

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

VMTI Inovatyvios medicinos centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

kodas 302877556, Žygimantų g. 9, Vilnius

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2018 m. LAPKRIČIO 02 d. Nr.S-237/1
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		15 171 096,21	17 359 519,55
I.	Nematerialusis turtas	1	35 470,66	0,00
I.1	Pietros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		35 470,66	
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokejimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		15 135 625,55	17 359 519,55
II.1	Zemė			
II.2	Pastatai	2	11 899 952,09	12 047 306,60
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai	3	264 607,84	272 492,29
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės	4		1 020 000,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai	5	2 922 949,32	3 960 191,92
II.6	Transporto priemonės	6	7 544,50	11 954,95
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga	7	40 571,80	47 573,79
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	8		
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokejimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS	9	4 407,81	4 440,86
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		494 071,11	242 273,40
I.	Atsargos		428,68	370,35
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	10	428,68	370,35
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	11	3 466,32	2 692,69
III.	Per vienus metus gautinos sumos	12	267 426,79	131 565,54
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	13	51 198,65	22 398,48
III.5	Sukauptos gautinos sumos	14	205 578,67	86 034,43
III.6	Kitos gautinos sumos	15	10 649,47	23 132,63
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	16	222 749,32	107 644,82
	IŠ VISO TURTO		15 669 575,13	17 606 233,81
D.	FINANSAVIMO SUMOS	17	15 387 612,75	16 676 681,09
I.	Iš valstybės biudžeto		3 478 409,17	4 046 584,60
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		11 857 601,40	12 554 858,24
IV.	Iš kitų šaltinių		51 602,18	75 238,25
E.	ISIPAREIGOJIMAI		217 070,41	91 191,54
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidejiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	18	217 070,41	91 191,54
II.1	Ilgalaikių atidejinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidejiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		1 784,92	
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės įmokos		7 448,00	
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos	19	41 304,36	20 438,31
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		74 956,97	
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos	20	69 961,53	70 753,23
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	21	21 614,63	
F.	GRYNASIS TURTAS		64 891,97	838 361,18
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai	22	0,00	784 877,78
II.1	Tikrosios vertės rezervas			784 877,78
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		64 891,97	53 483,40
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		11 408,57	10 544,05
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		53 483,40	42 939,35
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		15 669 575,13	17 606 233,81

Direktoriaus pavaduotojas mokslo reikalams, pavaduojantis direktorių
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Augustas Pivoriūnas
(vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Jolita Lemežonienė
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,
veiklos rezultatų ataskaitos forma)

VTI Inovatyvios medicinos centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

kodas 302877556: Žygimantų g.9, Vilnius

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2018 m. RUGSĖJO 30 d. DUOMENIS

2018 m. LAPKRIČIO 02 d. Nr.S-237/2

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	1	2 823 795,17	2 400 641,88
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		2 687 849,82	2 297 728,87
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1 392 979,08	1 346 000,64
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1 290 938,88	948 083,59
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3 931,86	3 644,64
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	2	135 945,35	102 913,01
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		135 945,35	102 913,01
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		2 830 000,76	2 395 982,12
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		1 202 876,38	841 076,59
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1 219 778,46	1 231 838,17
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		123 237,78	115 036,35
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		37 443,62	10 108,00
V.	TRANSPORTO		1 584,33	3 082,86
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		826,85	1 399,58
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		21 710,30	23 264,32
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		3 258,83	5 212,90
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		131 179,00	63 541,87
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		72 528,80	63 080,00
XI.	NUOMOS		893,13	870,01
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		14 683,28	33 797,96
XIV.	KITOS			3 673,51
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-6 205,59	4 659,76
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		17 603,79	18 950,53
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	3	43 761,28	44 354,67
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			11,42
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS	4	26 157,49	25 392,72
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	5	-784 867,41	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-773 469,21	23 610,29
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS	6	-773 469,21	23 610,29
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius pavaduotojas mokslo reikalams, pavaduojantis direktorių
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Augustas Pivoriūnas
(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

Vyr.buhalterė

(parašas)

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

AIŠKINAMASIS RAŠTAS prie 2018 metų devynių mėnesių finansinės atskaitomybės

**2018-11-02 Nr. S-237/3
VILNIUS**

I. BENDROJI DALIS

Valstybinis mokslinių tyrimų institutas Inovatyvios medicinos centras yra biudžetinė įstaiga, juridinio asmens kodas - 302877556, registracijos adresas Vilnius, Žygimantų g. 9, PVM mokėtojo kodas LT100007301614.

