

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2019 M. I KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO NR.

I. BENDROJI DALIS

Lietuvos Mokslo Taryba (toliau – Taryba) yra biudžetinė įstaiga finansuojama iš Lietuvos valstybės biudžeto, įstaigos kodas 188716281, adresas Gedimino pr. 3, Vilnius.

Taryba yra patariamoji institucija Lietuvos Respublikos Seimui ir Vyriausybei mokslo, studijų ir eksperimentinės plėtros politikos klausimais. Įgyvendindama Lietuvos mokslo politiką Taryba ne tik vykdo ekspertinę veiklą, mokslinės veiklos vertinimą, bet ir organizuoja atstovavimą Lietuvos interesams mokslo ir eksperimentinės plėtros klausimais Europos Sąjungos šalių narių darbo grupėse bei tarptautinėse organizacijose, įgyvendina programinį konkursinį mokslinių tyrimų finansavimą.

Tarybos steigėjas yra Seimas. Tarybos veikla ir struktūra įtvirtinta Lietuvos mokslo ir studijų įstatyme, jos tikslai, uždaviniai, sudarymo ir darbo principai apibrėžti Seimo patvirtintuose nuostatuose. Tarybą sudaro Tarybos valdyba, du komitetai – Humanitarinių ir socialinių mokslų komitetas ir Gamtos ir technikos mokslų komitetas – ir Mokslo fondas.

Tarpinis finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas 2019 m. kovo 31 d.

Šiame ataskaitų rinkinyje pateikiami duomenys išreiškiami eurai.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Mokslo fonde buvo patvirtinta 89 pareigybių (etatų) sąrašas ir kartu su 33 Tarybos nariais sudarė 122 pareigybių (etatų), tačiau užimti 91 pareigybės (etatai), kadangi iš 44 Techninei paramai patvirtintų Europos Sąjungos struktūrinių fondų (toliau – ES SF) pareigybių, Finansų ministerija (toliau – FM) finansuoja tik 17 etatų, kovo 31 d. buvo laisva 1 pareigybė (etatas), iš valstybės biudžeto lėšų finansuojamos 45 pareigybės, iš jų šiuo metu laisvos 2 pareigybės ir laisvi 3 tarybos narių etatai. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos (įskaitant autorinius atlyginimus) sudarė 657088,35 Eur.

II. APSKAITOS POLITIKA

Finansinių ataskaitų rinkinys už 2019 m. I ketvirtį parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS) ir kitais teisės aktais, reglamentuojančiais viešojo sektoriaus subjektų finansinių ataskaitų parengimą. Apskaitos politika patvirtinta 2015 m. gruodžio 23 d. Tarybos pirmininko įsakymu.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Ilgalaikis turtas

1.1. Ilgalaikio turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro – 185594,19 Eur;

1.2. nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 124683,46 Eur;

1.2.1. didžiausią dalį įstaigos nematerialiajame turte sudaro 108249,61 eurų kitas nematerialus turtas;

1.2.2. programinė įranga ir jos licencijos – 16433,85 Eur, likutinė vertė palyginus su 2018 metų gruodžio 31 d. duomenimis sumažėjo dėl to, kad kompiuterinė technika su programine įranga yra pasenusi ir baigia nusidėvėti;

1.3. didžiausią materialiojo turto dalį sudaro 50651,19 Eur baldai ir biuro įranga, iš jų baldai yra pilnai nusidėvėję ir neturi likutinės vertės, kompiuterinė įranga – 47446,78 Eur, 2019 m. pirmą ketvirtį buvo įsigyta kompiuterinės įrangos už 6595,18 Eur ir kita biuro įranga – 3204,41 Eur, mašinos ir įrenginiai – 1364,28 Eur, kitas – 677,37 Eur, iš viso materialaus turto likutinė vertė – 52692,84 Eur. Materialaus turto likutinės vertės sumažėjimo priežastis paaškinta aiškinamojo rašto 1.2.2. punkte;

