.108.036,98
I.	Dalininkų kapitalas		21.844.019,88	21.844.019,88
II.	Rezervai		6.378.912,77	6.378.912,77
II.1	Tikrosios vertės rezervas		6.378.912,77	6.378.912,77
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka		533.990,64	533.990,64
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	18	-4.541.689,47	-4.648.886,31
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		107.196,84	871.874,60
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-4.648.886,31	-5.520.760,91
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		65.236.295,95	63.500.120,27

Rektorius



Alfonsas Daniūnas

Finansų direkcijos direktorius



Romualdas Česnavičius

VILNIAUS GEDIMINO TECHNIKOS UNIVERSITETAS

111950243, Saulėtekio al. 11, Vilnius

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2017-04-28 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		8.153.728,89	8.645.581,04
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	11	6.196.140,15	6.327.450,96
I.1.	Iš valstybės biudžeto		5.227.893,26	5.464.823,08
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		923.808,99	707.283,69
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		44.437,90	155.344,19
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	12	1.957.588,74	2.318.130,08
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1.957.588,74	2.318.130,08
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	13	8.211.910,51	8.102.935,50
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		5.470.605,85	5.349.029,49
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		736.570,30	741.557,17
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		268.083,99	381.661,32
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		129.135,60	103.518,03
V.	TRANSPORTO		44.841,39	27.529,10
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		3.626,39	3.445,14
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		14.075,75	28.615,51
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			1.492,09
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		264.342,79	270.829,68
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		693.670,29	643.968,88
XI.	NUOMOS		8.165,58	9.301,42
XII.	FINANSAVIMO		5.656,10	17.950,00
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		438.390,31	380.846,23
XIV.	KITOS		134.746,17	143.191,44
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-58.181,62	542.645,54
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		182.721,40	67.543,26
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	14	451.794,52	388.867,37
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS	15	269.073,12	321.324,11
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	16	-17.342,94	-23.866,22
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ	17	107.196,84	586.322,58
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			26763,36
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		107.196,84	613.085,94
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		107.196,84	613.085,94
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Rektorius

Alfonsas Daniūnas

Finansų direkcijos direktorius

Romualdas Česnavičius

VILNIAUS GEDIMINO TECHNIKOS UNIVERSITETAS

2017 METŲ I-O KETVIRČIO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2017 m. gegužės 2 d.

I. BENDROJI DALIS

Vilniaus Gedimino technikos universitetas (toliau Universitetas) yra įsteigtas 1956 m. kaip Kauno Politechnikos instituto Vilniaus vakarinis fakultetas. 1969 m. įkurtas Vilniaus inžinerinis statybos institutas, 1990 m. pavadintas Vilniaus technikos universitetu, 1996 m. - Vilniaus Gedimino technikos universitetu. Vilniaus Gedimino technikos universitetas juridinių asmenų registre įregistruotas 1997 m. rugsėjo 24 d. kaip biudžetinė įstaiga išlaikoma iš valstybės biudžeto, pažymėjimo Nr. 000461. Nuo 2011 m. liepos 8 d. Universiteto teisinė forma yra viešoji įstaiga. Įstaigos kodas 111950243, buveinės adresas: Saulėtekio al. 11, LT-10223 Vilnius. Universitetas yra pridėtinės vertės mokesčio (PVM) mokėtojas nuo 1994 m. gegužės 1 d., pažymėjimo Nr. 10200690. PVM mokėtojo kodas LT119502413.

Universiteto steigėjas yra Lietuvos Respublikos Seimas. Švietimo ir mokslo ministerija įgyvendina valstybės, kaip universiteto savininkės, turtines ir neturtines teises ir pareigas.

Universitetas yra ne pelno siekianti valstybinė studijų ir mokslo įstaiga, turinti Lietuvos Respublikos Konstitucijos ir Mokslo ir studijų įstatymo nustatytą specialų statusą. Universitetas naudoja Lietuvos Respublikos Konstitucijos suteikta autonomija, kuri įgyvendinama Universiteto statuto ir Lietuvos Respublikos įstatymų nustatyta tvarka.

Universitetas rengia aukščiausios kvalifikacijos specialistus ir mokslininkus, palaiko ir plečia studijų formų įvairovę, plečia studijų leidinių leidybą, bibliotekos fondus ir duomenų bazes, rengia aviacijos specialistus ir atnauja jų mokomąją bazę. Universitetas vykdo mokslinius tyrimus, kurių tikslas siekti Lietuvai aktualių problemų sprendimo, gerinti užsakomųjų mokslo tyrimo darbų kokybę, įdiegti kokybės valdymo sistemą, stiprinti mokslo tiriamąją bazę ir atnaujinti mokslo laboratorijų įrangą.

Universiteto pagrindinės veiklos rūšys – aukštasis universitetinis išsilavinimas, moksliniai tyrimai ir eksperimentinė plėtra, leidyba, kitos veiklos rūšys – bendrabučių apgyvendinimo paslaugos, praktikų bazių eksploatacija ir priežiūra, knygyno „Technika“ veikla, patalpų nuoma ir paslaugos.

Vilniaus Gedimino technikos universitetas nusistatė prioritetinius tikslus studijų, mokslo ir infrastruktūros vystymo srityse. Pagrindinis dokumentas „2014-2020 metų VGTU plėtros strategija“, patvirtinta VGTU tarybos 2013 m. birželio 25 d. nutarimu Nr. 3-1.

Vilniaus Gedimino technikos universitetas savo veiklą koncentruoja į prioritetines mokslinių tyrimų kryptis ir tematikas, tikslingai siekia tapti Baltijos šalių universitetų lyderiu darnios statybos, transporto, darnios aplinkos, informacinių technologijų ir komunikacijų mokslo srityse. Universitetas siekia mokyti ir ugdyti pilietiškai atsakingą, kūrybingą, verslią, konkurencingą, mokslui ir naujausioms technologijoms imlią asmenybę, siekia padėti užtikrinti ekonominę šalies visuomenės, kultūros ir ūkio suklestėjimą, socialinę santarvę ir nacionalinės kultūros savitumo išsaugojimą. Universitetas darniai plėtoja įvairių sričių mokslinį pažinimą, vykdo aukšto lygio mokslinius tyrimus ir eksperimentinę (socialinę, kultūrinę) plėtrą, rengia mokslininkus, mokslo ir studijų srityje, bendradarbiauja su šalies ir užsienio partneriais.

