



VšĮ ASU
mokomasis ūkis

**TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS
PAGAL 2021M.BIRŽELIO MĖN. 30D. DUOMENIS**

2021-07-26 NR06

I. BENDROJI DALIS

Bendroji informacija

Straipsnio pavadinimas	Bendrieji duomenys apie įstaigą
Teisinė įstaigos forma	Viešoji įstaiga
Įstaigos pavadinimas	VšĮ "Aleksandro Stulginskio universiteto mokomasis ūkis"
Įstaigos kodas, PVM kodas	302635752, LT100006191410
Buveinės adresas	Rapsų g. 1, Noreikiškės, Kauno r.
Įstaigos steigėjas ir savininkas	Viešosios įstaigos steigėjo, savininko ir dalininko teises ir pareigas iki 2018 m. gruodžio 31d. įgyvendino Aleksandro Stulginskio Universitetas. Nuo 2019 m. sausio 1 d. Vytauto Didžiojo universitetas.
Informacija, duomenys apie veiklą (funkcijas)	Pelno nesiekiantis ribotos civilinės atsakomybės viešasis juridinis asmuo, veikiantis švietimo, studijų, mokslo, žemės ūkio produkcijos gamybos ir ekologinės žemdirbystės srityje ir viešai teikiantis šių sričių paslaugas.
Įstaigos pagrindiniai veiklos tikslai	1) teikti paslaugas mokslinių tyrimų, studijų, ir žinių sklaidos srityje studentams, dėstytojams, mokslo darbuotojams, žemės ūkio specialistams, ūkininkams; 2) plėtojant pažangų ūkininkavimą, taikant modernias saugias technologijas, sudaryti palankias sąlygas studentų praktiniam mokymui, profesinės veiklos praktikoms ir mokomosioms ekskursijoms; 3) sudaryti sąlygas mokslininkams ir studentams pasinaudoti ūkio gamybiniais ištekliais ir baze atliekant mokslinius bandymus, gamybos ir paslaugų teikimo procesų stebėjimus; 4) skleisti pažangią ūkinę ir technologinę patirtį, sudaryti sąlygas demonstruoti naujoves, konsultuoti specialistus, ūkininkus, bendraujant su universiteto mokslininkais plėtoti

	ekologinį ūkininkavimą, elitinę sėklininkystę, vykdyti gamybinius parodomuosius ir mokslinius eksperimentinius tyrimus.
Informacija apie įmonės filialus ir struktūrinius vienetus	Įstaiga filialų ar struktūrinių vienetų neturi.
Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotuosius ir kitus subjektus	Įstaiga neturi kontroliuojamų ar asocijuotų subjektų.
Informacija apie žemės naudojimo pagrindą ir bendrą plotą	Pagal Jungtinės veiklos sutartį Nr.0019/2013 su universitetu įstaiga naudojami žemės naudmenomis 420 ha ir 30 ha pagal žemės nuomos sutartis įstaiga nuomoja iš fizinių asmenų
Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį	27
Tarpinių finansinių ataskaitų laikotarpis	Tarpinės finansinės ataskaitos apima laikotarpį nuo sausio 1 d. iki birželio 30d. Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos duomenis.
Įvykiai, kurie gali paveikti įstaigos tolesnę veiklą	Lietuvoje vykstant aukštojo mokslo reformai ir LR Seimui priėmus nutarimą Nr. XIII-1026 " dėl pritarimo Lietuvos Edukologijos Universiteto ir Aleksandro Stulginskio Universiteto reorganizavimui prijungimo prie Vytauto Didžiojo Universiteto būdu" laikoma, kad visas įstaigos steigėjo ir savininko - Aleksandro Stulginskio Universiteto turtas, teisės ir pareigos perduodamos Vytauto Didžiojo Universitetui.

II. APSKAITOS POLITIKA

VšĮ „ASU mokomasis ūkis“ tarpinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais, įstaigos direktoriaus įsakymu patvirtinta apskaitos politika bei kitais teisės aktais.

VšĮ „ASU mokomasis ūkis“ apskaitos politika išsamiai aprašyta 2020 metų finansinio ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte. Ataskaitose pateikiami duomenys išreiškiami Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – Eurais ir centais.