1.4. visa per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuota amortizacijos ir nusidėvėjimo suma sudaro 39305,36 Eur įtraukta į pagrindinės veiklos sąnaudas ir parodyta veiklos rezultatų ataskaitoje;

1.5. ilgalaikį finansinį turtą sudaro 8217,89 Eur kitos ilgalaikės gautinos sumos, tai apskaičiuota suma asmenims, kuriems už darbą apmokama iš valstybės biudžeto lėšų, dėl ekonominės krizės neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio (atlyginimo) dalies grąžinimo įstatymo įgyvendinimo, kuri bus grąžinama 2020 metais (atvaizduota finansinės būklės ataskaitoje A dalies III skyriuje Ilgalaikis finansinis turtas).

2. Atsargos

2.1. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai atsargos sudaro 1970,06 Eur, didžiausia dalis atsargų įsigyta iš biudžeto lėšų ir naudojamos įstaigos veikloje. Per ataskaitinį laikotarpį atsargų įsigyta už 1658,75 Eur iš biudžeto lėšų ir ES ir tarptautinių organizacijų lėšų –218,72 Eur;

2.2. sunaudotų atsargų suma atvaizduota veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindinės veiklos sąnaudose ir sudaro 2183,13 Eur (2 priedas, B dalis IX eilutė).

3. Išankstiniai apmokėjimai

3.1. Didžiausią išankstinių apmokėjimų dalį sudaro pagal pasirašytas sutartis viešajam sektoriui išmokėtos lėšos – 11322541,98 Eur, iš jų projekto „Doktorantūros studijų plėtra“ 20-čiai partnerių išmokėti avansai veikloms vykdyti – 1429065,0 Eur, projekto „Duomenų bazės „Lituanistika“ partneriams išmokėti avansai – 40207,42 Eur, projekto "Tyrėjų kompetencijos stiprinimas rengiant projektų paraiškas" projekto partneriui Lietuvos mokslų akademijai išmokėtas avansas – 28000,0 Eur bei pagal 2014-2020 metų Europos Sąjungos struktūrinių fondų investicijų veiksmų programos 9 prioriteto priemonę Nr. 09.3.3-LMT-K-712 „Parama mokslininkų, kitų tyrėjų, studentų mokslinei veiklai“ – 5277305,39 Eur ir 1 prioriteto priemonę Nr. 01.2.2-LMT-K-718 “Tiksliniai moksliniai tyrimai sumanios specializacijos srityje” – 4151572,29 Eur finansuojamiems projektų vykdytojams veikloms vykdyti viso – 9428877,68 eurų, avansai projektų eigoje bus padengiami mokėjimo prašymais. Tarybos programinio konkursinio mokslinių tyrimų finansavimo „Kitos išlaidos“ (2.8 straipsnis) projektų vykdytojams išmokėti avansai iš valstybės biudžeto – 396391,88 Eur. Išmokėtos lėšos pagal institucijas pasiskirsto sekančiai: Vilniaus universitetas – 4327481,66 Eur, Gamtos tyrimų centras – 198548,09 Eur, VMTI Fizinių ir technologijos mokslų centras – 698433,38 Eur, Klaipėdos universitetas – 492798,27 Eur, Vytauto Didžiojo universitetas – 957401,23 Eur, Lietuvos sveikatos mokslų universitetas – 469795,75 Eur, Kauno technologijos universitetas – 1475427,28 Eur, Vilniaus Gedimino technikos universitetas – 867097,73 Eur, Lietuvos agrarinių ir miškų mokslų centras – 560837,50 Eur, Lietuvos energetikos institutas – 257920,14 Eur, Valstybinis mokslinių tyrimų institutas Inovatyvios medicinos centras – 267384,28 Eur, Mykolo Romerio universitetas – 222888,29 Eur, kiti – 526528,38 Eur (apie 17 VSS);

3.2. išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 375,06 Eur suma už prekes ir paslaugas iš valstybės biudžeto lėšų;