Universitetui 2004 metų sausio 26 d. suteiktas paramos gavėjo statusas, todėl jis gali gauti paramą iš fizinių ir juridinių asmenų.

2017 m. kovo 31 d. Universitete dirbo 1711 darbuotojų, 2016 m. gruodžio 31 d. Universitete dirbo 1703 darbuotojų. Vidutinis I-o ketvirčio darbuotojų skaičius – 1706. Visi universiteto darbuotojai dirba pagal darbo sutartis etatų sąrašė patvirtintose pareigybėse.

Ataskaitose pateikiami duomenys išreiškiami Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurai ir centais.

II. APSKAITOS POLITIKA

Universiteto apskaitos politika detaliai aprašyta 2016 metų metinio finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

Universiteto finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

Universiteto tarpinio ataskaitinio laikotarpio pabaiga sutampa su kalendorinių metų pirmojo, antrojo ir trečiojo ketvirčių pabaiga. Tarpinio ataskaitinio laikotarpio informacija tarpinėse finansinėse ataskaitose pateikiama kaupiant 3, 6 ir 9 mėnesių informaciją.

Universitetas vadovaudamasis pastovumo principu per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politikos nekeitė. Universiteto parengtos 2017 m. finansinės ataskaitos, sudarytos 2017 m. kovo 31 d. būklei, atitinka viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartų (toliau – VSAFAS) reikalavimus.

Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto pripažinimo ir nusidėvėjimo ar amortizacijos apskaitos principai, įvertinimo metodai atitinka 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“, 13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“, 22-ojo VSAFAS „Turto nuvertėjimas“ nuostatus. Visos

materialiojo ir nematerialiojo turto išlaidos, tiesiogiai priskiriamos turto įsigijimo ar pasigaminimo išlaidų ir susijusios su turto paruošimu naudoti iki jo naudojimo pradžios, yra įtraukiamos į jo įsigijimo ar pasigaminimo savikainą. Išlaidos, patirtos po piršto ar susikurto turto pirminio pripažinimo, didina turto įsigijimo savikainą tik tais atvejais, kai galima patikimai nustatyti, kad patobulintas materialusis ar nematerialusis turtas teiks didesnę ekonominę naudą, t.y., kad atliktas esminis turto pagerinimas.

Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto grupių naudingo tarnavimo laiko ir amortizacijos normatyvai patvirtinti Universiteto rektoriaus 2009 m. rugsėjo 3 d. įsakymu Nr. 518 „Dėl Vilniaus Gedimino technikos universiteto ilgalaikio turto nusidėvėjimų normatyvų pakeitimo“. Turto amortizuojamoji vertė paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu, pradedant skaičiuoti nuo kito mėnesio pirmos dienos, kai turtas pradėdamas naudoti ir nebeskaičiuojama nuo kito mėnesio pirmos dienos, kai naudojamo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai.

Statybos darbų vertė, jeigu tai yra objekto esminio pagerinimo darbai ar skirti statiniui atnaujinti (modernizuoti) apskaitoje registruojami didinant atitinkamo ilgalaikio materialiojo turto savikainą.

Nebaigtos statybos (projektavimo, statybos, konservavimo, montavimo ir kitos panašios išlaidos, padarytos, iki ilgalaikio turto vienetas bus paruoštas naudoti) išlaidos apskaitoje kaupiamos nebaigtos statybos sąskaitoje iki turto įvedimo į eksploataciją pradžios.

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo ar pasigaminimo savikaina pagal turto vienetus, ataskaitose parodomas amortizuota savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Nematerialiojo turto, kuriam taikomas neribotas naudingo tarnavimo laikas, Universitetas neturi.

Ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo ar pasigaminimo savikaina pagal turto vienetus, ataskaitose parodomas atėmus nusidėvėjimo ir nuvertėjimo nuostolius.

Atsargų apskaitos politikos, metodai ir taisyklės nustatyti 8-jame VSAFAS „Atsargos“. Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sąskaitose – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina ar grynąja realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo ūkinio inventoriaus apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose Universiteto patvirtinta tvarka.

Gautų finansavimo sumų panaudojimas pripažįstamas finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Finansinės nuomos (lizingo) ir kitų sutarčių, kuriomis pereina teisė valdyti ir naudoti turtą Universitetas neturi.

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas.

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos.

Sandoriai užsienio valiuta pirminio pripažinimo metu registruojami apskaitoje pagal sandorio dieną galiojusį Lietuvos banko skelbiamą užsienio valiutos kursą. Valiutos kurso ir valiutos keitimo skirtumas, susidaręs keičiant valiutą, laikomas banko paslauga ir apskaitoje registruojamas kaip pagrindinės veiklos sąnaudos. Dėl mokėtinų sumų perkainojimo atsiradęs valiutos kursų skirtumas registruojamas apskaitoje kaip finansinės ir investicinės veiklos pajamos ar sąnaudos tą ataskaitinį laikotarpį, kada įvyko perkainojimas.

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra užskaitomos tarpusavyje.

III. PASTABOS

1. Pastaba. Ilgalaikis nematerialusis turtas (INT).

Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per 2017 metų I-ą ketvirtį atvaizduotas priede Nr. 1.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje finansinėse ataskaitose atvaizduota ilgalaikio nematerialiojo turto vertė buvo 197 372,46 Eur (2016-12-31 buvo 186 550,82 Eur).

Per ataskaitinį laikotarpį nematerialaus turto buvo įsigyta 66 409,52 Eur sumai. Iš jų: programinės įrangos ir licencijų pirkti 53 459,66 Eur sumai, patentų įsigyta 2 006,14 Eur sumai, kito nematerialaus turto pirkti 1 157,02 Eur sumai. 9 786,70 Eur suma padidėjo išankstiniai mokėjimai už INT.