III. PASTABOS

1 pastaba. Nematerialusis turtas.

VšĮ „ASU mokomasis ūkis“ neamortizuotą nematerialųjį turtą ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro antivirusinė programa ESET NOD32 Antivirus, kurios amortizacija 7,98 Eur įtraukta į ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos sąnaudas.

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
22,70	30,68

Nematerialiojo turto, kurio naudingo tarnavimo laikas neribotas, balansinė vertė:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
-	-

Nematerialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
-	-

Nebenaudojamo veikloje nematerialiojo turto likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
-	-

Per ataskaitinį laikotarpį patikėjimo teise perduoto kitiems subjektams turto likutinė vertė atidavimo momentu buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
-	-

Nematerialiojo turto tyrimų išlaidų sumą, pripažintą ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis, sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
-	-

Įstaigos amortizuotą, bet vis dar naudojamą veikloje nematerialųjį turtą sudaro buhalterinė programa „DB Apskaita“.

Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikainą sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1 563,95	1 563,95

Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas pagal nematerialiojo turto grupes 2021 metų sausio – birželio mėnesiais pateiktas 1 priede.

2 pastaba. Ilgalaikis materialusis turtas.

Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas pagal grupes 2021 metų sausio – birželio mėnesiais pateiktas 2 priede.

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta ilgalaikio materialaus turto už 83 402,00 Eur bei atlikta esminio pagerinimo už 15 861,62 Eur. Įstaigos veikloje naudojamo ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas per sausio – birželio mėn. 35 294,36 Eur, iš kurio

3 512,51 Eur įtrauktą į pagrindinės veiklos sąnaudas veiklos rezultatų ataskaitoje, o 31 781,85 Eur įtraukta į kitos veiklos sąnaudas.

Įstaigos ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje - 1 049 287,50 Eur.

Materialiojo ilgalaikio turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo pasigaminimo savikainą sudaro: 303 538,60 Eur.

Dalis materialiojo turto įprastinėje veikloje nenaudojama ir laikoma vien tik pajamoms iš nuomos gauti, tokio turto likutinę vertę sudaro: 5 141,98 Eur.

Ilgalaikio turto nuvertėjimo per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Ilgalaikio turto, gauto pagal panaudos sutartį, apskaitomo nebalansinėse sąskaitose vertė 2021m. birželio 30d.:

Eil. Nr.	Pavadinimas	Kiekis, vnt	Inventorinis Nr.	Įsigijimo savikaina, Eur	Nusidėvėjimas, Eur	Likutinė vertė, Eur	Finansavimo šaltinis
1	Traktorius K-701, valstybinis numeris E0721	1	PRS677	8803,29	8803,29	0,00	Nuosavos lėšos

Panaudos terminas iki 2024m. lapkričio 3d., su galimybe pratęsti terminą papildomiems 5 (penkiems) metams.

3 pastaba. Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai.

VšĮ „ASU mokomasis ūkis“ ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nebaigtos statybos ir išankstinių apmokėjimų už ilgalaikį materialųjį turtą neturi.

4 pastaba. Ilgalaikis finansinis turtas.

VšĮ „ASU mokomasis ūkis“ ataskaitinio laikotarpio pabaigai ilgalaikio finansinio turto neturi.

5 pastaba. Biologinis turtas.

Biologinio turto pasikeitimas per 2021 m. sausio – birželio mėn. pateiktas 5 priede.

Įstaigoje biologiniam turtui naudojamam žemės ūkio veikloje, įvertintam įsigijimo (pasigaminimo) savikaina 550 340,74 Eur priskiriami: pasėliai 131 604,95 Eur, produktyvieji ir penimi gyvuliai 418 735,79 Eur.

Biologinio turto gyvūnų balansinė vertė įsigijimo (pasigaminimo) savikaina per ataskaitinį laikotarpį padidėjo dėl prieauglio ir prieaugio, t. y. dėl pergrupavimo iš nebaigtos gamybos grupės, 80 231,18 Eur, o sumažėjo dėl gyvulių nurašymo (kritimo) 1 304,70 Eur bei pergrupavimo į atsargų, t. y. į biologinio turto, skirtu parduoti, grupę 126 920,65 Eur.