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.

Įstaigos 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 plėtos užsakomuosius darbus, teikti metodinę pagalbą;

3. Skleisti visuomenėje mokslo žinias, diegti jas į sveikatos apsaugą, bei socialinėje, ūkinėje veikloje.

Kontroliuojamų ir asocijuotųjų subjektų centras neturi.

Mokslinė Centro veikla vykdoma modernia moksline įranga aprūpintose patalpose Santariškių g.5. Inovatyvios medicinos centro administracinės ir mokslinės paskirties patalpos Žygimantų g.9, kuriose Centras registruotas, balandžio mėnesį, gavus Švietimo ir mokslo ministerijos pritarimą, perduotos VĮ Turto bankui.

Įrengus mokslinės paskirties Jungtinį Inovatyvios medicinos centrą Santariškių g.5, yra nenaudojamos laboratorinės paskirties pastatas, esantis Molėtų pl.29. nuo šių metų gegužės 31 d. nutraukta nuomos sutartis su pastato nuomininkais. Veislyno patalpose Molėtų pl.29 Centras toliau vykdo veiklą. Mokslininkų g.4B, mokslinės paskirties pastate įrengta Bio medicinos Inkubatoriaus 2-oji sekcija.

Valstybinio mokslinių tyrimų instituto Inovatyvios medicinos centras finansinių ataskaitų rinkinys už 2018 metų trečiąjį ketvirtį parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, VSAFAS ir kitais Lietuvos Respublikos teisės aktais, reglamentuojančiais viešojo sektoriaus subjektų finansinių ataskaitų parengimą.

Finansinės atskaitomybės laikotarpis sutampa su kalendoriniais metais.

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

Vidutinis darbuotojų skaičius trečiojo ketvirčio pabaigoje yra 129 žmonės, pradžioje buvo 132 žmonės.

Ataskaitose pateikiami duomenys išreiškiami Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurai ir centais. Lituais 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 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“

II. APSKAITOS POLITIKA

Centro apskaitos politika detaliai aprašyta 2017 metų metinio finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

1. Ataskaitinio ketvirčio pabaigoje balansinė nematerialiojo turto vertė sudaro 35470,66 Eur, ketvirčio pradžioje buvo 27849,75 Eur. Per trečiąjį ketvirtį, iš ES lėšomis finansuojamo projekto įsigyta programinės įrangos licencija už 17500,00 Eur., per antrąjį programinės įrangos licencijų įsigyta už 27849,75 Eur, licencijos reikalingos naudotis informacinėmis sistemomis mokslinių straipsnių gyvybės mokslų srityje paieškai. Nematerialiojo turto likučio metų pradžia nebuvo. Nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai šiam turtui du metai. Nematerialiojo turto likučiai finansinės būklės ataskaitoje atsispindi likutine verte.

2. Didžiausią ilgalaikio materialaus turto balansinę dalį sudaro negyvenamosios paskirties pastatai, likutis metų pradžia buvo 12047306,60 Eur. pirmojo pusmečio pabaigoje 11947596,38 Eur., trečiojo ketvirčio pabaigoje 11899952,09 Eur. Balansinė vertė sumažėjo dėl nusidėvėjimo.

3. Infrastruktūros ir statinių vertė ataskaitinių metų pradžioje buvo 272492,29 Eur, pirmo pusmečio pabaigoje sudarė 267235,99 Eur., trečiojo ketvirčio pabaigoje yra 264607,84 Eur., sumažėjimą įtakoją nusidėvėjimas, kitokių pokyčių su šiuo turtu per ketvirtį nebuvo.

