



**VALSTYBINIS MOKSLINIŲ TYRIMŲ INSTITUTAS
INOVATYVIOS MEDICINOS CENTRAS**

Lietuvos Respublikos Švietimo ir mokslo ministerija
A.Volano g.2, 01516 Vilnius

2018-03-01 Nr. S-050/6

Lietuvos Respublikos Valstybės kontrolė
Pamėnkalnio g.27, 01113 Vilnius

PAREIŠKIMAS PRIE 2017 M. GRUODŽIO 31 D. FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS

Šis pareiškimas teikiamas prie 2017 m. gruodžio 31 d. pasibaigusių metų finansinės atskaitomybės.

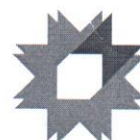
Patvirtiname, kad:

- finansinių ataskaitų rinkinys parodo tikrą ir teisingą Valstybinio mokslinių tyrimų instituto Inovatyvios medicinos centro 2017 m. gruodžio 31 d. finansinę būklę, 2017 metų veiklos rezultatus, grynojo turto pokyčius ir pinigų srautus, bei yra parengtas pagal Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS);
- Valstybinio mokslinių tyrimų instituto Inovatyvios medicinos centro biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinys yra parengtas pagal Lietuvos Respublikos teisės aktus, reglamentuojančius šio rinkinio sudarymą;
- reikšmingos prielaidos, daromos atliekant apskaitinius įvertinimus (atidėjiniai, turto ir įsipareigojimų nuvertėjimas, tikrosios vertės nustatymas), yra pagrįstos;
- visi įvykiai, kurie įvyko per laikotarpį nuo paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos iki finansinių ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinių sudarymo dienos ir kuriuos pagal VSAFAS ir kitų teisės aktų reikalavimus būtina koreguoti ar atskleisti, buvo pakoreguoti ir atskleisti;
- visos ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai yra įtraukti į apskaitos įrašus ir nurodyti finansinių ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkiniuose;
- skirtus ir gautus valstybės biudžeto asignavimus 2017 metais panaudojome tų metų programose patvirtintiems tikslams, uždaviniams ir funkcijoms;
- valstybės turtą valdėme, naudojome ir disponavome juo teisėtai.

Direktorius

prof. habil. dr. Algirdas Venalis

Vyr.buhalterė Jolita Lemežonienė, tel. (8 5) 2300601, el. p. jolita.lemezionienė@imcentras.lt



Valstybinis mokslinių tyrimų institutas Inovatyvios medicinos centras, 302877556, Vilniaus m. sav. Vilniaus m. Žygimantų g. 9

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147435647

D/L: --

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2018-03-01 Nr. S-050/1
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		17.359.519,55	18.978.137,84
I	Nematerialusis turtas		0,00	155,24
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	155,24
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	17.359.519,55	18.977.982,60
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		12.047.306,60	12.246.727,04
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		272.492,29	283.004,89
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		1.020.000,00	986.000,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		3.960.191,92	5.391.497,37
II.6	Transporto priemonės		11.954,95	8.290,08
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		47.573,79	62.463,22
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		0,00	0,00
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS	P07	4.440,86	3.320,32
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		242.273,40	283.094,12
I	Atsargos	P08	370,35	339,03
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		370,35	339,03
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		0,00	0,00
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0,00	0,00
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	2.692,69	3.044,23
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	131.565,54	109.097,21
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, turtą, paslaugas	P10	22.398,48	24.736,87
III.5	Sukauptos gautinos sumos		86.034,43	68.392,72
III.6	Kitos gautinos sumos		23.132,63	15.967,62
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	107.644,82	170.613,65
	IŠ VISO TURTO:		17.606.233,81	19.264.552,28

(tęsinys kitame puslapyje)

Valstybinis mokslinių tyrimų institutas Inovatyvios medicinos centras, 302877556, Vilniaus m. sav. Vilniaus m. Žygimantų g. 9

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	16.676.681,09	18.375.025,31
I	Iš valstybės biudžeto		4.046.584,60	4.498.840,27
II	Iš savivaldybės biudžeto			
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		12.554.858,24	13.800.881,39
IV	Iš kitų šaltinių		75.238,25	75.303,65
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		91.191,54	95.709,84
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		91.191,54	95.709,84
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetą ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos	P17	20.438,31	24.171,73
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			14,45
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos	P17	70.753,23	60.728,50
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			10.795,16
F	GRYNASIS TURTAS	P18	838.361,18	793.817,13
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai		784.877,78	750.877,78
II.1	Tikrosios vertės rezervas		784.877,78	750.877,78
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		53.483,40	42.939,35
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		10.544,05	5.183,83
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		42.939,35	37.755,52
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		17.606.233,81	19.264.552,28

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr.buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)


(parašas)

Algirdas Venalis
(vardas ir pavardė)

Jolita Lemežonienė
(vardas ir pavardė)

