

MOKSLO IR ENCIKLOPEDIJŲ LEIDYBOS CENTRAS
Į.K. 111959573

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOS

2019-03-31

Mokslo ir enciklopedijų leidybos centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Ukmergės g. 222, 111959573

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. kovo 31 d. DUOMENIS**

2019-04-24

Nr. _____

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas : eurais, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos. Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2		3	4
A.	ILGALAIKIS TURTAS		119.020,35	125.751,36
I.	Nematerialusis turtas		26.688,46	31.118,05
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos	1	26.688,46	31.118,05
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		92.331,89	94.633,31
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai	2	20.689,77	20.992,56
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai	3	83,00	97,61
II.6	Transporto priemonės	4	20.733,91	21.772,72
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga	5	11.479,71	12.424,92
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	6	39.345,50	39.345,50
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		549.861,52	517.036,36
I.	Atsargos		368.909,74	380.936,09
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs	7	340,91	2.291,34
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)	8	368.568,83	378.644,75
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	9	928,04	4.525,97
III.	Per vienus metus gautinos sumos		110.383,88	62.005,78
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas	10	12.624,78	5.724,94
III.5	Sukauptos gautinos sumos	11	97.528,44	56.239,11
III.6	Kitos gautinos sumos	12	230,66	41,73
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	13	69.639,86	69.568,52
	IŠ VISO TURTO:		668.881,87	642.787,72
D.	FINANSAVIMO SUMOS		149.219,76	152.431,91
I.	Iš valstybės biudžeto		100.138,66	113.414,57
II.	Iš savivaldybės biudžeto		213,34	213,34
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		12.683,24	1.568,08
IV.	Iš kitų šaltinių		36.184,52	37.235,92
E.	ISIPAREIGOJIMAI		109.269,75	67.010,22

Mokslo ir enciklopedijų leidybos centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Ukmergės g. 222, 111959573

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

I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		109.269,75	67.010,22
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai	14	857,61	
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	15	7.226,35	6.800,14
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	16	41.798,94	181,73
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	17	48.399,45	54.239,26
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	18	10.987,40	5.789,09
F.	GRYNASIS TURTAS		410.392,36	423.345,59
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		410.392,36	423.345,59
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-12.953,23	-356.003,81
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		423.345,59	779.349,40
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		668.881,87	642.787,72

Istaigos kodas 1763

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Rimantas Kareckas

(Parašas)

(Vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Rima Šameliene

(Parašas)

(Vardas ir pavardė)

Mokslo ir enciklopedijų leidybos centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Ukmergės g. 222, 111959573

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M kovo 31 d. DUOMENIS

2019-04-23

Nr. _____

(Data)

Patekimo valiuta ir tikslumas: eurais, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		167.858,99	159.066,38
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		167.858,99	159.066,38
I.1	Iš valstybės biudžeto	19	166.637,75	147.166,95
I.2	iš savivaldybių biudžeto			
I.3	iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		69,84	11.092,04
I.4	iš kitų finansavimo šaltinių		1.151,40	807,39
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		205.375,89	318.907,50
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	20	138.867,16	142.898,48
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	21	6.731,01	4.991,03
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	22	7.139,47	8.018,36
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		483,81	555,69
V.	TRANSPORTO	23	2.775,09	1.547,43
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		2,50	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	24	4.398,49	2.202,11
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			400,00
XI.	NUOMOS			1.463,22
XII.	FINANSAVIMO	25	80,37	133.794,85
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	26	43.574,79	21.647,02
XIV.	KITOS	27	1.323,20	1.389,31
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-37.516,90	-159.841,12
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		24.563,67	32.230,69
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	28	45.060,16	60.733,68
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS	29	20.496,49	28.502,99
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-12.953,23	-127.610,43
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	30	-12.953,23	-127.610,43
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Išrašo kildas 1763

Rimantas Kareckas
(Vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(vyr. buhalteris (buhalteris))

Rima Šmelienė
(Vardas ir pavardė)

MOKSLO IR ENCIKLOPEDIJŲ LEIDYBOS CENTRAS

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2019 m. kovo 31 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 fundamentaliųjų leidinių rengimas bei išleidimas, mokslinės informacijos sisteminimas, valstybinių leidybos programų vykdymas.