4. Didžiausias pasikeitimas ilgalaikio materialiojo turto grupėje įvyko antrame ketvirtyje su negyvenamosios paskirties pastatu Žygimantų g.9. Šis kultūros vertybe laikomas pastatas, gavus, steigėjo savininkės teises ir pareigas įgyvendinančios institucijos Lietuvos Respublikos Švietimo ir mokslo ministerijos sutikimą, perduotas VĮ Turto bankui. Kadangi Vadovaujantis VSAFAS 12-ojo standarto nuostatomis, toks pastatas Centro apskaitoje buvo įvertintas tikrąja verte, nustatyta vadovaujantis VĮ Registrų centro duomenimis apie turto vidutinę rinkos vertę 2018 sausio 01 d., perduotas ir tikrosios vertės rezervas. Administracinių, laboratorinių patalpų įsigijimo vertė buvo 235122,22 Eur. sukauptas tikrosios vertės rezervas – 784877,78 Eur. Iš viso nekilnojamosios kultūros vertybės balansinė vertė antrojo ketvirčio pradžia buvo 1 020 000,00 Eur. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 0,00 Eur. Nusidėvėjimas tokiam turtui skaičiuotas nebuvo.

5. Mašinų ir įrenginių balansinis likutis metų pradžioje buvo 3960191,92 Eur. Antrojo ketvirčio pabaigoje buvo 3249739,13 Eur. trečiojo ketvirčio pabaigoje yra 2922949,32 Eur. Per pirmąjį ketvirtį tokio turto įsigyta buvo už 2346,34 Eur. Per antrąjį ketvirtį tokio turto įsigyta už 14261,86 Eur. per trečią ketvirtį iš projekto lėšų įsigytas diuaro indas už 3603,29 Eur. ir vadovaujantis direktoriaus

įsakymu, nurašytas nereikalingas, nudėvėtas ir netinkamas naudoti turtas už 92879,98 Eur. Paskelbtas turto pardavimo aukcionas.

6. Transporto priemonių balansinis likutis ataskaitinio ketvirčio pabaigoje yra 7544,50 Eur., ketvirčio pradžioje buvo 9014,65 Eur., metų pradžioje buvo 11954,95 Eur. Balansinė vertė pasikeitė dėl nusidėvėjimo.

7. Baldų ir biuro įrangos balansinė vertė metų pradžioje buvo 47573,79 Eur., per pirmąjį ketvirtį įsigyti du kompiuteriai už 2320,61 Eur. iš pajamų įmokų ir ES lėšų. Per antrąjį ketvirtį iš ES projektų lėšų įsigytas kompiuteris už 1858,00 Eur. Baldų ir biuro įrangos likutis antrojo ketvirčio pabaigoje buvo 44287,22 Eur. Trečiojo ketvirčio pabaigoje balansinė vertė yra 40571,80 Eur., per ataskaitinį ketvirtį įsigijimų nebuvo, vertė pasikeitė dėl nusidėvėjimo.

8. Finansų būklės ataskaitoje kito ilgalaikio materialaus turto eilutė tuščia, nes šioje turto grupėje apskaitomas turtas yra visiškai nudėvėtas. Pasikeitimai kurie neatsispindi šioje ataskaitoje per antrąjį ketvirtį įvyko dėl tokio turto perdavimo. Birželio mėnesį, gavus Lietuvos Respublikos Švietimo ir mokslo ministerijos raštą, Zarasų žemės ūkio mokyklai perduoda neatlygintinai valdyti ir disponuoti kito ilgalaikio materialiojo turto, kurio įsigijimo vertė 2644,80 Eur, o balansinė vertė 0,00 Eur.

Išnuomotas ir pagal panaudos sutartis gautas bei perduotas turtas įsigijimo verte apskaitomas užbalansinėse sąskaitose.