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147435647

D/L: --

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS2018-03-01 Nr. S-050/2
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		3.278.283,61	3.242.593,62
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		3.150.016,36	3.136.957,82
I.1	Iš valstybės biudžeto		1.853.755,07	1.851.051,93
I.2	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1.290.217,49	1.269.582,35
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		6.043,80	16.323,54
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		128.267,25	105.635,80
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	128.267,25	105.635,80
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNDAUS	P02	-3.293.284,09	-3.252.253,66
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-1.154.425,69	-1.012.416,72
II	NUSIDĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-1.640.646,46	-1.671.226,99
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-162.029,28	-178.776,12
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-15.800,76	-11.306,51
V	TRANSPORTO		-4.310,35	-3.747,65
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-2.348,48	-897,33
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-39.218,78	-100.026,24
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-7.066,90	-4.332,65
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-135.419,60	-152.563,12
X	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ		-87.977,60	-84.451,60
XI	NUOMOS		-1.218,76	-577,08
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-38.849,22	-30.085,79
XIV	KITOS		-3.972,21	-1.845,86
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-15.000,48	-9.660,04
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		25.470,81	14.872,90
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	59.615,30	49.320,62
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-11,42	-2.476,98
III	KITOS VEIKLOS ŠAUNDAUS		-34.133,07	-31.970,74
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	73,72	-29,03
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		10.544,05	5.183,83
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		10.544,05	5.183,83
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Vyr.buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Algirdas Venalis

(vardas ir pavardė)

Jolita Lemežonienė

(vardas ir pavardė)

Vaistų bėnis mokslių tyrimų institutas Inovatyvios medicinos centras, 302877556, Vilniaus m. sav. Vilniaus m. Žygimantų g. 9

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147435647
DL: --

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2018-03-01 Nr. 3-050/3
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojantiems subjektui				B viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Suakauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	
1	2	3	4	5	6	7	8	10
1	Likutis užpraejusio laikotarpio paskutinę dieną							
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X	740 877,78	X		37 755,52	778 633,30
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X			
4	Kitos rezervų pildijimo (sumažėjimo) sumos		X	10 000,00		X		10 000,00
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X		
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X		
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X			
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		5 183,83	5 183,83
9	Kiti pokyčiai						42 939,35	793 817,13
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną			750 877,78				
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X			
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X			
13	Kitos rezervų pildijimo (sumažėjimo) sumos		X	34 000,00		X		34 000,00
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X		
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X		
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X			
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		10 544,05	10 544,05
18	Kiti pokyčiai							
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną			784 877,78			53 483,40	838 361,18

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorius
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)
Vyr. buhalterė
(vraistasis buhalteris (buhalteris), įteisu orivalboma pagal teisės aktus)

Aljardas Venalis
(vardas ir pavardė)
Jolita Lemezonienė
(vardas ir pavardė)

Valstybinis mokslinių tyrimų institutas Inovatyvios medicinos centras, 302877556, Vilniaus m. sav. Vilniaus m. Žygmantų g. 9

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei neurodyta kitaip)

ID: -2147435647

D/L: --

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2018-03-01 Nr. 5-050/14

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis				Praėjęs ataskaitinis laikotarpis			
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso		Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	
I		3	4	5	6		7	8	9	
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-56.460,05	9.445,19	-47.014,86		-18.929,61	12.519,00	-6.410,61	
I	Iplaukos		1.281.588,42	655.842,67	1.937.431,09		1.185.501,70	670.653,16	1.856.154,86	
I.1	Finansavimo sumos kitoms įstaigoms ir atstovams:		941.466,35	501.654,94	1.443.121,29		885.864,95	545.587,47	1.431.452,42	
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		909.957,65	501.654,94	1.411.612,59		879.100,17	545.587,47	1.424.687,64	
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto									
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		25.530,30	0,00	25.530,30		3.162,00	0,00	3.162,00	
I.1.4	Iš kitų šaltinių		5.978,40	0,00	5.978,40		3.602,78	0,00	3.602,78	
I.2	Iš mokesčių									
I.3	Iš socialinių įmokų									
I.4	Už suteiktas paslaugas iš prkejų		200.686,74	0,00	200.686,74		152.631,66	0,00	152.631,66	
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		9.550,45	154.187,73	163.738,18		9.769,31	125.065,69	134.835,00	
I.6	Gautos palūkanos						0,01	0,00	0,01	
I.7	Kitos įplaukos		129.884,88	0,00	129.884,88		137.235,77	0,00	137.235,77	
II	Pervestos lėšos		-180.452,04	0,00	-180.452,04		-141.974,83	0,00	-141.974,83	
III	I valstybės biudžetą		-170.946,61	0,00	-170.946,61		-138.028,47	0,00	-138.028,47	
III.1	I savivaldybių biudžetus									
III.2	ES, užsienio valstybės ir tarptautinėms organizacijoms									
III.3	I kitas išteklių fondus									
III.4	I kitas išteklių fondus									
III.5	Viešojo sektoriaus subjektams		-9.505,43	0,00	-9.505,43		-3.896,36	0,00	-3.896,36	
III.6	Kitiems subjektams									
III	Išmokos	P02	-1.157.596,43	646.397,48	-1.803.993,91		-1.062.506,48	-658.134,16	-1.720.640,64	
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-739.284,73	-410.485,34	-1.149.770,07		-648.836,86	-357.943,69	-1.006.780,55	
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-99.000,45	-100.432,00	-199.432,45		-94.649,47	-124.779,09	-219.428,56	
III.3	Komandiruočių		-17.012,03	0,00	-17.012,03		-10.742,72	0,00	-10.742,72	
III.4	Transporto		-1.018,72	-3.036,28	-4.055,00		-328,70	-3.602,25	-3.930,95	
III.5	Kvalifikacijos kelimo		-977,27	-1.488,58	-2.465,85		-897,33	-897,33	-1.794,66	
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-15.728,17	-34.862,21	-50.590,38		-51.828,14	-42.265,43	-94.093,57	
III.7	Atsargų įsigijimo		-100.192,90	-36.185,56	-136.378,46		-82.838,38	-68.673,53	-151.511,91	
III.8	Socialinių išmokų		-86.077,60	0,00	-86.077,60		-82.961,60	0,00	-82.961,60	
III.9	Nuomos		-246,52	-1.157,89	-1.404,41		-577,08	-577,08	-1.154,16	
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-98.058,04	-58.749,62	-156.807,66		-81.291,43	-59.395,76	-140.687,19	
III.11	Sumokėtos palūkanos									
III.12	Kitos išmokos						-9.029,18	0,00	-9.029,18	