Biologinio turto pasėlių balansinė vertė įsigijimo (pasigaminimo) savikaina padidėjo 70 421,02 Eur dėl pergrupavimo iš medžiagų, žaliavų, ūkinio inventoriaus 29 221,36 Eur, dėl pergrupavimo iš nebaigtos gamybos

sąskaitos 39 955,68 Eur, iš pagamintos produkcijos sąskaitos 708,41 Eur, iš kitų sąskaitų 535,57 Eur. Biologinio turto nuvertėjimo per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

6 pastaba. Atsargos.

Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas 3 priede.

Atsargų likutį 230 934,27 Eur laikotarpio pradžioje sudaro nesunaudotos medžiagos – 27 974,21 Eur, nebaigta gaminti produkcija – 23 667,22 Eur ir pagaminta, bet neparduota žemės ūkio produkcija – 179 292,84 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį medžiagų, žaliavų, ūkinio inventoriaus padidėjo dėl įsigijimo iš tiekėjų 147 325,76 Eur, o sumažėjo 1 125,77 Eur dėl pardavimo, 3 327,61 Eur dėl sunaudojimo veikloje, iš jų: pagrindinėje veikloje 676,76 Eur, kitoje veikloje 2 650,85 Eur, ir sumažėjo 110 957,81 Eur dėl pergrupavimo: 75 154,83 Eur į nebaigtą gamybą, į nebaigtą statybą bei esminį pagerinimą 6581,62 Eur ir 29 221,36 Eur į pasėlius.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus likutį 59 888,78 Eur sudaro: 337,00 Eur pirkti sėkla, 4 420,35 Eur pirkti pašarai, 9 387,00 Eur trąšos, 18 716,76 atsarginės dalys, 11 181,19 Eur degalai ir tepalai, 483,50 Eur augalų apsaugos priemonės, 565,69 Eur medikamentai, 14 797,29 Eur kitos medžiagos.

Nebaigta gaminti produkcija per 2021m. sausio - birželio mėn. padidėjo dėl:

- pergrupavimo iš medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus grupės 75 154,83 Eur,
 - pergrupavimo iš pagamintos produkcijos grupės 186 682,85 Eur,
 - pergrupavimo iš kitų sąnaudų 256 473,10 Eur,
- o sumažėjo dėl:
- pergrupavimo į pagamintos produkcijos grupę 286 569,62 Eur,
 - pergrupavimo į gyvūnų biologinio turto grupę 80 231,18 Eur.
 - pergrupavimo į biologinio turto grupę pasėlius 39 955,68 Eur

Pagamintos produkcijos grupė per 2021m. sausio – birželio mėn. padidėjo dėl:

- pergrupavimo iš nebaigtos gamybos grupės 286 569,62 Eur, t. y. 57 710,23 Eur iš augalininkystės produkcijos gamybos, 171 956,66 Eur iš gyvulininkystės produkcijos gamybos, 9000,00 Eur šalutinės gyvulininkystės produkcijos, 43 282,52 Eur iš perdirbtos produkcijos, 4 620,21 Eur daigintos produkcijos, o sumažėjo dėl:
 - pergrupavimo į nebaigtos gamybos grupę 186 682,85 Eur bei 708,41 Eur į pasėlius,
 - pardavimo 198 002,05 Eur,
 - kitų nurašymų, kuriuos sudaro ž. ū. produkcijos netinkamo naudoti (t. y. gydomų karvių pieno ir pirminių pieno čiurkšlių) nuostoliai 1309,91 Eur.

Į ilgalaikio materialaus ir biologinio turto, skirto parduoti, grupę pergrupuota ir parduota gyvūnų biologinio turto už 126 920,65 Eur.

Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2021 m. birželio 30 d. – 274 269,54 Eur, iš jų: 59 888,78 Eur medžiagos ir žaliavos, 135 221,52 Eur nebaigta gaminti produkcija, 79 159,24 Eur pagaminta, bet neparduota žemės ūkio produkcija.