Išnuomoto turto vertė metų ir antrojo ketvirčio pradžioje buvo 1321108,50 Eur. Tai mokslo paskirties patalpos Mokslininkų g.4b, Bio medicinos Inkubatoriaus 2-ojoje sekcija (vertė 1134583,68 Eur.) ir laboratorinis pastatas Molėtų pl.29 išnuomoto ploto vertė 186524,82 Eur. Gegužės mėnesį šalių sutarimu, nutraukus patalpų esančių Molėtų pl.29, nuomos sutartį, nuomojamo turto užbalansinė vertė sumažėjo ir antrojo ketvirčio pabaigoje buvo 1134583,68 Eur. Trečią ketvirtį, atsižvelgiant į 2015 m. liepos mėnesio 17 d. Lietuvos Respublikos Sveikatos apsaugos ministerijos ir Centro sudarytą bendradarbiavimo sutartį Nr.S-218 ir Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2013 m. gegužės 31 nutarimą Nr.490 „Dėl viešojo ir privataus sektorių partnerystės projekto „Automobilių stovėjimo aikštelių infrastruktūros plėtra Santariškių medicinos įstaigų miestelyje“ įgyvendinimo“ automobilių stovėjimo aikštelė, esanti Santariškių g.5, buvo perduota pagal nuomos sutartį, naudotis UAB Santariškių parkavimo paslaugos. Nuomai perduoto turto vertė 103597,96 Eur. Viso nuomojamo turto įsigijimo vertė trečiojo ketvirčio pabaigoje yra 1238181,64 Eur.

Įvyko pasikeitimai ir pagal panaudos sutartis gauto turto užbalansinėse sąskaitose. Ataskaitinių metų ir antrojo ketvirčio pradžioje pagal panaudos sutartis valdomo turto vertė buvo 1343133,86 Eur., tame tarpe žemės vertė 1319786,26 Eur., kito ilgalaikio turto 23140,50 Eur., trumpalaikio turto 207,10 Eur. Perdavus pastatus VĮ Turto Bankui, buvo nutraukta ir žemės, esančios Žygimantų g., panaudos sutartis. Pagal panaudos sutartis valdomos žemės vertė sumažėjo 344611,91 Eur. ir antrojo ketvirčio pabaigoje pagal panaudos sutartis gauto turto vertė yra 998521,95 Eur., per trečiąjį ketvirtį pasikeitimų su panaudos būdu gauto turto nebuvo.

Pagal panaudos sutartis perduoto ilgalaikio materialiojo turto vertė per devynis šių metų mėnesius nesikeitė ir yra 2977064,94 Eur. Tai turtas, pagal vykdomą projektą, perduotas partneriams.

9. Centras turi ne žemės ūkio veikloje naudojamo biologinio turto, kuris atvaizduojamas įsigijimo savikaina. Didžiąją dalį tokio turto sudaro smulkūs graužikai, kurie yra naudojami eksperimentinei veiklai. Biologinio turto likutis metų pradžioje buvo 4440,86 Eur., antrojo ketvirčio pabaigoje buvo 4614,09 Eur., trečiojo ketvirčio pabaigoje yra 4407,81 Eur.

10. Atsargų eilutėje didelių pasikeitimų balansiniame likutyje nėra. Metų pradžioje likutis buvo 370,35 Eur, trečiojo ketvirčio pradžioje buvo 342,04 Eur, ataskaitinio ketvirčio pabaigoje yra 428,68 Eur., didžiąją dalį sudaro pašarai gyvūnėliams. Per trečią ketvirtį mokslinei eksperimentinei veiklai vykdyti įsigyta atsargų už 45199,83 Eur., 96% reagentų ir kitų priemonių reikalingų mokslinei veiklai, įsigyta iš projektinių lėšų, likusi dalis iš pajamų įmokų lėšų. Per pirmąjį pusmetį reagentų įsigyta už 77276,89 Eur. Iš viso per devynis mėnesius reagentų įsigyta už 122476,72 Eur. Visi reagentai atiduoti naudoti ir nurašyti į sunaudotų atsargų savikainą, todėl balansinio likučio nėra.