(teisingas kitame puslapyje)

2017 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

PINIGU SRAUTU ATASKAITA

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(vriausias buhalteris (bualteris))

Algirdas Venalis
(vardas ir pavardė)

Jolita Lemežonienė
(vardas ir pavardė)



VALSTYBINIS MOKSLINIŲ TYRIMŲ INSTITUTAS INOVATYVIOS MEDICINOS CENTRAS

Valstybės biudžetinė įstaiga, Žygimantų g. 9, LT-01102, Vilnius, tel. (8 5) 2628636,
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 302877556

2018-03-01 Nr. S-050

AIŠKINAMASIS RAŠTAS Prie 2017 metų finansinių ataskaitų rinkinio

VILNIUS

BENDROJI DALIS

Valstybinis mokslinių tyrimų institutas Inovatyvios medicinos centras, įgyvendinant Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2012 m. gegužės 23 d. nutarimą Nr. 563 „Dėl sutikimo reorganizuoti valstybinį mokslinių tyrimų institutą Inovatyvios medicinos centrą“, Lietuvos Respublikos švietimo ir mokslo ministro 2012 d. rugpjūčio 30 d. įsakymu Nr. V-1281 reorganizuotas skaidymo būdu, nuo 2012 m. spalio 1 d. veiklą tęsia biudžetinė įstaiga - Valstybinis mokslinių tyrimų institutas Inovatyvios medicinos centras, juridinio asmens kodas - 302877556, registracijos adresas Vilnius, Žygimantų g. 9.

Centro savininkė yra Lietuvos Respublika.

Centro steigėjo savininkės teises ir pareigas įgyvendina Lietuvos Respublikos Švietimo ir mokslo ministerija, išskyrus tuos atvejus, kai pagal įstatymus ar kitus teisės aktus savininko teises ir pareigas įgyvendina Lietuvos Respublikos Vyriausybė.

Vykdoma valstybės funkcija 09.07.01.01 Mokslinio tyrimo darbai.

Centro veiklos tikslai :

1. Vykdyti šalies sveikatos apsaugos ir visuomenės tęstinumui ir plėtrai svarbius ilgalaikius mokslinius tyrimus ir eksperimentinę plėtrą;
2. Bendradarbiauti su verslo, valdžios ir visuomenės atstovais, dirbti mokslinių tyrimų ir eksperimentinės plėtros užsakomuosius darbus, teikti metodologinę, metodinę ir kitą pagalbą gydymo, mokslo ir studijų institucijoms;
3. Skleisti visuomenėje mokslo žinias, diegti jas į sveikatos apsaugą, socialinėje ir ūkinėje veikloje, prisidėti prie inovacijomis ir žiniomis grindžiamos ekonomikos kūrimo, žinioms imlios visuomenės ugdymo.

Kontroliuojamų ir asocijuotųjų subjektų centras neturi.

Valstybinis mokslinių tyrimų institutas Inovatyvios medicinos centras vykdo veiklą šiais adresais:

1. Administracinės ir laboratorinės patalpos, Jungtinis Inovatyvios medicinos centras, Santariškių g.5, Vilniuje;
2. Bio technologijų parko verslo inkubatoriaus 2-oji sekcija, Mokslininkų g.4B, Vilniuje;
3. Laboratorijos ir gyvuliukų veislynas - Molėtų pl.29, Vilniuje;
4. Administracinės ir laboratorinės patalpos, esančios Žygimantų g.9, Vilniuje, nenaudojamos ir Centras kreipėsi į Turto banką, dėl pastato perėmimo.

Vidutinis darbuotojų skaičius metų pradžioje buvo 121 žmogus, metų pabaigoje - 126 žmonės.

2015 metų pabaigoje, įgyvendinus projektą „Jungtinio inovatyvios medicinos centro įsteigimas“ ir siekiant didinti viešojo sektoriaus mokslinės veiklos efektyvumą ir institucijos konkurencingumą, optimizuota instituto organizacinė struktūra. Centro veikloje diegiami atviros prieigos principai, plečiamos prieinamumo prie MTEP resursų ir paslaugų galimybės įvairioms įmonėms, skatinamas glaudesnis ir ilgalaikis centro bendradarbiavimas su verslo subjektais, prasiplėtė teikiamų paslaugų spektras.

Ataskaitose pateikiami duomenys išreiškiami Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurai ir centais. Litais išreikšti apskaitos duomenys, kurie į apskaitą buvo įtraukti iki dienos, einančios prieš euro įvedimo dieną, perskaičiuoti į eurus taikant neatšaukiamai nustatytą euro ir lito perskaičiavimo kursą – 3,45280.

