

MOKSLO IR ENCIKLOPEDIJŲ LEIDYBOS CENTRAS
Į.K. 111959573

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOS

2019-09-30

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. rugsejo 30 d. DUOMENIS

2019-10-21 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		85.474,14	125.751,36
I.	Nematerialusis turtas		17.829,28	31.118,05
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos	1	17.829,28	31.118,05
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		67.644,86	94.633,31
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai	2		20.992,56
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai	3	53,78	97,61
II.6	Transporto priemonės	4	18.656,29	21.772,72
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga	5	9.589,29	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		451.207,85	517.036,36
I.	Atsargos		350.725,12	380.936,09
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	7	122,38	2.291,34
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)	8	350.602,74	378.644,75
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	9	897,02	4.525,97
III.	Per vienus metus gautinos sumos		53.440,01	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, turta, paslaugas	10	11.371,64	5.724,94
III.5	Sukauptos gautinos sumos	11	42.068,37	56.239,11
III.6	Kitos gautinos sumos			41,73
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	12	46.145,70	69.568,52
	IŠ VISO TURTO:		536.681,99	642.787,72
D.	FINANSAVIMO SUMOS			
I.	Iš valstybės biudžeto		101.631,02	152.431,91
II.	Iš savivaldybės biudžeto		90.162,04	113.414,57
			6,67	213,34
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1.162,63	1.568,08
IV.	Iš kitų šaltinių		10.299,68	37.235,92
E.	ISIPAREIGOJIMAI		31.177,88	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		31.177,88	67.010,22
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai	13	285,87	
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	14	3.086,75	6.800,14
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		8,00	181,73
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	15	20.284,97	54.239,26
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	16	7.512,29	5.789,09
F.	GRYNASIS TURTAS		403.873,09	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		403.873,09	423.345,59
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-19.472,50	-356.003,81
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		423.345,59	779.349,40
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		536.681,99	642.787,72

Istaigos kodas 1763

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(Parašas)

Rimantas Kareckas

(Vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(Parašas)

Rima Šameliienė

(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. rugsejo 30 d. DUOMENIS**

2019-10-21 Nr. _____

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas : eurais, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		469.744,93	448.181,28
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		469.744,93	448.181,28
I.1	Iš valstybės biudžeto	17	448.328,05	423.141,17
I.2	iš savivaldybių biudžeto		206,67	
I.3	iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		11.590,45	11.818,64
I.4	iš kitų finansavimo šaltinių		9.619,76	13.221,47
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 ŠAŪAUDOS		558.344,39	796.969,88
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	18	392.731,20	409.672,59
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	19	19.890,24	16.806,75
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	20	15.786,33	16.048,67
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		739,10	790,62
V.	TRANSPORTO	21	5.769,92	2.876,55
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		781,83	277,05
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			4.032,79
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ	22	2.166,22	130.478,19
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	23	10.626,74	6.037,64
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ	24	555,00	400,00
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO	25	4.324,40	133.967,47
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	26	103.049,61	73.562,18
XIV.	KITOS	27	1.923,80	2.019,38
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-88.599,46	-348.788,60
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		69.176,69	33.320,46
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	28	109.718,66	125.176,59
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS	29	40.541,97	91.856,13
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	30	-49,73	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-19.472,50	-315.468,14
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS	31	-19.472,50	-315.468,14
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Išauktos kopijos 1763

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Rimantas Kareckas

(Parašas)

(Vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausioji buhalterė (buhalteris))

Rima Šameliienė

(Parašas)

(Vardas ir pavardė)

MOKSLO IR ENCIKLOPEDIJŲ LEIDYBOS CENTRAS

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2019 m. rugsėjo 30 d.

I. BENDROJI DALIS

Mokslo ir enciklopedijų leidybos centras

Adresas: Ukmergės 222, LT-07157, 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 – 39

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 detalai aprašyta 2018 metų metinio finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

2019 m. III ketvirtyje nematerialaus turto nebuvo įsigyta.

2019 m. III ketvirtyje ilgalaikio materialaus turto nebuvo įsigyta.