11. Išankstiniai mokėjimai metų pradžioje buvo 2692,69 Eur., tame tarpe išankstiniai mokėjimai tiekėjams už paslaugas sudarė 1356,69 Eur.; ateinančių laikotarpių sąnaudos (turto draudimas) sudarė 1336,30 Eur. Antrojo ketvirčio pabaigoje išankstinių mokėjimų likutis buvo 9623,30 Eur., didžiausią dalį sudarė avansiniai mokėjimai darbuotojų komandiruotėms 7227,84 Eur.; išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 976,11 Eur. ir ateinančių laikotarpių sąnaudos (turto draudimas) 1419,35 Eur. Trečiojo ketvirčio pabaigoje išankstiniai mokėjimai yra 3466,32 Eur.; tame tarpe išankstiniai mokėjimai darbuotojams komandiruotėms 2217,76 Eur.; ateinančių laikotarpių sąnaudos sudaro 1240,46 (civilinis, turto draudimas) ir išankstiniai mokėjimai tiekėjams 8,10 Eur.

12. Per metus gautinos sumos metų pradžioje buvo 131565,54 Eur., antrojo ketvirčio pabaigoje - 222640,29 Eur., trečiojo ketvirčio pabaigoje sudaro 267426,79 Eur. Didžiausias likučio pasikeitimas yra dėl sukaupytų gautinų sumų.

13. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą ir paslaugas trečiojo ketvirčio pabaigoje yra 51198,65 Eur., antrojo ketvirčio pabaigoje buvo 13294,28 Eur., metų pradžioje - 22398,48 Eur. Didžiąją gautinų sumų dalį sudaro už atviros prieigos centro suteiktas paslaugas 50557,30 Eur.

14. Sukauptos gautinos sumos trečiojo ketvirčio pabaigoje yra 205578,67 Eur.; antrojo ketvirčio pabaigoje buvo 188462,40 Eur., metų pradžioje buvo 86034,43 Eur. tai:

- sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto už pervestas pajamas trečiojo ketvirčio pabaigoje yra 27224,84 Eur., ataskaitinio ketvirčio pradžioje buvo 14360,15 Eur., metų pradžioje nebuvo;

- sukauptos finansavimo pajamos trečiojo ketvirčio pabaigoje yra 109198,52 Eur., ketvirčio pradžioje buvo 106564,08 Eur., metų pradžioje buvo 18664,04 Eur., didžiausias skirtumas susidarė, dėl įsiskolinimo darbuotojams už ataskaitinių metų paskutinį ketvirčio mėnesį neišmokėto darbo užmokesčio, kuris mokamas kito mėnesio pradžioje.

Sukaupoms gautinoms sumoms priskirtos projektų partnerių pateiktos išlaidos, kurioms finansavimas iš projektų lėšų dar negautas, ketvirčio pabaigoje jos sudaro 1784,92 Eur., ketvirčio pradžioje buvo 167,78 Eur. Metų pradžioje tokio likučio nebuvo.

- kitos sukauptos gautinos sumos yra atostogų rezervas, įskaitant mokesčius socialiniam draudimui, iš viso 67370,39 Eur. Atostogų rezervas perskaičiuojamas vieną kartą per metus, ataskaitinių metų pabaigoje, todėl likutis ketvirčio pradžiai ir pabaigai nesikeitė.

15. Kitoms gautinoms sumoms, kurios ataskaitinio ketvirčio pabaigoje sudaro 10649,47 Eur. priskirtas iš nuomininkų gautinos sumos už praėjusio mėnesio komunalines paslaugas 10575,75 Eur. ir delpinigiaai priskaičiuoti už patalpų nuomą 73,72 Eur.; ketvirčio pradžioje buvo 20883,61 Eur., o metų pradžioje buvo 23132,63 Eur.