Vadovaujantis 28-ojo VSAFAS „Euro įvedimas“ sąskaitų likučiai perskaičiuoti iki 2015 metų I-mo pusmečio tarpinių ataskaitų duomenų pateikimo eurai dienos taip, kad neturėtų įtakos ataskaitinių laikotarpių sąskaitų apyvartoms. Skirtumai, susidarę dėl sąskaitų likučių, išreikštų litais, perskaičiavimo į eurus, pripažįstami ankstesnių metų perviršiu arba deficitu ir parodyti eilutėje „Ankstesnių metų perviršis ar deficitas“

APSKAITOS POLITIKA

VMTI Inovatyvios medicinos centro metinis finansinių ataskaitų rinkinys už 2017 metų finansinės atskaitomybės laikotarpį, parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, VSAFAS ir kitais Lietuvos Respublikos teisės aktais, reglamentuojančiais viešojo sektoriaus subjektų finansinių ataskaitų parengimą.

Šis ataskaitų rinkinys parengtas ūkinių operacijų ir įvykių apskaitai taikant kaupimo principą, bei taikant vienodus apskaitos metodus panašioms sandoriams ir kitiems įvykiams panašiomis aplinkybėmis.

Rengiant šį ataskaitų rinkinį reikšminga suma laikoma suma, kuri viršija 0,1 procentą įstaigos turto, tai yra 17606,23 Eur.

Centro Buhalterinė apskaita tvarkoma naudojant buhalterinės apskaitos programą „LABBIS IV“, darbo užmokesčio ir personalo apskaitai naudojama programa „Stekas“.

Centras, tvarkydamas apskaitą ir sudarydamas finansinę atskaitomybę, vadovaujasi šiais bendraisiais apskaitos principais:

- a) veiklos tęstinumo;
- b) ūkio subjekto;
- c) periodiškumo;
- d) pastovumo;
- e) palyginimo;
- f) piniginio mato;
- g) atsargumo;
- h) neutralumo;
- i) turinio svarbos prieš formą.

Centro sąskaitų planas sudarytas vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu ir Lietuvos Respublikos finansų ministro 2008 m. gruodžio 22 d. įsakymu Nr. 1K-455 „Dėl privalomojo bendrojo sąskaitų plano patvirtinimo“. Atsižvelgiant į finansavimo šaltinius ir Centro vykdomų programų skaičių, sąskaitų planas papildomas reikalingomis sąskaitomis. Sąskaitų planas tvirtinamas įstaigos direktoriaus įsakymu.

Apskaitos registruose ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai registruojami pagal apskaitos dokumentus ūkinės operacijos atlikimo dieną, kiekvieną apskaitos registrą pasirašo jį sudaręs darbuotojas. Pagal Didžiąją knygą, sutikrinus sąskaitų likučius, rengiama ataskaitinio laikotarpio finansinė atskaitomybė.

Nematerialusis ir materialus turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Išlaidos, padarytos po pirkto ar susikurto nematerialiojo ar materialiojo turto pirminio pripažinimo, didina savikainą tik tais atvejais, kai galima patikimai nustatyti, kad patobulintas turtas teiks didesnę ekonominę naudą, t.y., kad atliktas esminis pagerinimas. Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį ar materialųjį turtą registruojami to turto sąskaitose. Finansinėse ataskaitose nematerialusis ir materialusis turtas rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą.

Ilgalaikio turto nusidėvėjimo normatyvai patvirtinti direktoriaus įsakymu, parengti Vadovaujantis LR Vyriausybės 2009 m. birželio 10 d. nutarimu Nr.564 „Dėl minimalios ilgalaikio materialiojo turto vertės nustatymo ir ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) minimalių ir maksimalių ekonominių normatyvų viešojo sektoriaus subjektams patvirtinimo“. Ilgalaikio turto amortizacija nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką. Amortizacija pradedama skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas naudoti ir baigiamas skaičiuoti, nuo kito mėnesio kai turtas perleidžiamas ar nurašomas.

Veikloje nebenaudojamas ilgalaikis turtas, kurį nutarta parduoti, pergrupuojamas į atsargas, į sąskaitą 207 ilgalaikis turtas skirtas parduoti.

Centre esantis biologinis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje įsigijimo savikaina. Tokio turto prieauglis ir pardavimas pripažįstamas kitos veiklos pajamomis, o kritimai, standarto reikalavimų neatitinkančio biologinio turto nurašymai ir pardavimo savikaina - kitos veiklos sąnaudomis.

Pirminio pripažinimo metu atsargos apskaitoje įvertinamos įsigijimo savikaina. Medžiagos mokslo ir mokymo tikslams (reagentai) ir kitos medžiagos reikalingos moksliniams tyrimams atlikti, mokymo priemonės nurašomos jas atidavus naudoti. Raštinės reikmenys ir ūkinės medžiagos įsigytos ir išduotos darbuotojams naudoti, iš karto nurašomos į faktines išlaidas, pagal nurašymo aktus. Einamajam remontui skirtos statybinės medžiagos nurašomos į faktines išlaidas tik sudarius statybinių medžiagų panaudojimo ir nurašymo aktus.

IMC pirkto atsarginės dalys, panaudotos įvairios technikos, kompiuterių, įrengimų, transporto priemonių remontui nurašomos į faktines išlaidas atsargų nurašymo komisijai pasirašius remonto darbų atlikimo ir atsargų nurašymo aktą. Aktą patvirtina Centro direktorius ar įgaliotas asmuo. Minėtą techniką remontuojant remonto dirbtuvėse ar autoservisuose, atsarginės dalys, įrašytos į darbų atlikimo ir apmokėjimo sąskaitą, nurašomos į faktines išlaidas gavus sąskaitas.