Per ataskaitinį laikotarpį buvo nurašyta nematerialaus turto 643,13 Eur sumai, pergrupuota nematerialaus turto 1 732,84 Eur suma iš atsargų kategorijos į kitą nematerialų turtą (elektroninės knygos).

Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotas nusidėvėjimas buvo 57 320,72 Eur. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukaupta nusidėvėjimo suma buvo 2 153 819,68 Eur.

Universitetas savo veikloje naudoja ilgalaikį nematerialų turtą, kuris pilnai amortizuotas. Tokio turto įsigijimo savikaina 2017-03-31 sudarė 2 108 086,67 Eur.

Nebalansinėse sąskaitose apskaityta programinė įranga, kurios vertė 160,74 Eur.

2. Pastaba. Ilgalaikis materialusis turtas (IMT).

Materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per 2017 metų I-ą ketvirtį pavaizduotas priede Nr. 2.

Ataskaitinio laikotarpio ataskaitose atvaizduota ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė buvo 51 681 607,55 Eur (2016-12-31 buvo 52 137 628,51 Eur).

Per ataskaitinį laikotarpį Universitetas pirkė ilgalaikio materialaus turto įsigijimo savikaina 217 861,75 Eur sumai, iš to skaičiaus:

- mašinų ir įrengimų įsigyta 47 002,25 Eur sumai;
- transporto priemonių įsigyta 15 000,00 Eur sumai;
- baldų ir biuro įrangos per ataskaitinį laikotarpį buvo įsigyta 27 497,57 Eur sumai;
- kito ilgalaikio turto buvo įsigyta 814,04 Eur sumai;
- nebaigtos statybos įsigijimas buvo 116 260,05 Eur sumai;

Neatlygintinai per ataskaitinį laikotarpį universitetas gavo IMT, kurio vertė 616,03 Eur. Knygos, kurios gautos iš kitų įstaigų ir fizinių asmenų įtrauktos į bibliotekos fondus. Jų vertė 615,03 Eur. Universitetas gavo kompiuterinę techniką iš juridinio asmens, kurios vertė 1,00 Eur.

Per 2017 m. I-ą ketvirtį buvo nurašyta nereikalingo, netinkamo naudoti ilgalaikio materialaus turto, kurio įsigijimo vertė 823,68 Eur. Aukcionų metu parduota nereikalingo, netinkamo naudoti turto įsigijimo vertė 292 939,30 Eur. Iš to skaičiaus parduotas lėktuvas Cessna 310Q, kurio įsigijimo vertė 241 386,12 Eur ir kito parduoto turto įsigijimo vertė 51 553,18 Eur sumai. Visas perduotas ir nurašytas ilgalaikis materialusis turtas pilnai nusidėvėjęs.

Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuota nusidėvėjimo suma 679 249,58 Eur, kuri įtraukta į pagrindinės veiklos sąnaudas. 293 762,98 Eur suma nusidėvėjimas sumažėjo dėl turto pardavimo ir nurašymo. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukaupta nusidėvėjimo suma buvo 29 062 855,62 Eur.

Universiteto apskaitoje yra visiškai nusidėvėjusio, bet tinkamo ir naudojamo veikloje turto. Tokio turto įsigijimo savikaina 2017-03-31 buvo 12 170 134,88 Eur.

Nebalansinėse sąskaitose ilgalaikio materialaus turto kontrolės tikslais apskaitomas ilgalaikis materialusis turtas:

- išsinuomota pagal nuomos sutartis statinių vertė – 112 902,86 Eur, gamybos mašinų ir įrengimų vertė - 0,06 Eur, organizacinės technikos vertė – 1 750,00 Eur, kitos įrangos vertė – 42 866,66 Eur, bibliotekos fondų vertė – 1 036,84 Eur.

- išsinuomota pagal panaudos sutartį žemės vertė – 10 881 897,00 Eur, matavimo ir reguliavimo prietaisų bei įrengimų vertė – 45 286,72 Eur, scenos ir meno priemonių vertė – 2 143,19 Eur, kompiuterinės technikos vertė – 28 688,35 Eur, organizacinės įrangos vertė – 4 486,27 Eur, baldų ir biuro įrangos vertė - 166,53 Eur ir kitos įrangos vertė – 296 609,17 Eur.

- saugoti priimta turto vertė: kompiuterinės technikos – 6 729,07 Eur, kitos įrangos – 3 100,67 Eur, baldų ir biuro įrangos – 4 530,77 Eur.

3. Pastaba. Ilgalaikis finansinis turtas.

Informacija apie asocijuotus, kontroliuojamus ir kitus subjektus bei jų pasikeitimą 2017 metų I-ą ketvirtį pateikta priede Nr. 6.

Universiteto ilgalaikį finansinį turtą sudaro investicijos į viešąsias įstaigas, kurios nepriskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų.

Investicija į kontroliuojamus ir asocijuotus ne viešojo sektoriaus subjektus apskaitoje registruojama taikant nuosavybės metodą. 2017 m. I-o ketvirčio ataskaitoje atvaizduotas 2016 metų rezultatas. Šiuo metu vyksta steigėjų susirinkimai, kurie tvirtina metines ataskaitas.

VšĮ „Nacionalinis mokslo ir kongresų centras“ likviduojamas, todėl jis apskaitoje priskirtas prie kitų subjektų.

Universitetas su UAB „Viešųjų investicijų plėtros agentūra“ yra pasirašę bendrabučių atnaujinimo (modernizavimo) paskolų sutartis. Dalis bendrabučių ploto priklauso privatiems asmenims. To pasekoje su patalpų savininkais buvo sudarytos ilgalaikės sutartys pagal kurias savininkai įsipareigoja pagal grafiką grąžinti universitetui išlaidų dalį, tenkančią butui ir sumokėti palūkanas. Tokių ilgalaikių paskolų suma 2017-03-31 sudarė 36 160,63 Eur.