Darbuotojų skaičius – 42

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

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

Centre 2019 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, už atsargų (leidinių pardavimą), už leidinių paruošimo paslaugas.

Kontroliuojamu ir asocijuotu subjektų centras neturi.

Centro restruktūrizavimas, veiklos nutraukimas nenumatomas.

Sprendimų dėl teisinių ginčų nėra.

Svarbių sąlygų, kurios gali paveikti tolesnę centro veiklą, centro darbuotojai nežvelgia.

II. APSKAITOS POLITIKA

2019 m. pirmame ketvirtyje apskaitos politika nebuvo pakeista. Centro apskaitos politika detaliai aprašyta 2018 metų metinio finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

2019 m. I ketvirtyje nematerialaus turto nebuvo įsigyta.

2019 m. I ketvirtyje ilgalaikio materialaus turto nebuvo įsigyta.

1. Programinės įrangos įsigijimo savikaina 87306,72 EUR, sukaupta amortizacija 60618,26 EUR. Veikloje naudojama amortizuota programinė įranga, kurios įsigijimo savikaina 33870,62 Eur.
2. Infrastruktūros ir kiti statiniai (automobilių stovėjimo aikštelė) įsigijimo savikaina 21800 EUR. Sukauptas nusidėvėjimas 1110,23 EUR.
3. Mašinų ir įrengimų įsigijimo savikaina 9027,27 EUR, sukauptas nusidėvėjimas 8944,27 EUR.
4. Transporto priemonių įsigijimo savikaina 49603,10 EUR, sukauptas nusidėvėjimas 28869,19 EUR. Lavoriškių gimnazijai buvo perduotas lengvasis automobilis, kurio įsigijimo savikaina 17348,24 Eur.
5. Dalis baldų nudėvėti, tačiau naudojami veikloje, kurių įsigijimo savikaina 9597,05 Eur. Baldų įsigijimo savikaina 10187,05 EUR, sukauptas nusidėvėjimas 9913,98 EUR. Kompiuterinės įrangos įsigijimo savikaina 32802,82 EUR, sukauptas nusidėvėjimas 22346,20 EUR. Kitos biuro įrangos įsigijimo savikaina 11398,65, sukauptas nusidėvėjimas 10648,63 EUR. Kita biuro įranga, kuri naudojama veikloje, bet yra nusidėvėjusi įsigijimo savikaina 10598,65 EUR.
6. Kitą ilgalaikį materialųjį turtą sudaro bibliotekos fondas 39345,50 EUR, nuo kurio nusidėvėjimas neskaičiuojamas. Kitas ilgalaikis materialus turtas nudėvėtas, tačiau naudojamas veikloje, jo įsigijimo savikaina 625,58 EUR.
7. Medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus likutį 340,91 EUR sudaro kanceliarinės ir ūkinė prekės 246,58 EUR, kuro atsargos 69,42 EUR, ūkinis inventorių 24,91 EUR.
8. Pagamintą produkciją, atsargos, skirtos parduoti 368568,83 EUR sudaro Centro išleisti leidiniai. Knygynuose laikomos atsargos pagal konsignacijos sutartį, kurių vertė 24056,20 EUR. Atsargų likutis sumažėjo 10075,92 EUR dėl leidinių pardavimų, atidavimo nemokamai.
9. Išankstiniai apmokėjimai 928,04 EUR sudaro ateinančių laikotarpių sąnaudos už leidinių prenumeratą ir automobilių draudimą 838,04 EUR ir išankstiniai apmokėjimai už seminarą 90 EUR.
10. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 12624,78 EUR sudaro gautinos sumos už parduotas knygas.

11. Sukauptas gautinas sumas 97528,44 EUR sudaro sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto už kitas pervestas pajamas 11134,15 EUR, sukauptos finansavimo pajamos 86394,29 EUR.

12. Kitas gautinas sumas 230,66 EUR sudaro permoka GPM 76,40 EUR ir soc. draudimo mokesčiai 154,26 EUR.

13. Pinigai ir pinigų ekvivalentai 69639,86 EUR sudaro biudžeto asignavimai 2986,11 EUR, įplaukos už paslaugas ir parduotas prekes 45480,14 EUR, pavedimų lėšos 21151,45 EUR, grynieji pinigai kasoje už parduotas prekes 22,16 EUR.