Prie atsargų priskirtas ūkinis inventorių, atiduotas naudoti, iš karto įtraukiamas į sąnaudas. Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita, kontrolės tikslais, tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

Ilgalaikių gautinų sumų, centras neturi, trumpalaikėms gautinoms sumoms priskiriami ne tik paslaugų gavėjų įsiskolinimai, bet ir ateinančių laikotarpių sąnaudos, sukauptos gautinos sumos (atostogų rezervas) bei sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto už pervestus nuompinigius ir kitas pajamas.

Pinigus sudaro pinigai banko sąskaitose. Pinigai ir pinigų ekvivalentai apskaitomi 24 klasės sąskaitose, 2411 „Pinigai Lietuvos bankų sąskaitose“ į šių sąskaitų debetą įrašomos iš valstybės biudžeto ir kitų šaltinių gautos piniginės lėšos. Detalioji kasinių išlaidų apskaita tvarkoma pagal kiekvienos programos ir kiekvieno finansavimo šaltinio išlaidų sąmatose numatytus ekonominės klasifikacijos straipsnius.

Finansavimo sumos apskaitomos 4 klasės sąskaitose:

41 sąsk. "Finansavimo sumos (gautinos)". Gautinos finansavimo sumos apskaitoje registruojamos tuomet, kai pateikiama mokėjimo paraiška Valstybės išdui, neviršijanti programų sąmatose patvirtintų sumų arba pateikiama paraiška ar ją atitinkantis dokumentas pagal sudarytą Centro veiklos ar vykdomo projekto finansavimo (padarytų išlaidų kompensavimo) sutartį;

42 sąsk. "Finansavimo sumos (gautos)". Gautos finansavimo sumos apskaitoje registruojamos tada, kai faktiškai gaunamos lėšos į Centro sąskaitą, arba gaunamas nepiniginis turtas (natūra).

Finansavimo sumos pagal finansavimo šaltinius Centre skirstomos:

- Valstybės biudžetų;
- Savivaldybių biudžetų;
- Užsienio valstybių ir Europos Sąjungos;
- Kitų šaltinių

Finansavimo sumos, tai iš Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirti Centro įstatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir gautus arba gautinus pinigus ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas Centro išlaidoms dengti ir kaip parama gautą turtą.

IMC gautos (gautinos) finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į:

- Finansavimo sumos ilgalaikiam turtui įsigyti;
- Finansavimo sumos atsargoms įsigyti;
- Finansavimo sumos kitoms išlaidoms.

Gautos ir perduotos kitiems viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos Centro sąnaudomis nepripažįstamos. Perdavus finansavimo sumas kitiems viešojo sektoriaus subjektams, mažinamos gautos finansavimo sumos, registruojamos finansavimo sumos (perduotos).

Gautos ir perduotos ne viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos, registruojamos kaip Centro finansavimo sąnaudos, kartu pripažįstant finansavimo, kuris buvo skirtas šiam tikslui, pajamas.

Visi įsipareigojimai yra finansiniai ir skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius. Ilgalaikių finansinių įsipareigojimų Centras neturi, o prie trumpalaikių finansinių įsipareigojimų priskiriama:

- Mokėtinos sumos į biudžetą;
- Mokėtinos finansavimo sumos;
- Tiekėjams mokėtinos sumos;
- Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai;
- Sukauptos mokėjimo sumos;
- Kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai.

Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada, kai dėl įvykio praeityje Centras turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamą pasižadėjimą ir tikimybę, kad įsipareigojimą reikės padengti turtu, yra didesnė už tikimybę, kad nereikės, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Jei patenkinamos ne visos šios sąlygos, atidėjiniai nėra pripažįstami.

Pajamos registruojamos 7 klasės sąskaitose „Pajamos“:

70 sąskaita „Finansavimo pajamos“. Finansavimo pajamos pripažįstamos, kai patiriamos sąnaudos, kurioms yra gautos finansavimo sumos.

73 sąskaita „Turto naudojimo pajamos“. Tai turto nuomos pajamos, kurios Centro apskaitoje priskiriamos „Kitos veiklos pajamoms“.

74 sąskaita „Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos“. Uždirbtos prekių ir paslaugų pardavimo pajamos registruojamos tada, kai pasirašomas prekių ar paslaugų pardavimo ir priėmimo aktas ir kitas paslaugų suteikimo ar prekių pardavimo faktą įrodantis dokumentas PVM sąskaita-faktūra. Suteiktų paslaugų ar parduotų prekių pajamų įplaukos naudojamos Centro išlaidoms pagal vadovo patvirtintą sąmatą. Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas.

Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra padaromos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.

Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t.y. kurį suteikiamos viešosios paslaugos, atliekami darbai ar parduodamos prekės.

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su tam tikrų pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo padarytos.

Centras, pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat ir gana ilgą tam, kad būtų galima palyginti įvairių ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginimo reikia Centro finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų keitimosi tendencijoms nustatyti. Apskaitos politika keičiama dėl VSAFAS pasikeitimo arba, jei kiti teisės aktai to reikalauja. Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose rodomas taikant retrospektyvinį būdą, tai yra nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg ji visada būtų buvusi taip naudojama, todėl pakeista apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo.

Apskaitiniai įverčiai yra peržiūrimi tuo atveju, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo remtasi atliekant įvertinimą arba atsiranda papildomos informacijos ar kitų įvykių.

