

MOKSLO IR ENCIKLOPEDIJŲ LEIDYBOS CENTRAS
I.K. 111959573

FINANSINĒS BŪKLĒS ATASKAITOS

2019-06-30

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. birželio 30 d. DUOMENIS**

2019-08-01

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		112.289,34	125.751,36
I.	Nematerialusis turtas		22.258,87	31.118,05
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos	1	22.258,87	31.118,05
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		90.030,47	94.633,31
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai	2	20.386,98	20.992,56
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai	3	68,39	97,61
II.6	Transporto priemonės	4	19.695,10	21.772,72
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga	5	10.534,50	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		498.565,66	517.036,36
I.	Atsargos		359.025,99	380.936,09
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	7	540,91	2.291,34
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)	8	358.485,08	378.644,75
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	9	883,31	4.525,97
III.	Per vienus metus gautinos sumos		60.806,16	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	8.221,81	5.724,94
III.5	Sukauptos gautinos sumos	11	52.537,10	56.239,11
III.6	Kitos gautinos sumos	12	47,25	41,73
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	13	77.850,20	69.568,52
	IŠ VISO TURTO:		610.855,00	642.787,72
D.	FINANSAVIMO SUMOS		146.267,71	152.431,91
I.	Iš valstybės biudžeto		103.022,67	113.414,57
II.	Iš savivaldybės biudžeto		13,34	213,34
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		9.275,02	1.568,08
IV.	Iš kitų šaltinių		33.956,68	37.235,92
E.	ISIPAREIGOJIMAI		55.694,06	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		55.694,06	67.010,22
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai	14	571,74	
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	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	15	4.251,88	6.800,14
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			181,73
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	16	37.620,59	54.239,26
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	17	13.249,85	5.789,09
F.	GRYNASIS TURTAS		408.893,23	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		408.893,23	423.345,59
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-14.452,36	-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:		610.855,00	642.787,72

Įstaigos kodas 1763

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Rimantas Kareckas

(Vardas ir pavardė)

Vyr. buhalteris

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Rima Šamalienė

(Vardas ir pavardė)

3-jojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
I priedas

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. birželio 30 d. DUOMENIS**

2019-08-01 Nr. _____

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		318.846,02	306.830,12
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		318.846,02	306.830,12
I.1	Iš valstybės biudžeto	18	309.788,72	294.939,34
I.2	iš savivaldybių biudžeto		200,00	
I.3	iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3.478,06	9.244,94
I.4	iš kitų finansavimo šaltinių		5.379,24	2.645,84
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		384.105,95	610.442,10
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	19	272.853,18	280.761,61
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	20	13.462,02	10.677,45
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	21	11.416,27	12.949,72
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		739,10	710,62
V.	TRANSPORTO	22	4.582,60	2.282,57
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		290,00	137,90
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ	23	2.166,22	121.880,32
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	24	9.098,07	4.387,12
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			400,00
XI.	NUOMOS			4.495,65
XII.	FINANSAVIMO	25	138,51	133.952,89
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	26	67.605,01	36.241,21
XIV.	KITOS	27	1.754,97	1.565,04
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-65.259,93	-303.611,98
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		50.816,72	18.742,59
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	28	82.850,37	99.739,32
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS	29	32.033,65	80.996,73
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-9,15	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-14.452,36	-284.869,39
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	30	-14.452,36	-284.869,39
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Išaišos kodas 1763

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(Parašas)

Rimantas Kareckas
(Vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(Parašas)

Rima Šameliėnė
(Vardas ir pavardė)

MOKSLO IR ENCIKLOPEDIJŲ LEIDYBOS CENTRAS

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2019 m. birželio 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 – 40

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. II ketvirtyje nematerialaus turto nebuvo įsigyta.

2019 m. II ketvirtyje ilgalaikio materialaus turto nebuvo įsigyta.

1. Programinės įrangos įsigijimo savikaina 87306,72 EUR, sukaupta amortizacija 65047,85 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 1413,02 EUR.
3. Mašinų ir įrengimų įsigijimo savikaina 9027,27 EUR, sukauptas nusidėvėjimas 8958,88 EUR.
4. Transporto priemonių įsigijimo savikaina 49603,10 EUR, sukauptas nusidėvėjimas 29908,00 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 99132,43 EUR. Kompiuterinės įrangos įsigijimo savikaina 32802,82 EUR, sukauptas nusidėvėjimas 23222,98 EUR. Kitos biuro įrangos įsigijimo savikaina 11398,65, sukauptas nusidėvėjimas 10698,61 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 540,91 EUR sudaro kanceliarinės ir ūkinė prekės 400,75 EUR, kuro atsargos 140,16 EUR.
8. Pagamintą produkciją, atsargos, skirtos parduoti 358485,08 EUR sudaro Centro išleisti leidiniai. Knygynuose laikomos atsargos pagal konsignacijos sutartį, kurių vertė 21804,60 EUR. Atsargų likutis sumažėjo 20159,67 EUR dėl leidinių pardavimų, atidavimo nemokamai.
9. Išankstiniai apmokėjimai 883,31 EUR sudaro ateinančių laikotarpių sąnaudos už leidinių prenumeratą ir automobilių draudimą.
10. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 8221,81 EUR sudaro gautinos sumos už parduotas knygas.
11. Sukauptas gautinas sumas 52537,10 EUR sudaro sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto už kitas pervestas pajamas 12531,53 EUR, sukauptos finansavimo pajamos 40005,57 EUR.
12. Kitas gautinas sumas 47,25 EUR sudaro permoka soc. draudimo mokesčių.