16. Pinigų ir pinigų ekvivalentų sąskaitoje atsispindi gautos ir nepanaudotos finansavimo sumos projektams vykdyti. Biudžetinių lėšų likučio nėra. Atsiskaitymai grynaisiais pinigais Cente nevyksta ir kasos Centras neturi

Atsikaitomoje sąskaitoje trečiojo ketvirčio pabaigoje yra 222749,32 Eur., ketvirčio pradžioje buvo 219149,77 Eur., metų pradžioje buvo 107644,82 Eur.

17. Finansavimo sumos detalizuotos 20-ojo VSAFAS 4 priedo ataskaitoje. Didesni pasikeitimai įvyko per antrąjį ketvirtį dėl finansavimo sumų ilgalaikiam materialiajam turtui įsigyti perdavimo. Iš biudžeto lėšų VI Turto Bankui perduota ilgalaikio materialiojo turto finansavimo suma yra 215351,02 Eur., iš kitų šaltinių 19771,20 Eur. Iš viso per pirmąjį pusmetį Viešojo sektoriaus subjektams perduota finansavimo sumų 262252,06 Eur. Be perduotų finansavimo sumų ilgalaikiam turtui, perduotos finansavimo sumos kitoms išlaidoms skirtos projektų partneriams, viešojo sektoriaus subjektams, per devynis mėnesius projektams vykdyti perduota 28153,08 Eur. biudžeto lėšų ir 32072,40 Eur. ES lėšų.

Ilgalaikių įsipareigojimų centras neturi.

18. Trumpalaikiai įsiskolinimai trečiojo ketvirčio pabaigoje yra 217070,41 Eur., antrojo ketvirčio pabaigoje buvo 220756,63 Eur., metų pradžioje buvo 91191,54 Eur.

Lyginant trečiojo ir antrojo ketvirčio įsiskolinimo likučius tokio didelio skirtumo nėra, negu lyginant su metų pradžia. Skirtumas susidarė dėl mokėtino atlyginimo už paskutinį ataskaitinio ketvirčio mėnesį, nes atlyginimai metų pradžiai išmokėti gruodžio mėnesį. Tokia pati situacija ir su stipendijomis. Likutis trečiojo ketvirčio pabaigoje 7448,00 Eur., antrojo ketvirčio pabaigoje buvo 7052,80 Eur, metų pradžioje tokio įsiskolinimo nebuvo.

19. Mokėtinų sumų tiekėjams trečiojo ketvirčio pabaigoje yra 41304,36 Eur., ketvirčio pradžioje buvo 45249,26 Eur, didžiąją skolos dalį susidaro įsiskolinimas už komunalines paslaugas rugsėjo mėnesį 17296,33 Eur., ketvirčio pradžioje buvo 13142,84 Eur. Už rugsėjo mėnesį iš projektų įsigytas prekes ir paslaugas įsiskolinimas sudaro 15677,79 Eur. Ataskaitinio ketvirčio pradžioje buvo 9929,46 Eur. Metų pradžioje įsiskolinimas tiekėjams sudarė 20438,31 Eur.

20. Prie sukaupytų mokėtinų sumų priskirtas atostogų rezervas su nuo jo priskaičiuotu socialinio draudimo mokesčiu ir kitos sukaupytos sąnaudos. Iš viso sukaupytų mokėtinų sumų trečiojo ketvirčio pabaigoje yra 69961,53 Eur. Ketvirčio pradžioje ir pabaigoje atostogų rezervo sumos nesikeitė ir yra 67370,39 Eur, tame tarpe 51632,73 Eur. darbo užmokestis, priskaitymai socialiniam draudimui 15737,66 Eur., sukaupos ateinančių laikotarpių sąnaudos yra 2591,14 Eur.

21. Kitiems trumpalaikiams įsipareigojimams priskirti gauti išankstiniai mokėjimai už paslaugas pagal vykdomas sutartis ir mokėtinai PVM. Trečiojo ketvirčio pabaigoje tokių skolų likutis yra 21614,63 Eur., tai gauti išankstiniai mokėjimai darbams 16000,00 Eur ir mokėtinai PVM už rugsėjo mėnesį 5614,63 Eur. Ketvirčio ir metų pradžioje PVM įsiskolinimo nebuvo.