Kitų ilgalaikių gautinų sumų yra 21 155,23 Eur suma. Tai sutarčių įvykdymo užtikrinimo garantai, laimėjus viešųjų pirkimų konkursus. Šios sumos deponuotos iki 2022 metų.

4. Pastaba. Atsargos.

Informacija apie atsargų pasikeitimą 2017 metų I-ą ketvirtį pateikta priede Nr. 3.

Atsargų straipsnyje atvaizduota atsargų vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iš viso buvo 640 097,78 Eur (2016-12-31 – 847 395,74 Eur), iš jų medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių 598 755,83 Eur, pagaminta produkcija 29 079,81 Eur, nebaigta gaminti produkcija 12 262,14 Eur.

Per 2017 m. I-ą ketvirtį įsigyta atsargų 65 432,03 Eur sumai, iš kurių 84,96 Eur sumą sudaro atsargos, gautos nemokamai.

2017 m. I-ą ketvirtį atsargų sumažėjo 265 104,53 Eur sumai. 11 190,91 Eur sumai sudaro parduotos atsargos, 191,07 Eur sumai atsargų perduota nemokamai. Per 2017 m. I-ą ketvirtį 7 625,46 Eur sumai atsargos pergrupavotos. 5 892,62 Eur suma iš atsargų pergrupavota į ilgalaikį materialųjį turtą, kurį sudaro universiteto nupirkto knygos, kurios apskaitomos bibliotekoje kaip bibliotekos fondai, 1 732,84 Eur suma iš pagamintos produkcijos perkelta į kito nematerialaus turto kategoriją (elektroninės knygos).

Ūkinis inventorių, kuris atiduotas naudoti, numeruoti blankai, prekės, gautos konsignacijos pagrindais apskaitomi nebalansinėse sąskaitose. Universitetas nebalansinėse sąskaitose atsargas ir ūkinį inventorių apskaito kiekiu ir vertine išraiška. Ūkinio inventoriaus vertė 2017-03-31 - 4 408 947,36 Eur (2016-12-31 - 4 404 782,15 Eur), numeruotų blankų - 12 461,26 Eur (2016-12-31 - 12 461,26 Eur). Konsignacijos pagrindais gautų prekių nėra, nes 2017 m. sausio mėnesį VGTU knygynas „Technika“ baigė savo veiklą ir visos prekės buvo grąžintos tiekėjams. Ūkinio inventoriaus, apskaitomo nebalansinėse sąskaitose didžiąją dalį sudaro baldai iki 500 Eur - 1 909 661,11 Eur (2016-12-31 - 1 922 573,47 Eur) ir smulki laboratorinė įranga - 1 383 883,36 Eur (2016-12-31 - 1 389 921,58 Eur).

5. Pastaba. Išankstiniai apmokėjimai.

Išankstiniai apmokėjimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 198 518,25 Eur, (2016-12-31 d. - 181 089,47 Eur).

2015 gruodžio mėn. pabaigoje knygų leidėjams universitetas pervedė 152 480,52 Eur sumą avansu, vadovaujantis Lietuvos mokslo tarybos 2015-12-14 įsakymu Nr. V-289 patvirtintu finansavimu leidiniams išleisti. Pagal reikalavimą lėšas leidėjams privalėjome pervesti einamaisiais kalendoriniais metais. Knygos bus leidžiamos 2016-2018 metais. 2017-03-31 nepanaudoto avanso suma 147 644,98 Eur.

Kiti avansiniai mokėjimai sudaro 50 873,27 Eur sumą už prekes ir paslaugas.

6. Pastaba. Gautinos sumos.

Per vienus metus gautinų sumų likutis 2017-03-31 buvo 4 959 592,62 Eur (2016-12-31 - 3 228 392,23 Eur). Per ataskaitinį laikotarpį gautinų sumų padidėjo 1 731 200,37 Eur.

Suteiktų ilgalaikių paskolų (informacija apie skolos atsiradimo priežastis pateikta prie pastabos Nr. 3) einamųjų metų dalies likutis 2017-03-31 sudaro 2 388,32 Eur.

Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas sudaro 814 073,14 Eur sumą (2016-12-31 - 632 156,18 Eur). Jas sudaro gautinos sumos:

- už studijas - 298 415,94 Eur (2016-12-31 - 102 995,92 Eur);
- už mokslo tyrimo darbus - 227 260,68 Eur (2016-12-31 - 255 245,31 Eur);
- už parduotas prekes - 28 428,64 Eur (2016-12-31 - 27 856,91 Eur);
- už turto nuomą - 10 256,58 Eur (2016-12-31 - 8 780,19 Eur);
- už pragyvenimą bendrabučiuose - 53 371,24 Eur (2016-12-31 - 45 786,01 Eur);
- už kitas įvairias paslaugas - 196 340,06 Eur (2016-12-31 - 191 491,84 Eur).

Sukauptos gautinos sumos sudaro 4 152 660,89 Eur (2016-12-31 - 2 679 096,67 Eur). Sukauptas gautinas sumas iš biudžeto sudaro 3 500 591,22 Eur (2016 metais - 2 361 487,33 Eur).

Tai sukauptos atostoginių išmokos (už nepanaudotas kasmetinių atostogų dienas) ir socialinio draudimo įmokos, taip pat priskaitytas darbo užmokestis ir socialinis draudimas už 2017 m. kovo mėn. Kitą sumą sudaro kovo mėn. sąnaudos, kurios patirtos iš finansavimo sumų.

Kitos gautinos sumos sudaro 186 922,92 Eur (2016-12-31 – 116 971,01 Eur). Jas sudaro gautinos sumos::

- iš atskaitingų asmenų – 58 443,05 Eur (2016-12-31 – 41 402,83 Eur);
- iš darbuotojų – 11 209,46 Eur (2016-12-31 - 1 455,05 Eur);
- kompensacinis atlyginimas pagal LR autorių teisių ir gretutinių teisių įstatymą – 125,93 Eur (2016-12-31 – 1 094,31 Eur);
- už padarytą žalą – 58 328,28 Eur;
- kitos gautinos sumos – 57 721,89 Eur (2016-12-31 – 14 690,54 Eur).

Gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 196 634,35 Eur. Nuvertėjimas paskaičiuotas nustačius pradelstus mokėjimo terminus už universiteto padalinių suteiktas paslaugas, turto naudojimą, už laiku neatlygintą žalą, padarytą universitetui.

Gautinas finansavimo sumas sudaro likutis 5 718,70 Eur. Tai kovo mėn. pabaigoje Valstybės išdui pateikta paraiška finansavimui gauti.

7. Pastaba. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Pinigus sudaro pinigai gauti iš valstybės biudžeto, užsienio šalių, Europos Sąjungos ir kitų šaltinių eurai ir kita valiuta. Vilniaus Gedimino technikos universiteto bankų sąskaitose 2017-03-31 buvo 6 929 046,74 Eur (2016-12-31 - 6 288 328,35 Eur).

8. Pastaba. Finansavimo sumos.

Universiteto finansavimo sumos pagal šaltinius, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikta priede Nr. 4.

Universiteto finansavimo sumas sudaro valstybės asignavimai, Europos sąjungos, tarptautinių organizacijų ir finansavimas iš kitų šaltinių. Per I-ą ketvirtį gauto finansavimo suma pinigais – 4 880 134,12 Eur. Didžiausią gautų asignavimų dalį sudaro valstybės asignavimai programoms finansuoti – 3 902 002,76 Eur. Kitą valstybės biudžeto asignavimų dalį sudaro gautas finansavimas projektams, sutartims su LR švietimo ir mokslo ministerija, Lietuvos mokslo taryba ir pan. vykdyti.

Finansavimą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų sudaro:

- finansavimą iš Europos Sąjungos, užsienio organizacijų ir projektų partnerių sudaro 618 639,24 Eur;

- finansavimą iš Europos sąjungos per Lietuvos institucijas sudaro 340 879,68 Eur.

Gauto finansavimo iš kitų šaltinių 18 612,44 Eur sumą sudaro gauta parama pinigais. 555,80 Eur sudaro nemokamai gautas turtas, ne iš viešojo sektoriaus subjektų.

Universitetas per ataskaitinį laikotarpį perdavė 24 013,15 Eur finansavimo viešojo sektoriaus subjektams ir 5 656,10 Eur sumą ne viešojo sektoriaus subjektams. Šią sumą atvaizdavome kaip finansavimo sąnaudas. Per ataskaitinį laikotarpį universitetas grąžino 19 352,77 Eur asignavimų sumą LR Finansų ministerijai, kuriuos galėsime panaudoti vėlesniais laikotarpiais iki metų pabaigos.

Finansavimo sumų likutis laikotarpio pabaigai 32 573 326,03 Eur.

9. Pastaba. Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai.

Ilgalaikius finansinius įsipareigojimus sudaro paskola, gauta iš UAB „Viešųjų investicijų plėtros agentūros“ bendrabučių atnaujinimui (modernizavimui). Ilgalaikių įsipareigojimų likutis 2017-03-31 d. – 3 066 676,14 Eur. Pagal pasirašytą paskolos sutartį paskolos grąžinimas pradėtas 2016 m. pirmą ketvirtį (2017 m. grąžintina suma atvaizduota prie trumpalaikių įsipareigojimų).

10. Pastaba. Trumpalaikiai įsipareigojimai.

Trumpalaikiai įsipareigojimai 2017-03-31 sudarė 6 201 929,23 Eur sumą (201-12-31 – 4 645 691,22 Eur).

2016 m. pradėjome mokėti ilgalaikę paskolą pagal bendrabučių atnaujinimo (modernizavimo) programą. Einamųjų metų skolos likutis 2017-07-31 sudarė 147 519,43 Eur.

Tiekėjams mokėtinų sumų likutis laikotarpio pabaigoje 438 451,07 Eur (2016-12-31 – 502 277,92 Eur). Mokėtinos sumos tiekėjams:

Aprašymas	2017-03-31	2016-12-31
už šildymą	68 818,60	78 563,08
už elektros energiją	50 562,92	54 622,82
už vandentiekį ir kanalizaciją	19 173,57	17 926,22
už bendrabučių administravimą		25 358,65
už statybos darbus	116 260,05	
už programinę įrangą ir licencijas	8 023,58	10 279,9
už laboratorinę įrangą	13 196,67	169 746,07
už spaudinius	9 394,93	16 851,38
už kūrų automobiliams		3 824,95
už kitas įvairias prekes ir paslaugas	153 020,75	125 104,85

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 1 574 360,34 Eur (2016-12-31 – 15 564,02 Eur). Tai įsiskolinimas už kovo mėn. priskaičiuotą darbo užmokestį, gyventojų pajamų mokestį ir socialinio draudimo įmokos.

Laikotarpio pabaigoje liko neišmokėta 38 082,26 Eur (2016-12-31 – 28 132,98 Eur) suma stipendijų studentams.

Sukauptų mokėtinų sumų laikotarpio pabaigai 3 054 372,98 Eur (2016-12-31 – 3 244 452,03 Eur) suma. Tai mokėtinos atostoginių išmokos (už nepanaudotas kasmetinių atostogų dienas) ir socialinio draudimo įmokos.

Kitus trumpalaikius įsipareigojimus 949 142,85 Eur (2016-12-31 – 708 378,41 Eur) sudaro gauti išankstiniai mokėjimai už paslaugas, kurios bus suteiktos vėliau ir mokėtini mokesčiai (PVM už kovo mėnesį).

11. Pastaba. Finansavimo pajamos.

2017 m. I-o ketvirčio finansavimo pajamos buvo 6 196 140,15 Eur. Tame skaičiuje finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto asignavimų lėšų 5 227 893,26 Eur, finansavimo pajamos gautos iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų 923 808,99 Eur, iš kitų finansavimo šaltinių 44 437,90 Eur.