1. Programinės įrangos įsigijimo savikaina 87306,72 EUR, sukaupta amortizacija 69477,44 EUR. Veikloje naudojama amortizuota programinė įranga, kurios įsigijimo savikaina 33870,62 Eur.

2. Infrastruktūros ir kiti statiniai (automobilių stovėjimo aikštelė) buvo perduota VI Turto bankui.

3. Mašinų ir įrengimų įsigijimo savikaina 9027,27 EUR, sukauptas nusidėvėjimas 89573,49 EUR.

4. Transporto priemonių įsigijimo savikaina 49603,10 EUR, sukauptas nusidėvėjimas 30946,81 EUR. Lavoriškių gimnazijai buvo perduotas lengvasis automobilis, kurio įsigijimo savikaina 17348,24 Eur.

5. Dalis baldų nudėvėti, tačiau naudojami veikloje, kurių įsigijimo savikaina 7967,64 Eur. Baldų įsigijimo savikaina 8557,64 EUR, sukauptas nusidėvėjimas 8321,47 EUR. Kompiuterinės įrangos įsigijimo savikaina 32802,82 EUR, sukauptas nusidėvėjimas 24099,76 EUR. Kitos biuro įrangos įsigijimo savikaina 11398,65, sukauptas nusidėvėjimas 10748,59 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.

7. Medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus likutį 122,38 EUR sudaro kanceliarinės ir ūkinė prekės 24,20 EUR, kuro atsargos 98,18 EUR.

8. Pagamintą produkciją, atsargos, skirtos parduoti 350602,74 EUR sudaro Centro išleisti leidiniai. Knygynuose laikomos atsargos pagal konsignacijos sutartį, kurių vertė 21471,02 EUR. Atsargų likutis sumažėjo 28042,01 EUR dėl leidinių pardavimų, atidavimo nemokamai.

9. Išankstiniai apmokėjimai 897,02 EUR sudaro ateinančių laikotarpių sąnaudos už leidinių prenumeratą ir automobilių civ. draudimą.

10. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 11371,64 EUR sudaro gautinos sumos už parduotas knygas.

11. Sukauptas gautinas sumas 42068,37 EUR sudaro sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto už kitas pervestas pajamas 17282,78 EUR, sukauptos finansavimo pajamos 24785,59 EUR.

12. Pinigai ir pinigų ekvivalentai 46145,70 EUR sudaro biudžeto asignavimai 581,17 EUR, įplaukos už paslaugas ir parduotas prekes 31414,05 EUR, pavedimų lėšos 14139,47 EUR, grynieji pinigai kasoje už parduotas prekes 11,01 EUR.

13. Trumpalaikiai atidėjimai 285,87 EUR (žalos atlyginimas).

14. Tiekėjams mokėtiną sumą 3086,75 EUR sudaro kuras 145,44 EUR, ryšio paslaugos 275,58 EUR, siuntimo paslaugos 245,51 EUR, už prekes 230,16 EUR, buhalterinės programos aptarnavimo paslaugos 382,50 EUR, už komunalines paslaugas 38,20 EUR, už turto valdymo ir priežiūros paslaugas 1195,61 EUR, už kvalifikacijos kėlimo paslaugas 491,83 EUR, kitos įvairios paslaugos 81,92 EUR.

15. Sukauptas mokėtinas sumas sudaro sukauptos atostoginių sąnaudos 20284,97 EUR. Likutis sumažėjo dėl išmokėtų sukaupytų atostoginių.

16. Kitus trumpalaikius įsipareigojimus 7512,29 EUR sudaro gauti išankstiniai apmokėjimai už leidinių prenumeratą 287,70 EUR, autoriniai atlyginimai 6028,57 EUR, mokėtinas pridėtinės vertės mokestis 1196,02 EUR.

17. Valstybės biudžeto finansavimo pajamos mažesnės 31453,52 EUR už finansavimo sumų panaudojimo sumas, dėl apmokėjimo sukaupytų atostoginių, ryšio ir komunalinių paslaugų, kitų paslaugų už praėjusius laikotarpius.