22. Per trečiąjį ketvirtį grynojo turto dalyje pasikeitimas yra tik dėl einamųjų metų perviršio ir deficito pasikeitimo. Didžiausias pasikeitimas įvyko antrajame ketvirtyje, kai neliko tikrosios vertės rezervo. Antrojo ketvirčio ir ataskaitinių metų pradžioje tokio rezervo likutis buvo 784877,78 Eur. Perdavus kultūros paveldo pastatus VĮ Turto Bankas perduotas ir tikrosios vertės rezervas, kuris, vadovaujantis Lietuvos Respublikos Finansų ministerijos 2017 m. birželio mėnesio 02 d. rekomendacija Nr. TR-2/2016-07(3), iškeltas į einamųjų metų perviršio ir deficito sąskaitą.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

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

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

Kitoms pagrindinės veiklos pajamoms priskiriamos pajamos už mokslinius tiriamuosius darbus. Per trečiąjį ketvirtį tokių pajamų uždirbta 77792,74 Eur., per antrąjį ketvirtį - 25034,90 Eur., per pirmąjį ketvirtį 33117,71 Eur., iš viso per devynis mėnesius, tokių pajamų uždirbta 135945,35 Eur., per praėjusių metų devynis mėnesius buvo 102913,01 Eur.

3. Kitos veiklos pajamoms priskirtas biologinio turto prieauglis ir pardavimas, nuomos pajamos. Iš viso kitos veiklos pajamų per tris ketvirčius gauta 43761,28 Eur., per tokį patį praėjusių metų laikotarpį buvo 44354,67 Eur.

Per ataskaitinį trečiąjį ketvirtį pajamos už turto nuomą yra 8136,66 Eur., per antrąjį ketvirtį buvo 8500,54 Eur, per pirmąjį ketvirtį buvo 9189,54 Eur. Iš viso per devynis mėnesius buvo 25826,74 Eur., praėjusiais metais per tą patį laikotarpį buvo 27568,62 Eur. Tokių pajamų sumažėjo dėl nutrauktos, laboratorinio pastato, esančio Molėtų pl.29, nuomos sutarties.

Prieauglis per ataskaitinį ketvirtį sudaro 2119,26 Eur., per antrąjį ketvirtį buvo 3472,38 Eur., per pirmąjį ketvirtį buvo 5046,90 Eur., iš viso per ataskaitinį laikotarpį prieauglis yra 10638,54 Eur., per praėjusių metų pirmąjį pusmetį buvo 10578,28 Eur.

Pajamos už parduotus gyvūnėlius per trečiąjį ketvirtį yra 552,00 Eur., per antrąjį ketvirtį buvo 2200,00 Eur., per pirmąjį ketvirtį buvo 4544,00 Eur., iš viso per ataskaitinį devynių mėnesių laikotarpį yra 7296,00 Eur., per praėjusių metų tą patį laikotarpį buvo 6196,35 Eur.

4. Kitos veiklos sąnaudoms priskiriama parduotų laboratorinių gyvūnėlių savikaina,

nurašytų, standartų neatitinkančių, gyvūnėlių savikaina ir nuomojamo ilgalaikio turto nusidėvėjimas. Per devynis šių metų mėnesius visos kitos veiklos sąnaudos sudaro 26157,49 Eur, per praėjusių metų tą patį laikotarpį buvo 25392,72 Eur.

Per trečiąją ketvirtį parduotų laboratorinių gyvūnėlių savikaina sudarė 240,12 Eur., per antrąją ketvirtį - 957,00 Eur., per pirmąją ketvirtį buvo 3024,12 Eur., iš viso per tris ketvirčius yra 4221,24 Eur., praėjusiais metais per devynis mėnesius parduotų gyvūnėlių savikaina buvo 2147,97 Eur.