12. Pastaba. Pagrindinės veiklos kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos 2016 m. I-ą ketvirtį sudarė 1 957 588,74 Eur (2016 metų I-ą ketvirtį 2 318 130 ,08 Eur), iš jų:

- pajamos už studijas – 1 533 301,13 Eur (2016 metų I-ą ketvirtį – 1 852 344,16 Eur);
- pajamos už mokslo tyrimo darbus – 223 826,58 Eur (2016 metų I-ą ketvirtį – 302 364,87 Eur);
- pajamos už meninių įgūdžių ugdymą – 22 397,80 Eur (2016 metų I-ą ketvirtį – 26 494,11 Eur);
- kitos įvairios pajamos – 178 063,23 Eur (2016 metų I-ą ketvirtį – 73 313,40 Eur).

13. Pastaba. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

Pagrindinės veiklos sąnaudos 2017 m. I-ą ketvirtį sudarė 8 211 910,51 Eur (2016 metų I-ą ketvirtį 8 102 935,50 Eur), iš jų:

Aprašymas	2017-03-31	2016-03-31
Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos:		
darbo užmokesčio sąnaudos	4.177.215,05	4 140 651,16
socialinio draudimo sąnaudos	1.293.390,80	1 264 616,51
Amortizacijos ir nusidėvėjimo sąnaudos:		

Aprašymas	2017-03-31	2016-03-31
nematerialiojo turto amortizacijos sąnaudos	57 320,72	55 153,82
materialiojo turto nusidėvėjimo sąnaudos	679 249,58	686 403,35
Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos:		
ilgalaikio turto nurašymo sąnaudos		28,96
gautinų sumų nurašymo sąnaudos		1 463,13
Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos:		
šildymo sąnaudos	168 262,56	239 596,75
elektros sąnaudos	89 357,59	88 148,67
ryšių sąnaudos	7 215,69	7 330,45
kitos komunalinių paslaugų sąnaudos	3 248,15	46 585,45
Stipendijų, socialinių išmokų sąnaudos	693 670,29	643 968,88
Kitų subjektų finansavimo sąnaudos	5 656,10	17 950,00
Pridėtinės vertės mokesčio sąnaudos	117 848,42	103 722,87
Transporto sąnaudos	44 841,39	27 529,10
Komandiruočių sąnaudos	129 135,60	103 518,03
Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos	14 075,75	28 615,51
Autorinių atlyginimų sąnaudos	13 554,40	7 701,93
Sunaudotų ir parduotų atsargų sąnaudos	264 342,79	270 829,68
Kitos pagrindinės veikos sąnaudos:		
patalpų priežiūros ir valymo sąnaudos	82 132,28	57 816,17
signalizacijos įrengimo ir apsaugos paslaugų sąnaudos	55 413,46	47 257,54
kitos įvairios pagrindinės veikos sąnaudos	315 979,89	264 047,54
Iš viso:	8 211 910,51	8 102 935,50

14. Pastaba. Kitos veiklos pajamos.

Kitos veiklos pajamos 2017 m. I-ą ketvirtį sudarė 451 794,52 Eur (2016 metų I-ą ketvirtį 388 867,37 Eur), iš jų:

Aprašymas	2017-03-31	2016-03-31
Nuomos pajamos	6 087,67	25 240,78
Apgyvendinimo bendrabučiuose pajamos	303 941,36	287 546,36
Sporto paslaugos	14 769,50	2 933,53
Leidimų ir kitų dokumentų išdavimo pajamos	413,00	375,00
Atsargų pardavimo pajamos	25 545,48	
Kitos įvairios kitos veikos pajamos	101 037,51	72 771,70

15. Pastaba. Kitos veiklos sąnaudos.

Kitos veiklos sąnaudos 2017 m. I-ą ketvirtį sudarė 269 073,12 Eur (2016 metų I-ą ketvirtį 51 193,91 Eur), iš jų:

Aprašymas	2016-03-31	2016-03-31
Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos:		
darbo užmokesčio sąnaudos	13 700,17	22 576,52

socialinio draudimo sąnaudos	4 247,34	6 964,05
Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos:		
šildymo sąnaudos	76 531,77	119 992,06
elektros sąnaudos	57 129,95	67 094,12
vandentiekio, kanalizacijos ir kt. komunalinių paslaugų sąnaudos	43 411,92	50 724,75
ryšių sąnaudos		1,1
Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos	18 741,86	2 777,60
Kitos kitos veikos sąnaudos	55 310,11	51 193,91

16. Pastaba. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas.

Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos pateiktos priede Nr. 5.

Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas per ataskaitinį laikotarpį (deficitas) – 17 342,94 Eur (2016 m. I-ą ketvirtį – 23 866,22 Eur deficitas).

Pajamų dalyje atvaizduota suma buvo 886,83 Eur, kurią sudaro baudų ir delspinigių pajamos.

Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos ataskaitinį laikotarpį sudarė 18 229,77 Eur, kurias sudarė:

- nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo 1 769,01 Eur,
- palūkanų sąnaudos, kurios sumokėtos UAB „Viešųjų investicijų plėtros agentūra“ už paskolą skirtą bendrabučių renovacijai (modernizavimui) 16 429,96 Eur,
- baudų ir delspinigių sąnaudos 30,80 Eur.

17. Pastaba. Grynasis perviršis ar deficitas.

Vilniaus Gedimino technikos universiteto ataskaitinio laikotarpio veiklos rezultatų ataskaitoje nurodytas perviršis 107 196,84 Eur. Tačiau dėl ankstesnių laikotarpių deficito, likutis ataskaitinį laikotarpį neigiamas.

18. Pastaba. Apskaitinių įverčių keitimo priežastys ir jų poveikis tarpinio ataskaitinio laikotarpio ir vėlesnių ataskaitinių laikotarpių rezultatams.

Apskaitiniai įverčiai per ataskaitinį laikotarpį keičiami nebuvo.

19. Pastaba. Neapibrėžtieji įsipareigojimas.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto nėra.

20. Pastaba. Reikšmingi įvykiai po paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos.

Reikšmingų po ataskaitinių įvykių, kurie turėtų įtakos Universiteto veiklai, nebuvo.