18. Darbo užmokesčio sąnaudos 387140,33 EUR, socialinio draudimo sąnaudos 5590,87 EUR.

19. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo sąnaudos 6601,47 EUR sudaro nematerialiojo turto amortizacijos sąnaudos 13288,77 EUR.

20. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas 15786,33 EUR sudaro šildymo sąnaudos 5180,08 EUR, elektros energijos sąnaudos 5138,35 EUR, vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos 378,66 EUR, ryšių sąnaudos 4802,79 EUR, kitos komunalinės paslaugos 286,45 EUR.

21. Transporto sąnaudas 5769,92 EUR sudaro automobilių draudimas ir remontas 3584,64 EUR, sunaudotas kuras 2185,28 EUR.

22. Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos susidarė dėl atsargų nuvertėjimo, kurios atitiko nuvertėjimo kriterijus: atsargos nebuvo parduotos ilgiau nei 12 mėn., atsargos visiškai ar iš dalies pasenusios, sumažėjo prekės pardavimo kaina.

23. Atsargų sunaudojimo sąnaudas sudaro sunaudotos atsargos įmonės veikloje 6981,97 EUR, atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus savikaina 3644,77 EUR.

24. Socialinių išmokų sąnaudas sudaro išmokėtos vienkartinės išmokos mirus artimam giminaičiui.

25. Finansavimo sąnaudas 4324,40 EUR sudaro Viešojo sektoriaus įstaigoms perduotos atsargos įsigytos iš Centro pajamų įmokų 2674,40 EUR ir kitiems subjektams 1650 EUR.

26. Kitų paslaugų sąnaudas sudaro autorinio atlyginimo ir soc. draudimo įmokos nuo autorinio atlyginimo 44654,36 EUR, kompiuterinių programų aptarnavimas ir konsultavimas 3611,83 EUR, autorines teises 6639,83 EUR, dalyvavimas knygų parodoje 5147,22 EUR, prenumerata 504,32 EUR, interneto prieigos priežiūra ir palaikymas 503,16 EUR, teisinės paslaugos 1445,40 EUR, vertimo paslaugos 226,45 EUR, reklama 244,30 EUR, VĮ Turto bankui mokamas atlygis už administracinės paskirties valstybės nekilnojamo turto valdymo ir priežiūros paslaugas 16270,98 EUR, draudimas už pastatą 82,18 EUR, utilizavimo paslaugas 19493,10 EUR, už apsaugą 128,13 EUR, už asmens duomenų apsaugos tvarkymo dokumentų paruošimą 786,50 EUR, už darbo apsaugos dokumentų paruošimą 1317,63 EUR, kitų paslaugų sąnaudos 1994,22 EUR.

27. Kitas sąnaudas sudaro banko mokesčiai 490,32 EUR, žalos atlyginimo sąnaudos 1143,48 EUR, nario mokestis 290 EUR.

28. Kitas veiklos pajamas sudaro pajamos už parduotas prekes (leidinius) 83136,42 EUR, kitas paslaugas 26582,24 EUR.

29. Kitas veiklos sąnaudas sudaro parduotų atsargų (leidinių) savikaina 37433,71 EUR, netinkamų atsargų (leidinių) nurašymo savikaina 3108,26 EUR.

30. Finansines ir investicines veiklos sąnaudas sudaro delspinigiai 9,15 EUR, neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtaka 40,58 EUR.

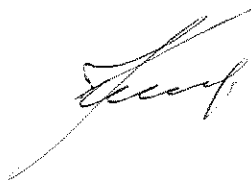
31. Einamųjų metų grynasis deficitas susidarė, nes pajamų gauta mažiau negu patirta sąnaudų per ataskaitinį laikotarpį.

Apskaitiniai įverčiai keičiami nebuvo.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžto turto nėra.

Reikšmingų po ataskaitinių įvykių nebuvo.

Direktorius



Rimantas Kareckas

Vyr. buhalterė



Rima Šamalienė