3.3. išankstiniai apmokėjimai darbuotojams sudaro 4770,54 Eur, iš jų projekto „Lietuvos mokslo tarptautiškumo didinimas –MTEP ryšių plėtojimas „LINO.LT“ darbuotojams išmokėtas kompensuojamas gyvenamo ploto nuomos užstatas Briuselyje ir išmokėti dienpinigiai – 4573.0 Eur bei iš valstybės biudžeto lėšų sumokėti komandiruočių avansai darbuotojams – 197,54 Eur;

3.4. ateinančių laikotarpių sąnaudos sudaro 144427,73 Eur, tai iš valstybės biudžeto lėšų Europos Sąjungos tarptautinėms organizacijoms sumokėti atstovavimo mokesčiai – 17647,62 Eur, už naudojimąsi duomenų baze „Scopus“ ir prisijungimo prie INCITES ir WOS web of Science duomenų bazių abonentiniai mokesčiai – 62519,44 Eur, komandiruočių įsigijimo sąnaudos – 3458,78 Eur, rinkliava už komunalinių atliekų tvarkymą – 593,41 Eur bei paslaugų prenumeratas – 229,87 Eur.

Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti sudaro 59978,61 Eur, iš jų išmokėti avansai iš valstybės biudžeto „Kitos išlaidos“ 2.8 straipsnis – 56816,61 Eur ir ES SF finansuojamų projektų lėšų – 3162 Eur.

4. Per vienerius metus gautinos sumos

4.1. Per vienerius metus gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 354217,22 Eur, iš jų:

4.1.1. sukauptos gautinos sumos sudaro 335733,27 Eur, iš jų: sukauptos finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto, Techninės paramos ir projekto „Lietuvos mokslo taryba – Baltijos mokslo programos administravimas“ lėšų – 191534,66 Eur, tai neapmokėtos sumos autoriams už individualių paraiškų ir ataskaitų vertinimą – 17469,85 Eur, komunalines ir kitas paslaugas – 9011,69 Eur, informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo paslaugas – 5281,53 Eur, komandiruočių paslaugas – 2885,90 Eur, reprezentacines paslaugas – 3336,67 Eur, ryšių ir transporto paslaugas ir kt. – 303,50 Eur ir Techninės paramos bei valstybės biudžeto sukauptas atostogų rezervas – 139342,43 Eur, apskaičiuota grąžintina suma asmenims, kuriems už darbą apmokama iš valstybės biudžeto lėšų, dėl ekonominės krizės neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio (atlyginimo) dalies grąžinimo įstatymo įgyvendinimo, iškelta iš kitų ilgalaikių įsipareigojimų į kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalį, kuri bus grąžinama per kitus 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos, t. y. 2020 metais, darbo užmokesčio ir SODROS sąnaudos – 2739,58 Eur, iš valstybės biudžeto „Kitos išlaidos“ 2.8 straipsnis – 11163,51 Eur, iš jų doktorantų išvykoms – 4500,71 Eur ir mokslo renginiams – 6662,80 Eur.

sukauptos finansavimo pajamos iš Europos Sąjungos finansinės paramos – 37532,30 Eur, iš jų projekto „Euraxess Top III“ sukauptos finansavimo pajamos – 2843,54 Eur viešinimo paslaugų sąnaudos, projekto „EuroNanoMed III“ sukauptos finansavimo pajamos – 20736,78 Eur, iš jų portalo ir informacinės sistemos techninės priežiūros ir palaikymo paslaugų sąnaudos – 17356,78 Eur bei darbo užmokesčio sąnaudos – 3380,76 Eur, projekto " Tyrėjų kompetencijos stiprinimas rengiant projektų paraiškas " sukauptos finansavimo pajamos – 8791,98 Eur, tai ekspertų kelionių sąnaudos, projekto „Parama įgyvendinti Jungtinio programavimo iniciatyvos Kultūros paveldas ir globaliniai pokyčiai strateginę tyrimų darbotvarkę“ – 1838,31 Eur darbo užmokesčio sąnaudos bei visų ES SF finansuojamų projektų sukauptas atostogų rezervas – 3321,69 Eur.