13. Pinigai ir pinigų ekvivalentai 77850,20 EUR sudaro biudžeto asignavimai 528,62 EUR, įplaukos už paslaugas ir parduotas prekes 47380,34 EUR, pavedimų lėšos 29898,08 EUR, grynieji pinigai kasoje už parduotas prekes 43,16 EUR.

14. Trumpalaikiai atidėjimai 571,74 EUR (žalos atlyginimas).

15. Tiekėjams mokėtina suma 4251,88 EUR sudaro kuras 321,34 EUR, ryšio paslaugos 285,09 EUR, siuntimo paslaugos 112,14 EUR, už prekes 3099,75 EUR, buhalterinės programos aptarnavimo paslaugos 322,50 EUR, už komunalines paslaugas 97,61 EUR, kitos įvairios paslaugos 13,45 EUR.

16. Sukauptas mokėtinas sumas sudaro sukauptos atostoginių sąnaudos 37620,59 EUR. Likutis sumažėjo dėl išmokėtų sukaupėtų atostoginių.

17. Kitus trumpalaikius įsipareigojimus 13249,85 EUR sudaro gauti išankstiniai apmokėjimai už leidinių prenumeratą 227,85 EUR, autoriniai atlyginimai 12274,48 EUR, mokėtinas pridėtinės vertės mokestis 747,52 EUR.

18. Valstybės biudžeto finansavimo pajamos mažesnės 16233,54 EUR už finansavimo sumų panaudojimo sumas, dėl apmokėjimo sukaupėtų atostoginių, ryšio ir komunalinių paslaugų, kitų paslaugų už praėjusius laikotarpius.

19. Darbo užmokesčio sąnaudos 269006,44 EUR, socialinio draudimo sąnaudos 3846,74 EUR.

20. Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos 4602,84 EUR ir nematerialiojo turto amortizacijos sąnaudos 8859,18 EUR.

21. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas 11416,27 EUR sudaro šildymo sąnaudos 5123,89 EUR, elektros energijos sąnaudos 2707,79 EUR, vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos 319,59 EUR, ryšių sąnaudos 3265,00 EUR.

22. Transporto sąnaudas 4582,60 EUR sudaro automobilių draudimas ir remontas 2955,00 EUR, sunaudotas kuras 1627,60 EUR.

23. 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.

24. Atsargų sunaudojimo sąnaudas sudaro sunaudotos atsargos įmonės veikloje 5897,95 EUR, atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus savikaina 3200,12 EUR.

25. Finansavimo sąnaudas 138,51 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 24193,49 EUR, kompiuterinių programų aptarnavimas ir konsultavimas 2464,57 EUR, autorinės teisės 2622,62 EUR, dalyvavimas knygų parodoje 5147,22 EUR,

prenumerata 343,58 EUR, interneto prieigos priežiūra ir palaikymas 336,43 EUR, teisinės paslaugos 1384,90 EUR, vertimo paslaugos 112,60 EUR, reklama 26,50 EUR, VĮ Turto bankui mokamas atlygis už administracinės paskirties valstybės nekilnojamo turto valdymo ir priežiūros paslaugas 9881,93 EUR, draudimas už pastatą 58,65 EUR, utilizavimo paslaugas 19493,10 EUR, už apsaugą 84,57 EUR, už asmens duomenų apsaugos tvarkymo dokumentų paruošimą 786,50 EUR, kitų paslaugų sąnaudos 668,35 EUR.

27. Kitas sąnaudas sudaro banko mokesčiai 321,49 EUR, žalos atlyginimo sąnaudos 1143,48 EUR, nario mokestis 290 EUR.

28. Kitas veiklos pajamas sudaro pajamos už parduotas prekes (leidinius) 62347,97 EUR, kitas paslaugas 20502,40 EUR.

29. Kitas veiklos sąnaudas sudaro parduotų atsargų (leidinių) savikaina 28925,39 EUR, netinkamų atsargų (leidinių) nurašymo savikaina 3108,26 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 Šameliene