PRIEDAI:

1. Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį (13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“ 1 priedas).
2. Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį (12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ 1 priedas).
3. Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį (8-ojo VSAFAS „Atsargos“ 1 priedas).
4. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį (20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priedas).
5. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos (6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 4 priedas).
6. Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus (6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 1 priedas).

Rektorius

Alfonsas Daniūnas

Finansų direkcijos direktorius

Romualdas Česnavičius

Vilniaus Gedimino technikos universitetas, 111950243, Saulėtekio al. 11, Vilnius

2017 m. 1-o ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinio priedas Nr. 1

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai			Prestžas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	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		1.543.622,44	96.898,43		920.769,69				2.561.290,56	
2.	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį		53.459,66	2.006,14		1.157,02		9.786,70		66.409,52	
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina		53.459,66	2.006,14		1.157,02		9.786,70		66.409,52	
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina										
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį		613,59			29,54				643,13	
3.1.	parduoto										
3.2.	perduoto										
3.3.	nurašyto		613,59			29,54				643,13	
4.	Pergrupavimai (+/-)		3.350,00			1.732,84		-3.350,00		1.732,84	
5.	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-)		1.599.818,51	98.904,57		923.630,01		6.436,70		2.628.789,79	
6.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	1.407.258,69	74.095,92	X	615.787,48	X	X		2.097.142,09	
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma**	X			X		X	X			
8.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	41.245,13	11.224,57	X	4.851,02	X	X		57.320,72	

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai			Prestizas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialiųjų turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
9.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X	613,59		X	29,54	X	X			643,13	
9.1.	perduoto	X			X		X	X				
9.2.	perduoto	X			X		X	X				
9.3.	nurašyto	X	613,59		X	29,54	X	X			643,13	
10.	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X				
11.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	1.447.890,23	85.320,49	X	620.608,96	X	X			2.153.819,68	
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje					277.597,65					277.597,65	
13.	Neadygtinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**											
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį											
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį											
16.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma											
16.1.	perduoto											
16.2.	perduoto											
16.3.	nurašyto											
17.	Pergrupavimai (+/-)											
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)					277.597,65					277.597,65	
19.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18)		151.928,28	13.584,08		25.423,40		6.436,70			197.372,46	
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)		136.363,75	22.802,51		27.384,56		0,00			186.550,82	

* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

** – Kito subjekto sukaupta turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		8.504.849,06	22.116.824,47	1.299.822,78	805.486,27	18.064.314,02	4.491.257,05	144.810,01	6.912.608,99		2.642.668,73	11.444.640,00	7.182,54	76.434.463,92
2.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)														
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina						47.002,25	15.000,00		27.498,57		1.429,07	116.260,05	11.287,84	218.477,78
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina						47.002,25	15.000,00		27.497,57		814,04	116.260,05	11.287,84	217.861,75
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)									47.487,79					293.762,98
3.1.	parduoto						4.430,31	241.386,12		47.122,87					292.939,30
3.2.	perduoto														
3.3.	nurašyto						458,76			364,92					823,68
4.	Pergupavimai (+/-)						15.338,04			454,25		5.892,62		-17.243,45	4.441,46
5.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		8.504.849,06	22.116.824,47	1.299.822,78	805.486,27	18.121.765,24	4.264.870,93	144.810,01	6.893.074,02		2.649.990,42	11.560.900,05	1.226,93	76.363.620,18
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	1.184.847,59	5.152.771,15	855.914,46	0,00	12.530.709,00	2.777.291,88		5.903.063,24	X	273.081,08	X	X	28.677.678,40
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X	
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	27.848,19	68.723,04	7.280,68		418.334,86	63.960,53		90.563,50	X	2.538,78	X	X	679.249,58
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X					4.889,07	241.386,12		47.487,79	X		X	X	293.762,98
9.1.	parduoto	X					4.430,31	241.386,12		47.122,87	X		X	X	292.939,30
9.2.	perduoto	X									X		X	X	0,00
9.3.	nurašyto	X					458,76			364,92	X		X	X	823,68
10.	Pergupavimai (+/-)	X								-309,38	X		X	X	-309,38
11.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	1.212.695,78	5.221.494,19	863.195,14	0,00	12.944.154,79	2.599.866,29		5.945.829,57	X	275.619,86	X	X	29.062.855,62

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	4.784,97	1.382.995,34	8.563,83		18.002,39			14.302,96	X	569.420,29			1.998.069,78
13.	Neatlyginimai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**	X									X				
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
16.	Sukaupia parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X									X				
16.1.	parduoto	X									X				
16.2.	perduoto	X									X				
16.3.	nurašyto	X									X				
17.	Pergrupavimai (+/-)	X									X				
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)	X	4.784,97	1.382.995,34	8.563,83		18.002,39	0,00	0,00	14.302,96	X	569.420,29	0,00	0,00	1.998.069,78
19.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje***		X	X	X	6.378.912,77	X	X		X	X		X	X	6.378.912,77
20.	Neatlyginimai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis***														
21.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)***		X	X	X		X	X		X	X	X	X	X	
22.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)***		X	X	X		X	X		X	X	X	X	X	
22.1.	parduoto***		X	X	X		X	X		X	X	X	X	X	
22.2.	perduoto***		X	X	X		X	X		X	X	X	X	X	
22.3.	nurašyto***		X	X	X		X	X		X	X	X	X	X	
23.	Pergrupavimai (+/-)***		X	X	X		X	X		X	X	X	X	X	
24.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-21-22+/-23)***		X	X	X	6.378.912,77	X	X		X	X	X	X	X	6.378.912,77
25.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+24)		7.287.368,31	15.512.334,94	428.063,81	7.184.399,04	5.159.608,06	1.665.004,64	144.810,01	932.941,49	0,00	1.804.950,27	11.560.900,05	1.226,93	51.681.607,55
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)		7.315.216,50	15.581.057,98	435.344,49	7.184.399,04	5.515.602,63	1.713.965,17	144.810,01	995.242,79		1.800.167,36	11.444.640,00	7.182,54	52.137.628,51

* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

** - Kito subjekto sukaupia turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

*** - Pažymėtos eilutės parodomas skirtumas tarp ilgalaikio materialiojo turto tikrosios vertės ir įsigijimo savikainos.

Vilniaus Gedimino technikos universitetas, 111950243, Saulėtekio al. 11, Vilnius

2017 m. 1-o ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinio priedas Nr. 3

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

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		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		862.030,98	27.137,21		12.803,17	560,44		902.531,80
2.	Išgyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		47.096,39	17.429,67			905,97		65.432,03
2.1.	Išgyto turto įsigijimo savikaina		47.011,43	17.429,67			905,97		65.347,07
2.2.	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		84,96						84,96
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		248.306,41	774,26		13.602,66	2.421,20		265.104,53
3.1.	Parduota		4.357,22			4.623,36	2.210,33		11.190,91
3.2.	Perleista (paskirstyta)					191,07			191,07
3.3.	Sunaudota veikloje		243.949,19	774,26		8.788,23	210,87		253.722,55
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)		-6.929,07	31.530,48		29.879,30	954,79		-7.625,46
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		653.891,89	12.262,14		29.079,81			695.233,84
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		55.136,06						55.136,06
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)		55.136,06						55.136,06
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		598.755,83	12.262,14		29.079,81			640.097,78
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		806.894,92	27.137,21		12.803,17	560,44		847.395,74

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPIŲ

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 gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų pardavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas			
1	2	3	4	5	6	6	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	20.303.271,10	4.170.633,24		33,42	23.952,22		4.107.578,42		19.352,77	5.718,70	20.328.773,05	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	19.999.731,29	71.179,08			6.002,77		158.554,88				19.906.386,14	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	303.539,81	4.099.454,16			17.949,45		3.949.023,54		19.352,77	5.718,70	422.386,91	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):												
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	9.736.868,94	690.888,44		84,91	33,40		596.949,81	5.656,10			9.825.202,98	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	8.454.965,20	39.159,00	12.947,00	84,91	33,40		283.596,32				8.223.526,39	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1.281.903,74	651.729,44	-12.947,00				313.353,49	5.656,10			1.601.676,59	
4.	Iš kitų šaltinių:	1.602.388,37	18.612,44	0,00	555,80	27,53		23.048,35				1.598.480,73	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1.424.066,17	6.884,52		555,80	27,53		23.048,35				1.408.430,61	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	178.322,20	11.727,92									190.050,12	
5.	Iš viso finansavimo sumų	31.642.528,41	4.880.134,12	0,00	674,13	24.013,15		4.727.576,58	5.656,10	19.352,77	5.718,70	31.752.456,76	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

Vilniaus Gedimino technikos universitetas, 111950243, Saulėtekio al. 11, Vilnius

2017 m. 1-o ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinio priedas Nr. 5

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	886,83	6.465,72
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos	886,83	6.465,72
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	18.229,77	30.331,94
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo	1.769,01	8.579,61
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	30,80	44,95
2.3.	Palūkanų sąnaudos	16.429,96	21.707,38
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-17.342,94	-23.866,22

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Vilniaus Gedimino technikos universitetas, 111950243, Saulėtekio al. 11, Vilnius

2017 m. 1-o ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinio priedas Nr. 6

INFORMACIJA APIE KONTROLIUOJAMUS, ASOCIJUOTUOSIUS IR KITUS SUBJEKTUS *

Eil. Nr. **	Subjekto tipas ir pavadinimas	Buveinės adresas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje				Pagrindinė veikla
			Valdomų akcijų (dalininko) dalis (procentais)	Investicijos dydis nominaliaja verte (Eur)	Dotacijų balansinė vertė	Grynasis ataskaitinio laikotarpio rezultatas, iš viso (Eur)	Nuosavas kapitalas arba grynasis turtas, iš viso (Eur)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Kontroliuojamos biudžetinės įstaigos		X	X	X		
1.1.	...		X	X	X		
2.	Kontroliuojamos viešosios įstaigos,						
2.1.	...						
3.	Kontroliuojamos viešosios įstaigos,		100	28,96		10,385,00	86,607,00
3.1.	VšĮ "VGTU kokybės vadybos centras"	Trakų g. 1/26, Vilnius	100	28,96		10,385,00	86,607,00
4.	Valstybės ir savivaldybių įmonės***		X	X			Igyvendinti į kokybę orientuotą organizacijų valdymo būdą, organizuoti specialistų su aukštoju ir viduriniu išsilavinimu perkvalifikavimą
4.1.	...		X	X			
5.	Kontroliuojamos akcinės ir uždarosios akcinės bendrovės						
5.1.	...						
6.	Asocijuotieji subjektai			38,725,09		175,192,00	2,193,062,00
6.1.	VšĮ "Saulėtekio slėnis"	Saulėtekio al. 15, Vilnius	24	38,693,23		119,802,00	1,765,386,00
6.2.	VšĮ "Visorių informacinių technologijų parkas"	Akademijos g. 2, Vilnius	7,69	28,96		-25,927,00	312,400,00
6.3.	VšĮ "kultūros paveldo akademija"	Dominikonų g. 15/1, Vilnius	33,33	2,90		81,317,00	115,276,00
7.	Kiti subjektai						
7.1.	Administruojami ištekliai fondai	X	X	X	X		
7.2.	Administruojami mokesčių fondai	X	X	X	X		
7.3.	Kiti subjektai			28,96			
7.3.3.	VšĮ "Nacionalinis mokslo ir kongresų centras"	Rinktinės g. 1, Vilnius	12,5	28,96			Pranagų, poilsio, sportinės veiklos, mugių, suvaziavimų rengėjų veiklos organizavimas, kita niekur nepriskirta pramoninė veikla

* – pažymėti ataskaitos laukai nepildomi;

** – įtraukiama tiek detalizuojamų eilučių, kiek yra kontroliuojamų, asocijuotųjų ir kitų subjektų;

*** – teikiama informacija apie tas valstybes ar savivaldybes įmones, kuriose viešojo sektoriaus subjektas įgyvendina įmonės savininko teises ir pareigas.