14. Trumpalaikiai atidėjimai 857,61 EUR (žalos atlyginimas).

15. Tiekėjams mokėtiną sumą 7226,35 EUR sudaro kuras 302,89 EUR, ryšio paslaugos 300,55 EUR, siuntimo paslaugos 291,78 EUR, už automobilių remontą 720 EUR, atlygis centralizuotai valdomo valstybės turto valdytojui už nekilnojamojo turto priežiūros paslaugas 1251,60 EUR, buhalterinės programos aptarnavimo paslaugos 549,55 EUR, kitos įvairios paslaugos 3809,98 EUR.

16. Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų sumą 41798,94 EUR sudaro darbo užmokestis 23931,73 EUR, socialinio draudimo įmokos 10202,76 EUR, gyventojų pajamų mokestis 7664,45 EUR.

17. Sukauptas mokėtinas sumas sudaro sukauptos atostoginių sąnaudos 48399,45 EUR. Likutis sumažėjo dėl išmokėtų sukaupėtų atostoginių.

18. Kitus trumpalaikius įsipareigojimus 10987,40 EUR sudaro gauti išankstiniai apmokėjimai už leidinių prenumeratą 344,10 EUR, autoriniai atlyginimai 9813,01 EUR, mokėtinas pridėtinės vertės mokestis 830,29 EUR.

19. Valstybės biudžeto finansavimo pajamos didesnės 30155,18 EUR už finansavimo sumų panaudojimo sumas, dėl patirtų sąnaudų darbo užmokesčiui ir soc. draudimo įnašų, ryšio paslaugų, kitų išlaidų sąnaudų, kurios nebuvo apmokėtos.

20. Darbo užmokesčio sąnaudos 136901,73 EUR, socialinio draudimo sąnaudos 1965,43 EUR.

21. Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos 2301,42 EUR ir nematerialiojo turto amortizacijos sąnaudos 4429,59 EUR.

22. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas 7139,47 EUR sudaro šildymo sąnaudos 4217,76 EUR, elektros energijos sąnaudos 1104,85 EUR, vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos 139,11 EUR, ryšių sąnaudos 1677,75 EUR.

23. Transporto sąnaudas 2775,09 EUR sudaro automobilių draudimas ir remontas 1869,72 EUR, sunaudotas kuras 905,37 EUR.

24. Atsargų sunaudojimo sąnaudas sudaro sunaudotos atsargos įmonės veikloje 2306,74 EUR, atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus savikaina 2091,75 EUR.

25. Finansavimo sąnaudas 80,37 EUR sudaro Viešojo sektoriaus įstaigoms perduotos atsargos įsigytos iš Centro pajamų įmokų.

26. Kitų paslaugų sąnaudas sudaro autorinio atlyginimo ir soc. draudimo įmokos nuo autorinio atlyginimo 12361,83 EUR, kompiuterinių programų aptarnavimas ir konsultavimas 1478,95 EUR, autorines teisės 1138,72 EUR, dalyvavimas knygų parodoje 5147,22 EUR, prenumerata 175,71 EUR, interneto prieigos priežiūra ir palaikymas 192,86 EUR, teisinės paslaugos 399,30 EUR, vertimo paslaugos 33,49 EUR, reklama 26,50 EUR, VĮ Turto bankui mokamas atlygis už administracinės paskirties valstybės nekilnojamo turto valdymo ir priežiūros paslaugas 5713,84 EUR, draudimas už pastatą 35,19 EUR, utilizavimo paslaugas 16244,25 EUR, kitų paslaugų sąnaudos 626,93 EUR.

27. Kitas sąnaudas sudaro banko mokesčiai 179,72 EUR, žalos atlyginimo sąnaudos 1143,48 EUR.

28. Kitas veiklos pajamas sudaro pajamos už parduotas prekes (leidinius) 43377,82 EUR, kitas paslaugas 1682,34 EUR.

29. Kitas veiklos sąnaudas sudaro parduotų atsargų (leidinių) savikaina 20496,49 EUR.

30. Einamųjų metų grynasis deficitas susidarė, nes pajamų gauta mažiau negu patirta sąnaudų per ataskaitinį laikotarpį.

Apskaitiniai įverčiai keičiami nebuvo.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžto turto nėra.

Reikšmingų po ataskaitinių įvykių nebuvo.

Direktorius



Rimantas Kareckas

Vyr. buhalterė



Rima Šamalienė