Kitos sukauptos gautinos iš valstybės biudžeto lėšų – 4300,93 Eur, tai iš Europos Komisijos (toliau – EK) ir kitų tarptautinių projektų koordinatorių gautinos lėšos komandiruočių sąnaudoms kompensuoti.

Likusias sukaupias gautinas 102365,38 Eur sumas sudaro ES SF, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšomis finansuojamų projektų sukauptos gautinos, iš jų didžiausias 52717,97 Eur sumas sudaro 2014-2020 metų Europos Sąjungos struktūrinių fondų investicijų veiksmų programos 9 prioriteto priemonės Nr. 09.3.3-LMT-K-712 „Parama mokslininkų, kitų tyrėjų, studentų mokslinei veiklai ir 1 prioriteto priemonės Nr. 01.2.2-LMT-K-718 “Tiksliniai moksliniai tyrimai sumanios specializacijos srityje finansuojamiems projektų vykdytojams, projekto „Doktorantūros studijų plėtra“ – 49647,41 Eur pagal Lietuvos sveikatos mokslų universiteto finansavimo sumų pažymą priskaičiuotos kitos sukauptos gautinos finansavimo sumos;

4.1.2. kitos gautinos sumos sudaro 18483,95 Eur, tai projekto „EuroNanoMed III“ – 14794,32 Eur, projekto „Euraxess Top III“ – 2843,54 Eur, projekto „Parama įgyvendinti Jungtinio programavimo iniciatyvos Kultūros paveldas ir globaliniai pokyčiai strateginę tyrimų darbotvarkę“ – 846,09 Eur iš Tarybos kitų šaltinių pasiskolinta suma, kurią projektai grąžins, kai patvirtins ataskaitas ir perves lėšas EK.

5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

5.1. Lėšų likutis banko sąskaitose ataskaitinio ketvirčio pabaigai sudaro 1665753,97 Eur, iš jų: valstybės biudžeto lėšos – 503,74 Eur, ES SF, tarptautinių organizacijų lėšos – 1665250,23 Eur.

6. Finansavimo sumos

6.1. Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 13333689,40 Eur, t. sk: valstybės biudžeto lėšos – 707726,78 Eur, ES SF, tarptautinių organizacijų ir užsienio valstybių lėšos – 12625962,62 Eur;

6.2. gautos finansavimo sumos sudaro 8866878,94 Eur, iš jų: valstybės biudžeto lėšos – 2726451,01 Eur, ES SF, tarptautinių organizacijų ir užsienio valstybių lėšos – 6140427,93 Eur;

6.3. finansavimo sumų iš ES SF, tarptautinių organizacijų ir užsienio valstybių lėšų pergrupavimas – 67,76 Eur, tai projekto „Lietuvos mokslo tarptautiškumo didinimas –MTEP ryšių plėtojimas „LINO.LT“ pergrupuojamas finansavimas iš gautų kitoms išlaidoms sumų į gautas nepiniginiam turtui įsigyti, buvo nupirktos atsargos projekto reikmėms;

6.4. viešojo sektoriaus subjektams perduotos finansavimo sumos sudaro 5057857,36 Eur, iš jų: valstybės biudžeto lėšos – 1532722,15 Eur, ES SF, tarptautinių organizacijų ir užsienio valstybių lėšos – 3525135,21 Eur;

6.5. panaudotos finansavimo sumos veiklai sudaro 1165603,67 Eur, iš jų: valstybės biudžeto lėšos – 794206,60 Eur, ES SF, tarptautinių organizacijų ir užsienio valstybių lėšos – 371397,07 Eur;

6.6. grąžintos finansavimo sumos sudaro 6665,88 Eur, iš jų:

6.6.1. valstybės biudžeto lėšos – nepiniginiam turtui įsigyti 3,45 Eur grąžintos Techninės paramos bendrojo finansavimo lėšos už avansu tiekėjui sumokėtas, bet negautas prekes bei kitoms išlaidoms kompensuoti finansavimo sumos (grąžintos) – 6642,89 Eur, iš jų 1502,28 Eur pasibaigusių projektų finansuotų iš 2.8 str. „Kitos išlaidos“ nepanaudotos bei iš valstybės biudžeto lėšų paslaugoms gautos, bet nepanaudotos ir grąžintos FM lėšos – 5140,61 Eur;

6.6.2. ES SF, tarptautinių organizacijų ir užsienio valstybių lėšos – nepiniginiam turtui įsigyti 19,54 Eur grąžintos FM Techninės paramos bendrojo finansavimo lėšos už avansu tiekėjui sumokėtas, bet negautas prekes;

6.7. finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikiami 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede.