Nebalansinėse sąskaitose apskaitomas atiduotas naudoti ūkinis inventorių, kurio vertė 17 087,77 Eur ir liekamosios medžiagos, kurių vertė 315,69 Eur.

Pagamintos produkcijos ir atsargų nuvertėjimo per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

7 pastaba. Išankstiniai apmokėjimai.

Išankstinių apmokėjimų likutis 2021 m. birželio 30d. yra 1 127,55 Eur, iš jų:

- ateinančių laikotarpių sąnaudų už spaudos prenumeratą 174,99 Eur,
- ateinančių laikotarpių transporto priemonių ir turto draudimo sąnaudų 860,32 Eur,
- kiti išankstiniai apmokėjimai 92,24 Eur.

Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimo požymių nebuvo.

8 pastaba. Per vienerius metus gautinos sumos.

Per vienerius metus gautinas sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigai 22 299,16 Eur sudaro:

- gautinos sumos už parduotas prekes - 22 299,16 Eur, iš jų:
- už augalininkystės produkciją 2 017,46 Eur,
- už gyvulininkystės produkciją 20 125,12 Eur,
- kitos gautinos sumos - 156,58 Eur

Per vienerius metus gautinų sumų nuvertėjimo požymių nebuvo.

9 pastaba. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

2021 m. birželio 30 d. piniginių lėšų likutis sąskaitoje ir kasoje – 75 412,92 Eur, iš jų:

- banko atsiskaitomojoje sąskaitoje 75 322,41 Eur , - įstaigos kasoje 90,51 Eur

Pinigų ir pinigų ekvivalentų nuvertėjimų nebuvo.

10 pastaba. Finansavimo sumos.

Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per atskaitinį ketvirtį pateikti 4 priede. Finansavimo sumos iš Nacionalinės mokėjimo agentūros prie Žemės ūkio ministerijos gautos ir panaudotos 17 972,23 Eur finansavimo šaltinis ES, iš jų:

- Išimtinė laikina parama ūkininkams ir MVĮ , kurios ypač paveikė COVID - 19 - 7000,00 Eur,
- Susietoji parama už mėšinius galvijus ir pieninių veislių bulius - 10 972,23 Eur

Per sausio – birželio mėn. panaudota finansavimo suma 3 036,60 Eur nepiniginiam turtui įsigyti pagal projektus iš ES.

Finansavimo sumų likutį 28 902,09 Eur 2021m. birželio 30 d. sudaro:

- finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti iš Europos Sąjungos 28 898,09 Eur
- nemokamai gauto turto iš kitų šaltinių 4,00 Eur.

11 pastaba. Įsipareigojimai.

2021m. birželio 30d. Įstaigos įsipareigojimai nacionaline valiuta sudarė – 157 072,24 Eur.

Įsipareigojimų užsienio valiuta nėra.

12 pastaba. Ilgalaikiai įsipareigojimai.

Ilgalaikių įsipareigojimų įstaiga neturi.

13 pastaba. Trumpalaikiai įsipareigojimai.

Trumpalaikius įsipareigojimus - 157 072,24 Eur, sudaro:

- skolos tiekėjams - 37 996,72 Eur,
- su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 47 947,12 Eur
- sukauptas mokėtinos sumos - 66 242,29 Eur.
- kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 4 886,11 Eur

14 pastaba. Tiekėjams mokėtinos sumos.

Tiekėjams mokėtinas sumas - 37 996,72 Eur sudaro:

- už sėklą – 3 648,15 Eur ,
- už ryšių paslaugas - 110,20 Eur,
- už komunalinius patarnavimus (elektros energiją ir vandenį) – 962,20 Eur,
- rinkliava už komunalinių atliekų išvežimą – 219,13 Eur
- už kitas prekes ir paslaugas - 33 057,04 Eur.

15 pastaba. Sukauptos mokėtinos sumos.

2021-06-30 Sukauptas mokėtinas sumas 66 242,29 Eur sudaro:

- sukauptos atostoginių sąnaudos - 65 089,84 Eur
- sukauptos socialinio draudimo įmokos – 1 152,45 Eur.

16 pastaba. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai.

Kitus trumpalaikius įsipareigojimus sudaro 4 886,11 Eur mokėtino PVM į biudžetą.

17 pastaba. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

- Per ataskaitinį laikotarpį pagrindinės veiklos sąnaudas sudarė 30 812,94 Eur, iš jų:
- darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 24 677,53 Eur
 - ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos 3 512,51 Eur,
 - komunalinių paslaugų sąnaudos 841,76 Eur,
 - transporto sąnaudos 836,76 Eur,
 - kitų paslaugų 944,38 Eur.

18 pastaba. Kitos veiklos pajamos.

- Įstaiga per ataskaitinį pusmetį gavo kitos veiklos pajamų 376 655,98 Eur, iš jų:
- produkcijos pardavimo pajamos 372 887,12 Eur
 - pirktų prekių pardavimo ir perpardavimo pajamos 1 901,38 Eur
 - patalpų nuomos pajamos 939,48 Eur
 - kitos pajamos 928,00 Eur

19 pastaba. Kitos veiklos sąnaudos.

- Įstaiga per ataskaitinį pusmetį patyrė kitos veiklos sąnaudų 394 679,08 Eur, iš jų:
- parduotos produkcijos savikaina – 325 045,26 Eur
 - perparduotų prekių savikainos ir kitų paslaugų savikaina – 1 125,77 Eur
 - darbo užmokesčio, socialinio draudimo sąnaudos – 45 065,70 Eur
 - pardavimo kitos sąnaudos – 5 811,21 Eur
 - medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus – 4 138,54 Eur,
 - kitų kitos veiklos sąnaudų – 13 492,60 Eur.

20 pastaba. Finansinė investicinė veikla.

Finansinės investicinės veiklos pajamų ir sąnaudų įstaiga neturėjo.

21 pastaba. Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka.

Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politika keista nebuvo.

22 pastaba. Grynasis turtas.

Įstaigos grynasis turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 1 786 785,78 Eur iš jo:

- dalininkų kapitalas 1 616 316,50 Eur. Dalininkų kapitalas teisės aktų nustatyta tvarka lygus steigėjo investuoto ilgalaikio ir trumpalaikio turto (įvertinto rinkos verte) vertei.

23 pastaba. Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtas turtas.

Įstaiga atidėjinių, neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžto turto neturi.

24 pastaba. Po ataskaitiniai įvykiai.

Esminių po ataskaitinių įvykių, turinčių įtakos įstaigos veiklai nebuvo.

25 pastaba. Grynasis perviršis deficitas.

Grynasis perviršis(deficitas) -27 827,21 Eur .

PRIDEDAMA:

- 1 priedas. Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.
- 2 priedas. Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.
- 3 priedas. Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.
- 4 priedas. Finansavimo sumos pagal šaltinį ,tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį.
- 5 priedas. Biologinio turto vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.

Direktorius



Vladas Kurutis

Vyriausioji buhalterė



Žydra Čekanauskienė

VŠĮ "ASU mokomasis ūkis"

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		Prestižas	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.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1595,96							1595,96	
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį		0							0	
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina										
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina										
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį		0							0	
3.1.	parduoto										
3.2.	perduoto										
3.3.	nurašyto										
4.	Pergrupavimai (+/-)		0							0	
5.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-)		1595,96							1595,96	
6.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-1565,28		X		X	X		-1565,28	
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma**	X			X		X	X			
8.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-7,98		X		X	X		-7,98	
9.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X			X		X	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			

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	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
11.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	-1573,26		X		X	X		-1573,26
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
13.	Neatlygintinai 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)									
19.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18)		22,70							22,70
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)		30,68							30,68

* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

VŠĮ "ASU mokomasis ūkis"

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPIŲ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		6	7	8	9	10	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		14	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.	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-	-	766538,54	61725,06	-	775855,14	36659,8		5008,4		76313,4			1722100,34
2.	Išėjimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)						81500,00	0		860		1042	15861,62		99263,62
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina						81500,00			860		1042	15861,62		99263,62
2.2.	neatlygintinai gauto 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														0,00
4.	Pergrupavimai (+/-)												-15861,62		0,00
5.	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)				61725,06		857355,14	36659,80		5868,40	0	77355,40	0,00	0	1821363,96
6.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-177453,02	-16467,94		-482575,15	-20260,57		-3229,08	X	-36796,34	X	X	-736782,10
7.	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X	
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-9143,86	-2057,64		-18962,33	-1065,66		-161,99	X	-3902,88	X	X	-35294,36
9.	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X					0	0,00			X		X	X	0
9.1.	parduoto	X									X		X	X	
9.2.	perduoto	X									X		X	X	
9.3.	nurašyto	X									X		X	X	0
10.	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	0
11.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X		-186596,88	-18525,58		-501537,48	-21326,23		-3391,07	X	-40699,22	X	X	-772076,46
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				
13.	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma**	X									X				

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 turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
16.	Suakaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X									X				
16.1.	perduoto	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									X				
19.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
20.	Neatlyginčiai 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	
22.	Perduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.1.	perduoto***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.2.	perduoto***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.3.	nurašyto***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
23.	Pergrupavimai (+/-)***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
24.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-21-22+/-23)***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+24)			595803,28	43199,48		355817,66	15333,57		2477,33		36656,18			1049287,50
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)			589085,52	45257,12		293279,99	16399,23		1779,32		39517,06			985318,24

* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

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

VŠĮ "ASU mokomasis ūkis"

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos 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		27974,21	23667,22		179292,84		0	230934,27
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		147325,76						147325,76
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		147325,76						147325,76
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina								0
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-4453,38			-199311,96		-126920,65	-330685,99
3.1.	Parduota		-1125,77			-198002,05		-126920,65	-326048,47
3.2.	Perleista (paskirstyta)								
3.3.	Sunaudota veikloje		-3327,61			-1309,91			-3327,61
3.4.	Kiti nurašymai					99178,36		126920,65	-1309,91
4.	Pergrupavimai (+/-)		-110957,81	111554,3					226695,50
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		59888,78	135221,52		79159,24		0	274269,54
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
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)		0	0		0			0
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		59888,78	135221,52		79159,24		0	274269,54
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		27974,21	23667,22		179292,84		0	230934,27

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

VŠĮ "ASU MOKOMASIS ŪKIS"

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINI, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINI LAIKOTARPI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			4	5	6	6	8	9	10	11	12		
			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 jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
1	2	3	4	5	6	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);		0,00	0				0,00				0	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti		0,00	0				0				0	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		0,00	0				0				0	
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);	31934,69	17972,23	0				-21008,83				28898,09	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	31934,69		406,95				-3443,55				28898,09	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		17972,23	-406,95				-17565,28				0	
4.	Iš kitų šaltinių;	4,00						0,00				4,00	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	4,00						0,00				4,00	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
5.	Iš viso finansavimo sumų	31938,69	17972,23	0				-21008,83				28902,09	

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

VŠĮ "ASU mokomasis ūkis"

BIOLOGINIO TURTO VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Gyvūnai	Medynai	Parkų ir skverų želdiniai	Daugiamėčiai sodiniai	Pasėliai	Kitas biologinis turtas	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turta	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	466729,96				61183,93			527913,89
2.	Biologinio turto padidėjimas per ataskaitinį laikotarpį dėl:	80231,18				70421,02			150652,20
2.1.	Prieauglio ar prieaugio	80231,18							80231,18
2.2.	Išsigijimo								
2.3.	Gavimo nemokamai								
2.4.	Pergrupavimo					70421,02			70421,02
2.5.	Nuvertėjimo atstatymo								
2.6.	Tikrosios vertės pokyčio								
3.	Biologinio turto sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį dėl:	-128225,35				0			-128225,35
3.1.	Pardavimo								
3.2.	Perdavimo								
3.3.	Nurašymo	-1304,7							-1304,7
3.4.	Pergrupavimo	-126920,65							-126920,65
3.5.	Nuvertėjimo								
3.6.	Tikrosios vertės pokyčio								
4.	Kiti pokyčiai *								
5.	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)	418735,79				131604,95			550340,74

* Pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.