Ataskaitiniu laikotarpiu pastebėtų apskaitos klaidų, padarytų praėjusių ataskaitinių laikotarpių ataskaitose, taisymas, registruojamas praėjusių laikotarpių apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtakos sąskaitoje 92, jei klaida esminė. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitomis tą ataskaitinį laikotarpį nustatytomis klaidų vertinėmis išraiškomis viršija 0,1 procentą įstaigos turto.

P A S T A B O S

I. FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

ILGALAIKIS NEMATERIALUS TURTAS

1. Nematerialiojo turto likučiai finansinės būklės ataskaitoje atspindi likutine verte, 2016 metų gruodžio 31 d. buvo 155,24 Eur. Ataskaitinių metų pabaigoje balansinės nematerialiojo turto vertės nėra, per 2017 metus turtas buvo nudėvėtas. Per ataskaitinį laikotarpį tokio turto įsigyta nebuvo. Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina yra 75798,41 Eur. Visas nematerialus turtas yra programinė įranga ir licencijos. Nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai šiam turtui du metai.

ILGALAIKIS MATERIALUS TURTAS

2. Didžiausią materialaus ilgalaikio turto balansinę dalį sudaro pastatai. Negyvenamųjų pastatų balansinė vertė 2016 metų pabaigoje 12246727,04 Eur. Ataskaitinių metų pabaigoje tokio turto Centras turi 12047306,60 Eur. Negyvenamųjų pastatų nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai nuo 40 iki 75 metų. Per 2017 metus negyvenamosios paskirties pastatų įsigyta nebuvo.

IMC nuosavybėje esantis negyvenamosios paskirties pastatas Žygimantų g. 9, laikomas kultūros vertybe. Vadovaujantis VSAFAS 12-ojo standarto nuostatomis, pastatas esantis Žygimantų g. 9 atskaitomybėje atvaizduotas tikraja verte. Kadangi pastatas, nėra apdraustas, tikroji vertė nustatyta vadovaujantis VĮ Registrų centro duomenimis apie turto vidutinę rinkos vertę 2018 sausio 1 d. Nusidėvėjimas tokiam turtui neskaičiuojamas. Administracijai ir mokslininkams išsikėlus į Santariškių g.5, pateiktas prašymas Turto bankui dėl pastato perdavimo.

Mokslinėms laboratorijoms iš laboratorijų paskirties pastato, esančio Molėtų pl.19, išsikėlus į Jungtinio inovatyvios medicinos pastatą, Santariškių g.5, gautas steigėjo savininkės teisės turinčio Švietimo ir mokslo ministerijos, leidimas pastatą išnuomoti, dalies pastato nuomos sutartis įsigaliojo nuo 2017 metų sausio 1 d. Tuo pačiu adresu esantis gyvuliukų vivariumo pastatas, užsiima gyvuliukų veisimu, eksperimentiniais tyrimais, saugojimu ir pardavimu.

3. Infrostruktūros ir kiti statiniai 2016 metų pabaigoje sudarė 283 004,89 Eur. 2017 metų pabaigoje 272492,29 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį šios grupės turto įsigyta nebuvo. Nustatytas nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvas 30 metų.

4. Vykdam įvairius projektus Centras įsigijo įvairios reikalingos mokslinės laboratorinės įrangos 2016 metų pabaigoje tokios įrangos buvo už 5 391 497,37 Eur. 2017 metų pabaigoje kitų mašinų ir įrenginių balansinė vertė sudaro 3960191,92 Eur. Per 2017 metus tokios įrangos įsigyta už 4900,50 Eur. Mokslinės įrangos nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai 5-7 metai.

Transporto priemonių balansinis likutis 2016 metų pabaigoje buvo 8290,08 Eur., 2017 metų pabaigoje 11954,95 Eur. Ataskaitiniais metais nurašius ir pardavus netinkamą naudojimui ir visiškai nudėvėtą lengvąjį automobilį, įsigyta nauja transporto priemonė už 8677,69 Eur.

Užbalansinėse sąskaitose atvaizduotas materialusis turtas perduotas ir gautas pagal panaudos, nuomos sutartis, taip pat ūkinis inventorių.

2016 metų pabaigoje išnuomoto turto vertė buvo 1 134 583,68 Eur., tai patalpos „Bio technologijos inkubatoriaus 2-ojoje sekcijoje“, nuo 2017 metų sausio 1 d. išnuomota dalis laboratorinės paskirties pastato Molėtų plente 29, įsigijimo vertė 186524,82 Eur. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje išnuomoto turto likutis įsigijimo verte 1 321 108,50 Eur.

Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, pagal panaudos sutartis valdomo turto vertė 1319993,36 Eur, tame tarpe žemės vertė 1 319 786,26 Eur., kito materialaus ilgalaikio turto, esančio Centre panaudos pagrindais 207,10 Eur. 2017 metų pabaigoje pagal panaudos sutartis valdomo turto vertė 1343133,86 Eur., tame tarpe žemės vertė 1 319 786,26 Eur., kito materialaus ilgalaikio turto 23347,60 Eur.

Pagal panaudos sutartis perduoto turto likutinė vertė 2016 metų gruodžio 31 d. buvo 2439955,29 Eur. per ataskaitinį laikotarpį perduota turto daugiau nebuvo, vertė pasikeitė, dėl nusidėvėjimo.

BIOLOGINIS TURTAS

7. VMTI Inovatyvios medicinos centre yra ne žemės ūkio veikloje naudojamo biologinio turto, kuris apskaitomas įsigijimo savikaina. Didžiąją dalį tokio turto sudaro smulkūs graužikai, kurie yra naudojami mokslinei eksperimentinei veiklai. Biologinio turto prieauglis priskiriamas kitos veiklos pajamoms. Naujo biologinio turto įsigyta nebuvo, kritimai, standarto reikalavimų neatitinkančio biologinio turto nurašymai, atsispindi kitos veiklos sąnaudose.