7. Įsipareigojimai

7.1. Ilgalaikiai įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 8217,89 Eur, tai apskaičiuota suma asmenims, kuriems už darbą apmokama iš valstybės biudžeto lėšų, dėl ekonominės krizės neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio (atlyginimo) dalies grąžinimo įstatymo įgyvendinimo, kuri bus grąžinama 2020 metais (atvaizduota finansinės būklės ataskaitoje E dalies I skyriuje Ilgalaikiai įsipareigojimai).

7.2. Trumpalaikiai įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 337743,46 Eur,

7.2.1. iš jų didžiausią dalį sudaro sukauptos mokėtinos sumos 245029,51 Eur, tai didžiausios 52717,97 Eur sumos pagal 2014-2020 metų Europos Sąjungos struktūrinių fondų investicijų veiksmų programos 9 prioriteto priemonę Nr. 09.3.3-LMT-K-712 „Parama mokslininkų, kitų tyrėjų, studentų mokslinei veiklai ir 1 prioriteto priemonę Nr. 01.2.2-LMT-K-718 “Tiksliniai moksliniai tyrimai sumanios specializacijos srityje” įsipareigojimai projektų vykdytojams, ES SF lėšomis finansuojamo projekto „Doktorantūros studijų plėtra“ sukaupta mokėtina“ 49647,41 Eur suma pagal projekto partnerio Lietuvos sveikatos mokslų universiteto pateiktą mokėjimo prašymą, kuri bus išmokėta per 2019 m. II – III ketvirčius, patikrinus pateiktus mokėjimo prašymus bei sukauptos visų priemonių ir projektų atostoginių sąnaudos – 142664,13 Eur;

7.2.2. įsiskolinimas ekspertams ir darbuotojams bei mokesčiai nuo jiems priskaičiuoto darbo užmokesčio – 19151,13 Eur, iš jų valstybės biudžeto skolos ekspertams – 17455,30 Eur, skola Sodrai nuo darbo užmokesčio – 14,54 Eur ir projekto „Parama įgyvendinti Jungtinio programavimo iniciatyvos Kultūros

paveldas ir globaliniai pokyčiai strateginę tyrimų darbotvarkę“ skola darbuotojui bei mokesčiai nuo jam priskaičiuoto darbo užmokesčio – 1168,33 Eur, valstybės biudžeto skolos darbuotojams už patirtas komandiruočių išlaidas – 512,96 Eur;

7.2.3. neapmokėtos sąskaitos tiekėjams – 40724,77 Eur, tai Techninės paramos skolos – 1169,10 Eur, iš jų UAB „Proprietas“ už komunalines paslaugas – 988,59 Eur, AB Lietuvos radijo ir televizijos centrai už ryšių paslaugas – 150,26 Eur bei UAB "Pardavimo automatai" už aptarnavimo paslaugas – 30,25 Eur, valstybės biudžeto skolos – 24519,70 Eur, skola BONUS EEIG tarptautinei organizacijos atstovavimo mokesčiai – 4285,0 Eur, UAB „BAIP“, UAB „Fresh media“, UAB NRD CS ir kt. už informacinių technologijų įsigijimo paslaugas – 5281,53 Eur, Lietuvos mokslų akademijai už komunalines ir kitas paslaugas – 6711,30 Eur, įvairioms kelionių agentūroms už keliones – 2138,18 Eur, UAB „Tele2“ ir AB Lietuvos paštui už ryšių ir transporto paslaugas – 153,24 Eur bei už suteiktas reprezentacines bei kitas paslaugas – 5950,45 Eur, projekto „Lietuvos mokslo taryba – Baltijos mokslo programos administravimas“ skolos – 695,0 Eur UAB “Estravel Vilnius už kelionės organizavimą, projekto "Tyrėjų kompetencijos stiprinimas rengiant projektų paraiškas" skolos – 8340,97 Eur įvairioms kelionių agentūroms ir taksi firmoms už ekspertų kelionių organizavimo paslaugas, projekto „EuroNanoMed III“ 6000,0 Eur skola už svetainės palaikymą UAB NM technologijos;

7.2.4. mokėtinos finansavimo sumos – 11163,51 Eur, tai skola iš valstybės biudžeto lėšų viešojo sektoriaus subjektams (6 vnt) doktorantų išvykoms – 4500,71 Eur ir mokslo renginių organizavimo išlaidoms kompensuoti – 6662,80 Eur;

7.2.5. ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis – 2739,58 Eur, tai darbuotojams dėl ekonominės krizės neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio (atlyginimo) dalies grąžinimo įstatymo įgyvendinimo priskaičiuota darbo užmokesčio ir mokesčių einamųjų metų dalis iškelta iš kitų ilgalaikių įsipareigojimų į kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalį, kuri bus grąžinama per kitus 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos, t. y. 2020 metais;

7.2.6. kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 18934,96 Eur, tai projekto „EuroNanoMed III“, projekto „Euraxess Top III“ ir projekto „Parama įgyvendinti Jungtinio programavimo iniciatyvos Kultūros paveldas ir globaliniai pokyčiai strateginę tyrimų darbotvarkę grąžintina suma Tarybai.

8. Veiklos rezultatų ataskaita

8.1. Pagrindinės veiklos pajamos sudaro – 1196964,07 Eur, iš jų: valstybės biudžeto lėšos – 816237,43 Eur, ES SF, tarptautinių ir užsienio organizacijų lėšos – 380737,25 Eur, iš kitų finansavimo šaltinių (10,61) Eur;

- 8. 2. pagrindinės veiklos sąnaudas sudaro 1196964,07 Eur:
 - 8.2.1. darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 657088,35 Eur;
 - 8.2.2. nusidėvėjimas ir amortizacija – 39305,36 Eur;
 - 8.2.3. komunalinių paslaugų ir ryšių – 14426,77 Eur;
 - 8.2.4. kvalifikacijos kėlimo – 140,0 Eur;
 - 8.2.5. komandiruočių – 26339,91 Eur;
 - 8.2.6. sunaudotų atsargų – 2183,13 Eur;
 - 8.2.7. kitų paslaugų – 126159,77 Eur;
 - 8.2.8. finansavimo sąnaudos, tai ne VSS perduotos sumos pagal vykdomas programas – 311173,71 Eur;
 - 8.2.9. transporto paslaugos – 482,41 Eur;
 - 8.2.10. nuomos paslaugos – 16889,66 Eur;
 - 8.2.11. kitos – 2775,0 Eur;
 - 8.2.12. pagrindinės veiklos rezultatas – 0 Eur;
- 8.3. kita veikla per ataskaitinį ketvirtį nebuvo vykdoma;
- 8.4. finansinės ir investicinės veiklos rezultatas – 0 Eur;
- 8.5. grynasis perviršis ar deficitas ataskaitinio laikotarpio pabaigai lygus 0.

9. KITA INFORMACIJA

Nebalansinės sąskaitos

9. Nebalansinėse sąskaitose yra apskaityta iš viso 102099,96 Eur, iš jų:

9.1. Išsinuomotas turtas – 86749,85 Eur, pagal įrangos nuomos 2016 m. gruodžio 27 d. sutartį Nr. PUZ0026230/S-50 ir 2017 m. balandžio 18 d. sutartį Nr. S-9 iš UAB „BAIP“ Taryba nuomoja duomenų centro infrastruktūros – komutatoriaus, ugniasienės, dviejų tarnybinių stočių bei rezervinių tarnybinių stočių kopijavimo įrangą, duomenų saugyklas bei nepertraukiamo maitinimo šaltinį. Tai yra veiklos nuoma, kadangi už sutartą nuomos mokestį Tarybai suteikta teisė valdyti ir naudoti turtą, tačiau neperduodama didžioji dalis rizikos patirti nuostolių dėl apskaitoje registruoto turto senėjimo, prastovų, kintančių ekonominių sąlygų, turto praradimo ar sugedimo bei pasibaigus įrangos nuomos terminui ji grąžinama nuomotojui. Nuomos laikotarpis apima apie 75 proc. įrangos ekonominio naudingo tarnavimo laiko dalį ir įrangos nuomos kaina yra artima 90 proc. nuomojamo turto vertei. Mėnesio nuomos mokestis su PVM 1382,78 Eur ir 1130,18 Eur,

įrangos eksploatacijos išlaidos įskaičiuotos į nuomos mokesčių. Nuomos laikotarpis – 36 mėn. Nuomuojamos įrangos vertė be PVM – 78834,24 Eur;

9.2. Neapibrėžti įsipareigojimai – 14468,99 Eur. Taryba Lietuvos Respublikos finansų ministro 2009 m. rugpjūčio 31 d. įsakymu Nr. 1K-283 buvo paskirta Žmogiškųjų išteklių plėtros veiksmų programos 3 prioriteto „Tyrėjų gebėjimų stiprinimas“ VP1-3.1-ŠMM-07-K priemonės „Parama mokslininkų ir kitų tyrėjų mokslinei veiklai (visuotinė dotacija)“ valdytoju. Tarybos pirmininko 2016 m. sausio 14 d. įsakymu Nr. V-8 „Dėl nustatyto pažeidimo projekte Nr. VP1-3.1-ŠMM-07-K-03-052 ir lėšų susigrąžinimo“ pripažinta netinkamomis finansuoti 5 proc. nuo visų tinkamomis finansuoti pripažintų išlaidų, t.y. 14468,99 eurų. Projekto vykdytojas VMTI Inovatyvios medicinos centras pateikė skundą FM paprašė Tarybą atlikti pakartotinį pažeidimo tyrimą (2016 m. spalio 06 d. raštas Nr. ((24.16-01)-5K-1602709-5K-1610478-5K-1617664)-6K-1606939). Taryba atlikusi pakartotinį pažeidimo tyrimą ir palikusi galioti nustatytą pažeidimą nusprendė šią sumą išskelti į neapibrėžtuosius įsipareigojimus, kol projekto vykdytojo VMTI Inovatyvios medicinos centro pateiktą naują skundą išnagrinės FM. VMTI Inovatyvios medicinos centras padavė ieškinį teismui, vyko teisminiai procesai. Taryba padavė apeliacinį skundą ir 2019 m. kovo 20 d. Lietuvos vyriausiasis administracinis teismas tenkino apeliacinį skundą iš dalies ir grąžino nagrinėti bylą pirmos instancijos teismui, todėl laukiam, kol byla bus išnagrinėta pakartotinai.

9.3. pagal panaudos sutartis gautas turtas – 491,13 Eur iš jų 490,84 Eur iš VĮ „Infrastruktūra“ pagal panaudą gautas įrenginys naudojamas darbui su VBAM sistema ir 0,29 Eur valstybei nuosavybės teise priklausantis, Lietuvos mokslų akademijos patikėjimo teise valdomas turtas, Tarybai perduotas pagal panaudos sutartį administracinis pastatas Vilniuje, Gedimino pr. 3. Patalpos gautos neatlygintinai valdyti ir naudotis vykdančios nuostatuose numatytą veiklą;

9.4. nusidėvėjęs, bet naudojamas įstaigos veikloje turtas – 3,19 Eur;

9.5. naudojamos atsargos (ūkinis inventorių) – 386,80 Eur.