Nuomojamo ilgalaikio turto, nusidėvėjimas per trečiąją ketvirtį yra 4844,65 Eur., per antrąją buvo 6558,63 Eur., per pirmąją ketvirtį buvo 6981,45 Eur., iš viso per devynis mėnesius yra 18384,73 Eur, per praėjusių metų devynis mėnesius buvo 20944,35 Eur.

Nurašytų, standartų neatitinkančių, gyvūnėlių savikaina per šių metų trečiąją ketvirtį yra 1905,42 Eur., per antrąją buvo 1347,60 Eur., per pirmą ketvirtį sudarė 298,50 Eur, iš viso per ataskaitinį laikotarpį yra 3551,52 Eur., per praėjusių metų tą patį laikotarpį buvo 2300,40 Eur.

5. Finansinės investicinės veiklos rezultato eilutėje, vadovaujantis Lietuvos Respublikos Finansų ministerijos 2017 m. birželio mėnesio 02 d. rekomendacija Nr. TR-2/2016-07(3), atvaizduotos finansinės investicinės veiklos sąnaudos, susidariusios dėl kultūros paveldo turto tikrosios vertės padidėjimo 784877,78 Eur,

Pajamos dėl teigiamo valiutos kurso pasikeitimo per devynis mėnesius yra 10,78 Eur.

Sąnaudos dėl neigiamo valiutos kurso pasikeitimo yra 0,41 Eur

Finansinės investicinės veiklos rezultatas per trečiąją ketvirtį nepasikeitė ir yra toks, koks buvo antroje ketvirčio pabaigoje -784867,41 Eur., per praėjusių metų tą patį laikotarpį finansinės ir investicinės veiklos pajamų ir sąnaudų nebuvo.

6. Veiklos rezultatų ataskaitoje grynasis devynių mėnesių perteklius ir deficitas yra - 73469,21 Eur., pirmojo pusmečio perteklius ir deficitas buvo -811512,93 Eur. finansinės būklės ataskaitoje atvaizduoto einamųjų metų perviršio ir deficito suma 11408,57 Eur., taip yra dėl perduoto turto, kurio tikroji vertė didesnė už įsigijimo savikainą (811512,93 Eur. - 784877,78 Eur (nekilnojamo turto vertybės vertės padidėjimas)).

Direktoriaus pavaduotojas mokslo reikalams,
Pavadojantis direktorių



Augustas Pivoriūnas

Vyr. buhalterė



Jolita Lemežonienė

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemėsinio lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavi mas*	Neatlyginti nai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavi mo sumų sumažėjim as dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavi mo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautųjų) pasikeitimas		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	4 046 584,60	994 675,85	0,00	0,00	-243 504,10	0,00	-1 315 467,18	0,00	-3 880,00	0,00	3 478 409,17	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	4 035 819,47		56 127,03		-215 351,02		-406 707,03				3 469 888,45	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	10 765,13	994 675,85	-56 127,03		-28 153,08		-908 760,15		-3 880,00		8 520,72	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											0,00	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00	
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	12 554 858,24	612 798,85	0,00	0,00	-32 072,40	0,00	-1 277 983,29	0,00	0,00	0,00	11 857 601,40	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	12 487 870,95		123 397,72				-942 507,64				11 668 761,03	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	66 987,29	612 798,85	-123 397,72		-32 072,40		-335 475,65				188 840,37	
4.	Iš kitų šaltinių:	75 238,25	0,00	0,00	0,00	-19 771,20	0,00	-3 864,87	0,00	0,00	0,00	51 602,18	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	71 014,52				-19 771,20		-1 581,29				49 662,03	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	4 223,73						-2 283,58				1 940,15	
5.	Iš viso finansavimo sumų	16 676 681,09	1 607 474,70	0,00	0,00	-295 347,70	0,00	-2 597 315,34	0,00	-3 880,00	0,00	15 387 612,75	

Šiose skiltyse rodomas finansavimo sumų perraišavimas, praejusio ataskaitinio laikotarpio likusių finansavimo sumų perraišavimas, finansavimo sumų likutis praejusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje.

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praejusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisyrimas ir valutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis