

# MOKSLO IR ENCIKLOPEDIJŲ LEIDYBOS CENTRAS

## AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2016 m. birželio 30 d.

### I. BENDROJI DALIS

#### Mokslo ir enciklopedijų leidybos centras

Adresas: L. Asanavičiūtės 23, LT-04315, Vilnius

Įmonės kodas – 111959573, PVM kodas – LT119595716

Įregistravimo data - 1997 m. kovo 21 d.

Teisinė norma – Valstybės biudžetinė įstaiga.

Steigėjas – LR švietimo ir mokslo ministerija.

Veiklos pobūdis – Mokslo, enciklopedijų ir kultūros fundamentalių leidinių rengimas bei išleidimas, mokslinės informacijos sisteminimas, valstybinių leidybos programų vykdymas.

Darbuotojų skaičius – 52

Ketvirtinių ataskaitų rinkinys sudarytas buhalteriniu įrašu pagrindu, vadovaujantis pateisinamaisiais dokumentais. Piniginių lėšų likučiai banko sąskaitose buvo suderinti su banko išrašu.

Įgyvendinant Euro įvedimo Lietuvos Respublikoje įstatymo 21 straipsnį, pagal kurį nuo euro įvedimo dienos 2015 m. sausio 1 d. apskaitos dokumentai surašomi ir duomenys, jeigu jie susiję su ataskaitiniu laikotarpiu, prasidedančiu euro įvedimo dieną, į apskaitos registrus įtraukiami eurai.

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

Centre 2016 metais patvirtinta 11.2 Švietimo ir mokslo administravimo programa. Ši programa finansuojama iš dviejų finansavimo šaltinių: 1.1.1.1.1. – valstybės biudžeto lėšos, 1.4.1.1.1. – Centro pajamų įmokų. Centras kitas pajamas gauna – už turto nuomą.

Kontruoliuojamu ir asocijuotu subjektų centras neturi.

Centro restruktūrizavimas, veiklos nutraukimas nenumatomas.

Sprendimų dėl teisinių ginčų nėra.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapubrėžto turto nėra.

Apskaitiniai įverčiai keičiami nebuvo.

Svarbių sąlygų, kurios gali paveikti tolesnę centro veiklą, centro darbuotojai neižvelgia

Reikšmingų po ataskaitinių įvykių nebuvo.

### II. APSKAITOS POLITIKA

2016 m. pirmame ketvirtyje apskaitos politika nebuvo pakeista. Centro apskaitos politika detaliai aprašyta 2015 metų metinio finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

### III. PASTABOS

2016 m. II ketvirtyje nematerialaus ir ilgalaikio materialaus turto nebuvo įsigyta.

1. Programinės įrangos įsigijimo savikaina 61517,41 Eur, sukaupta amortizacija 56053,08 Eur.
2. Pastato likutinė įsigijimo savikaina 308269,81 Eur, sukauptas nusidėvėjimas 170083,83 Eur.
3. Mašinų ir įrengimų įsigijimo savikaina 12366,88 Eur, sukauptas nusidėvėjimas 12123,17 Eur.
4. Transporto priemonių įsigijimo savikaina 54952,34 Eur, sukauptas nusidėvėjimas 39074,22 Eur.
5. Baldai ir kompiuterinė įranga yra nudėvėtos, tačiau naudojama veikloje. Baldų įsigijimo savikaina 10078,20 Eur, kompiuterinės įrangos įsigijimo savikaina 60682,07 eur. Kita biuro įranga yra visiškai nudėvėta, bet naudojama veikloje, įsigijimo savikaina sudaro 26564,70 Eur.
6. Kitą ilgalaikį materialųjį turtą sudaro bibliotekos fondas 47906,30 Eur, nuo kurio nusidėvėjimas neskaičiuojamas. Kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina 625,58 Eur, sukauptas nusidėvėjimas 590,85 Eur.
7. Medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus likutį 2483,37 Eur sudaro: kuro atsargos 91,57 Eur, kanceliarinės ir ūkinės prekės 1028,51 Eur, ūkinis inventorių 1363,29 Eur.
8. Pagamintą produkciją, atsargos, skirtos parduoti 701053,58 Eur sudaro Centro išleisti leidiniai. Knygynuose laikomos atsargos pagal konsignacijos sutartį, kurių vertė 38855,89 Eur. Atsargų likutis sumažėjo 45028,51 Eur, dėl leidinių pardavimų, atidavimo nemokamai.
9. Išankstiniai apmokėjimai 2351,56 Eur, tai ateinančių laikotarpių sąnaudos už leidinių prenumeratą 657,16 Eur ir avansas už remonto darbus 1694,40 Eur.
10. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 30887,99 Eur sudaro gautinos sumos už parduotas knygas 14878,39 Eur ir už suteiktas paslaugas 16009,60 Eur.
11. Sukauptas gautinas sumas 41269,88 Eur sudaro sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto už kitas pervestas pajamas 13635,42 Eur, sukauptos finansavimo pajamos 27634,46 Eur.
12. Kitų gautinų sumų likutį 133,20 Eur sudaro kitos gautinos sumos iš nuomininkų už komunalines paslaugas 129,02 Eur ir soc.draudimo permoka 4,18 Eur.