ATSARGOS

8. Atsargų likutis 2016 m. gruodžio 31 d. buvo 339,03 Eur., tai pašarai gyvūnėliams (biologiniam turtui). Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 370,35 Eur. Per 2017 m. atsargų, tame tarpe ūkinio inventoriaus įsigyta už 138076,82 Eur., daugiausia atsargų, įsigyta mokslo reikmėms už 113963,79 Eur., per 2016 m už 154 805,22 Eur.

Visos įsigytos atsargos nesandėliuojamos ir iš karto atiduotos naudojimui ir nurašomos, todėl jų likučio metų pabaigai nėra.

IŠANKSTINIAI MOKĖJIMAI

9. Išankstiniams mokėjimams priskirti išankstiniai mokėjimai prekių ir paslaugų tiekėjams bei ateinančių laikotarpių sąnaudos.

Ateinančių laikotarpių sąnaudų likutis 2016 metų pabaigoje buvo 1055,76 Eur., tai draudimo: transporto priemonių, turto (įrangos) įsigyto iš projektų finansuojamų ES ir biudžeto lėšomis, prenumerata. Likutis 2017 metų pabaigai yra 1336,30 Eur.

Išankstiniai mokėjimai prekių ir paslaugų tiekėjams 2016 m. pabaigoje buvo 1988,47 Eur. ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 1356,39 Eur.

PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS

10. Gautinos sumos praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 109 097,21 Eur, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 131565,54 Eur.

Gautinos sumos už turto naudojimą, susidarė ilgalaikio turto nuomininkams neatsiskaičius už nuomą. Likutis metų pradžioje buvo 1915,38 Eur, 2017 metų pabaigoje yra 833,69 Eur. Gautinos sumos už suteiktas mokslines eksperimentines paslaugas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 21564,79 Eur, praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 22 724,69 Eur.

Sukauptos gautinos sumos 2016 metų gruodžio 31 d. sudarė 68392,72 Eur., 2017 gruodžio 31 d. yra 86034,43 Eur.

-sukauptos finansavimo pajamos iš biudžeto asignavimų 2016 m. pabaigoje sudarė 67978,15 Eur.; tame skaičiuje sukauptas atostoginių rezervas su socialinio draudimo išlaidomis gruodžio 31 d. 58251,52 Eur., 2017 metų gruodžio 31 d. 67370,39 Eur; Sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto už pervestas pajamas 2016 metų pabaigoje buvo 414,57 Eur. 2017 metų pabaigoje tokių gautinų sumų Centras neturėjo.

- Kitos gautinos sumos praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 15 967,62 Eur., ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 23058,91 Eur., didžiausią gautinų sumų dalį sudaro įsiskolinimai už komunalines paslaugas, iš asmenų, patalpas naudojančių pagal nuomos ir panaudos sutartis, tokių gautinų sumų 2017 metais yra 14508,78 Eur., 2016 metų pabaigoje buvo 12977,86 Eur.; PVM permoka 2017 metų pabaigoje yra 1363,50 Eur., 2016 metų pabaigoje buvo 2645,69 Eur; mokesčių permoka VMI ir Sodrai yra 2865,74 Eur., buvo 432,08 Eur;

PINIGAI

11. Biudžetinių asignavimų lėšų sąskaitoje nei 2016 m. gruodžio 31 d. nei 2017 m. gruodžio 31 d. nebuvo.

Lėšų likutį sąskaitose sudaro gautos finansavimo sumos projektams vykdyti ir paramai gautos lėšos, tokių lėšų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 107640,42 Eur., ataskaitinio laikotarpio pradžioje buvo 170 613,65 Eur.:

- Europos Sąjungos ir Lietuvos Respublikos biudžeto lėšomis finansuojamo projektų lėšų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 54655,07 Eur.

-lėšų, gautų iš užsienio valstybių, projektams vykdyti likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 44369,42 Eur., praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 83247,03 Eur.;;

-paramai skirtų lėšų likutis 2016 gruodžio 31 d. 3027,27 Eur, likutis 2017 gruodžio 31 d. 4856,08 Eur.

FINANSAVIMO SUMOS

12. Finansavimo sumos detalizuotos 20-ojo VSAFAS 4 priede.

Finansavimo sumoms iš valstybės biudžeto priskiriamos lėšos:

- gautos iš valstybės biudžeto vykdomai veiklai;
- biudžetinių įstaigų pervedamos lėšos pavedimams vykdyti;
- lėšos, gaunamos kaip bendrojo finansavimo dalis.

Perduoto finansavimo sumas sudaro lėšos pervestos partneriams - viešojo sektoriaus subjektams projektams vykdyti.

Finansavimo sumų ataskaitos ir likučiai atspindi prieduose prie finansinės atskaitomybės.

ĮSIPAREIGOLIMAI

13. Ilgalaikių įsipareigojimų institucija neturi.

Trumpalaikiai įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 91191,54 Eur., praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 95709,84 Eur.

Tiekėjams mokėtinos sumos ataskaitinių metų pradžiai sudarė 24171,73 Eur., ataskaitinių metų pabaigai 20438,31 Eur. Komunalinių paslaugų tiekėjams ataskaitinio laikotarpio pabaigoje skolos sudaro 12212,20 Eur.; 2016 metų pabaigai buvo 9122,23 Eur. Skolos tiekėjams iš biudžeto lėšų 2017 metų pabaigoje sudaro 3163,18 Eur.; 2016 gruodžio 31 d. sudarė 10320,66 Eur.

Sukaupta atostogų rezervo 2016 metų gruodžio 31 d. suma 58251,52 Eur., tame skaičiuje nuo atostogų rezervo paskaičiuotos įmokos SoDrai sudaro 13777,92 Eur., 2017 metų gruodžio 31 d. yra 67370,39 Eur., tame skaičiuje nuo atostogų rezervo paskaičiuotos įmokos SoDrai sudarė 15737,66 Eur.

Gauti išankstiniai apmokėjimai iš paslaugų užsakovų 2016 metų pabaigoje sudarė 10795,16 Eur., 2017 metų pabaigoje, sukauptų kitų sąnaudų suma 3382,84 Eur.

GRYNASIS TURTAS

14. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje peržiūrima negyvenamosios paskirties pastato, esančio Žygimantų g.9 ir laikomo kultūros vertybe, tikroji vertė. Vadovaujantis VĮ Registrų centro duomenimis, tikroji pastato vertė pagal 2017-01-01 d. pažymą buvo 986000 Eur, pagal 2018-01-01 d. duomenis 1020000,00 Eur.

2016 metų veiklos perviršis 5183,83 Eur. 2017 metų veiklos perviršis buvo 10544,05 Eur..

II. VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

FINANSAVIMO PAJAMOS

15. Finansavimo pajamos fiksuojamos tą patį laikotarpį kai patiriamos sąnaudos. Finansavimo pajamos skirstomos pagal finansavimo šaltinius, gautus ar gautinus išlaidoms kompensuoti.

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS

16. Pagrindinės veiklos kitos pajamos, fiksuojamos tą laikotarpį, kaip ir patirtos sąnaudos toms pajamoms uždirbti.

Kitoms pagrindinės veiklos pajamoms priskiriamos:

- mokslinių tiriamųjų darbų ir atviros prieigos centro teikiamų paslaugų pajamos – per 2017 metus šios pajamos sudarė 128267,25 Eur, per 2016 metus, tokių pajamų uždirbta 105635,80 Eur.

17. Kitos veiklos pajamos per 2017 metus yra 59615,30 Eur, 2016 metais sudarė 49320,62 Eur., tai:

- pajamos pardavus atsargas 2016 metais 6658,00 Eur.; 2017 metais 8184,35 Eur.;
- pajamos už turto nuomą 2016 metais 28688,10 Eur., 2017 m. 36758,16 Eur.;
- biologinio turto prieauglis 2016 metais sudarė 11648,52 Eur., 2017 m. 14394,71 Eur.

18. Kitos veiklos sąnaudoms 2016 metais priskirta 31970,74 Eur., 2017 metais 34133,07 Eur. :

- iš prieauglio nurašytų, dėl kritimų, broko, laboratorinių gyvūnėlių savikaina 2016 metais buvo 5759,13 Eur.; 2017 metais yra 2712,54 Eur.

- parduotų atsargų, savikaina 2016 metais buvo 3359,65 Eur.; 2017 metais yra 3494,73 Eur..

- išnuomoto turto nusidėvėjimas per 2016 metus sudarė 22851,96 Eur.; 2017 metais yra 27925,80 Eur.

III. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

20. Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų gauta suma su PVM 2016 metais sudarė 152631,66 Eur.; 2017 metais 200686,74 Eur.

Kitoms įplaukoms 2017 metais priskirta 129884,88 Eur. 2016 metais 137235,77 Eur tai:
- nuomininkų kompensuotos komunalinių paslaugų išlaidos 2016 metais sudarė 124053,93 Eur.; 2017 yra 128690,56 Eur.;

- grąžintos lėšos už komandiruotes 2016 metais buvo 335,21 Eur.; 2017 metais 1163,32 Eur.;

-gauti išankstiniai apmokėjimai 2016 metais 10795,16 Eur.; 2017 metais nebuvo;

-kitos 2016 metais 16,50 Eur.; per 2017 VMI grąžino permoką 31,00 Eur.

21. Pervestos lėšos į valstybės biudžetą, tai pervestos pajamos už patalpų nuomą per 2016 metus 28561,93 Eur, per 2017 metus 32444,41 Eur., už kitas paslaugas per 2016 metus 106680,76 Eur, per 2017 metus 130879,20 Eur., per 2016 metus sumokėtas mokėtinas PVM į valstybės biudžetą buvo 2875,78 Eur, per 2017 - 5134,60 Eur.

Iš viso per 2016 metus Valstybės biudžetui pervesta suma buvo 138028,47 Eur.; per 2017 metus yra 170946,61 Eur.

Prie pervestų lėšų viešojo sektoriaus subjektams priskirtos lėšos projekto partneriui, bendrai vykdomų projektų išlaidoms kompensuoti, 2017 metais tokia suma siekė 9073,01 Eur.; 2016 metais partneriams viešo sektoriaus subjektas pervesta 3896,36 Eur.

Prie pervestų lėšų viešojo sektoriaus subjektams priskirtos grąžintos lėšos Viešojo sektoriaus subjektui.

24.Socialinių išmokų lėšoms priskirtos stipendijos, mokamos doktorantams.

Direktorius



Algirdas Venalis

Vyr.buhalterė



Jolita Lemežonienė