Pirmininko pavaduotoja, pavaduojanti pirmininką

Justina Poškienė

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja

Danguolė Radzevičienė

**(Žemesnio lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus
(įskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)**

Lietuvos mokslo taryba

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188716281 Gedimino pr. 3 Vilnius

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2019 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2019-03-31

Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	8	1 196 964,07	1 193 333,39
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1 196 964,07	1 193 333,39
I.1.	Iš valstybės biudžeto		816 237,43	859 005,93
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		380 737,25	334 327,46
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		(10,61)	
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	8	1 196 964,07	1 193 333,39
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		657 088,35	768 230,24
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		39 305,36	14 889,35
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		14 426,77	13 672,80
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		26 339,91	33 121,66
V.	TRANSPORTO		482,41	586,04
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		140,00	39,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		2 183,13	5 032,95
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS		16 889,66	22 297,38
XII.	FINANSAVIMO		311 173,71	253 073,58
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		126 159,77	82 379,02
XIV.	KITOS		2 775,00	11,37
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS			
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAZUMOS DALIAI			

Pirmininko pavaduotoja, pavaduojanti pirmininką
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas)

(parašas)

Justina Poškienė
(vardas ir pavardė)

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Danguolė Radzevičienė
(vardas ir pavardė)

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

Lietuvos mokslo taryba

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188716281, Gedimino pr. 3 Vilnius

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2019-03-31

Nr. 1

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	185 594,19	223 695,60
I.	Nematerialusis turtas		124 683,46	154 904,90
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		16 433,85	21 651,54
I.3	Kitas nematerialusis turtas		108 249,61	133 253,36
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		52 692,84	57 833,37
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1 364,28	1 502,25
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		50 651,19	55 612,05
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		677,37	719,07
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		8 217,89	10 957,33
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		13 494 056,56	11 158 203,07
I.	Atsargos	2	1 970,06	2 275,72
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1 970,06	2 275,72
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	3	11 472 115,31	8 838 996,90
III.	Per vienerius metus gautinos sumos	4	354 217,22	692 974,86
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			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		335 733,27	664 871,99
III.6	Kitos gautinos sumos		18 483,95	28 102,87
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	5	1 665 753,97	1 623 955,59
	IŠ VISO TURTO:		13 679 650,75	11 381 898,67
D.	FINANSAVIMO SUMOS	6	13 333 689,40	10 696 937,37
I.	Iš valstybės biudžeto		707 726,78	314 850,86
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		12 625 962,62	10 382 086,51
IV.	Iš kitų šaltinių			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	7	345 961,35	684 961,30
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		8 217,89	10 957,33
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		8 217,89	10 957,33
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		337 743,46	674 003,97
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		2 739,58	10 957,81
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		11 163,51	
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			8 981,06
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			8 981,06
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		40 724,77	4 780,71
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		19 151,13	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		245 029,51	631 646,53
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		18934,96	17637,86
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas			
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		13 679 650,75	11 381 898,67

Pirmininko pavaduotoja, pavaduojanti pirmininką
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(Parašas)

Justina Poškienė
(vardas ir pavardė)

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(Parašas)

Danguolė Radzevičienė
(vardas ir pavardė)

Lietuvos mokslo taryba

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188716281 Gedimino pr. 3 Vilnius

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

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

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

2019-03-31

(eurais)

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 pergrupavimas *	Neatlygintinai gautas turas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gauta iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių	314 850,86	2 726 451,01			1 532 722,15		794 206,60		6 646,34		707 726,78
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	202 876,53	27 268,90			16 717,83		40 082,74		3,45		173 341,41
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	111 974,33	2 699 182,11			1 516 004,32		754 123,86		6 642,89		534 385,37
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gauta iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):											
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės biudžetų ES projektams finansuoti)	#####	6 140 427,93			3 525 135,21		371 397,07		19,54		12 625 962,62
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	12 137,46	188,09	67,76				1 330,61		19,54		11 043,16
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	#####	6 140 239,84	(67,76)		3 525 135,21		370 066,46				12 614 919,46
4.	Iš kitų šaltinių:											
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
5.	Iš viso viso finansavimo sumų:	#####	8 866 878,94			5 057 857,36		1 165 603,67		6 665,88		13 333 689,40

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis