

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Lietuvos Mokslo Taryba (toliau – Taryba) yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto lėšų, skiriamų mokslui ir studijoms, taip pat iš Europos Sąjungos struktūrinės paramos ir kitų programų lėšų. Tarybos programa „Šalies mokslo ir studijų sistemos plėtra“. Įstaigos kodas 188716281, adresas Gedimino pr. 3, Vilnius.

Taryba yra patariamoji institucija Lietuvos Respublikos Seimui ir Vyriausybei mokslo ir mokslininkų rengimo klausimais, atlieka ekspertines funkcijas svarstant šalies mokslo klausimus. Įgyvendindama Lietuvos mokslo politiką Taryba ne tik vykdo mokslinių tyrimų ir eksperimentinės plėtros (toliau – MTEP) programinį konkursinį finansavimą ir doktorantūrų vertinimą, bet ir organizuoja atstovavimą Lietuvos interesams mokslo ir eksperimentinės plėtros klausimais Europos Sąjungos šalių narių darbo grupėse bei tarptautinėse organizacijose.

Tarybos steigėjas yra Seimas. Tarybos veikla ir struktūra įtvirtinta Lietuvos Respublikos 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 2018 m. birželio 30 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 užimtos 92 pareigybės (etatai), kadangi iš 44 patvirtintų Europos Sąjungos struktūrinių fondų (toliau – ES SF) pareigybių, Finansų ministerija (toliau – FM) finansuoja tik 17 pareigybių (etatų), jos visos užimtos, iš valstybės biudžeto lėšų finansuojamos 45 pareigybės, iš jų šiuo metu laisvos 2 pareigybės ir laisvas 1 tarybos nario etatas. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos, įskaitant autorinius atlyginimus, sudaro 1561060,22 Eur.

II. APSKAITOS POLITIKA

Finansinių ataskaitų rinkinys už 2018 m. II 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 – 184785,72 Eur;

1.2. nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 98402,11 Eur;

1.2.1. didžiausią dalį įstaigos nematerialiajame turte sudaro kitas nematerialus turtas, kurio likutinė vertė – 69387,96 Eur;

1.2.2. programinė įranga ir jos licencijos – 29014,15 eurų.

1.3. didžiausią materialiojo turto dalį sudaro 67366,71 Eur baldai ir biuro įranga, 63310,83 Eur – kompiuterinė įranga, 4055,88 Eur – kita biuro įranga, 1778,19 Eur – kitos mašinos ir įrenginiai, 802,47 Eur – kitas ilgalaikis materialusis turtas, iš viso materialaus turto likutinė vertė – 69947,37 Eur.

1.4. visa per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuota amortizacijos ir nusidėvėjimo suma sudaro 37677,01 Eur įtraukta į pagrindinės veiklos sąnaudas ir atvaizduota veiklos rezultatų ataskaitoje (2 priedas, B dalis II eilutė).

1.5. ilgalaikį finansinį turtą sudaro 16436,24 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 proporcingai bus grąžinama per 2019-2020 metus atvaizduota finansinės būklės ataskaitoje (A dalis III skyrius).

2. Atsargos

2.1. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai atsargos sudaro 2699,87 Eur, didžiausia dalis atsargų įsigyta iš biudžeto lėšų ir naudojamos įstaigos veikloje. Per ataskaitinį laikotarpį atsargų įsigyta už 7091,03 Eur, sunaudota už 7632,60 Eur;

2.2. sunaudotų atsargų suma atvaizduota veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindinės veiklos sąnaudose ir sudaro 7826,60 Eur (2 priedas, B dalis IX eilutė).

3. Išankstiniai apmokėjimai

3.1. Didžiausią išankstinių apmokėjimų dalį sudaro pagal pasirašytas sutartis viešajam sektoriui išmokėtos lėšos – 7595828,02 Eur, iš jų ES SF finansuojamų projektų vykdytojams veikloms vykdyti išmokėti avansai sudarė 6915590,37 eurų, tai projekto „Doktorantūros studijų plėtra“ 20-čiai partnerių išmokėti avansai veikloms vykdyti – 1111262,31 Eur, projekto „Duomenų bazės „Lituanistika“ partneriams avansai – 67500,0 Eur, projekto „Tyrėjų kompetencijų stiprinimas rengiant projektų paraiškas“ projekto partneriui Lietuvos mokslų akademijai avansas – 10000,0 Eur bei pagal 2014-2020 metų ES SF investicijų veiksmų programos 9 prioriteto priemonę Nr. 09.3.3-LMT-K-712 „Parama mokslininkų, kitų tyrėjų, studentų mokslinei veiklai“ – 3231372,90 Eur ir 1 prioriteto priemonę Nr. 01.2.2-LMT-K-718 „Tiksliniai moksliniai tyrimai sumanios specializacijos srityje“ – 2495455,16 Eur, avansai projektų eigoje bus padengiami mokėjimo prašymais. Iš valstybės biudžeto Tarybos programinio konkursinio mokslinių tyrimų finansavimo 2.8 str. „Kitos išlaidos“ projektų vykdytojams išmokėti avansai – 680237,65 Eur.

Išmokėtos lėšos pagal institucijas pasiskirsto sekančiai: Vilniaus universitetas – 2931786,41 Eur, Lietuvos mokslų akademijos Vrublevskių biblioteka – 47000,0 Eur, VMTI Fizinių ir technologijos mokslų centras – 543076,37 Eur, Klaipėdos universitetas – 265916,22 Eur, Vytauto Didžiojo universitetas – 494286,70 Eur, Lietuvos sveikatos mokslų universitetas – 457786,02 Eur, Kauno technologijos universitetas – 710923,76 Eur, Gedimino technikos universitetas – 617588,87 Eur, Lietuvos agrarinių ir miškų mokslų centras – 392230,15 Eur, Mykolo Romerio universitetas – 218920,90 Eur, Lietuvos energetikos institutas – 160112,96 Eur, Valstybinis mokslinių tyrimų institutas Inovatyvios medicinos centras – 153056,74 Eur, kiti – 603142,92 Eur (apie 19 VSS);

3.2. išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 52,88 Eur suma už komunalines paslaugas iš valstybės biudžeto lėšų;

3.3. išankstiniai apmokėjimai darbuotojams sudaro 5577,0 Eur, tai 4806,0 Eur projekto „Lietuvos mokslo tarptautiškumo didinimas –MTEP ryšių plėtojimas „LINO.LT“ darbuotojams išmokėtas kompensuojamas gyvenamo ploto Briuselyje nuomos užstatas bei 771,0 Eur iš valstybės biudžeto lėšų išmokėti komandiruočių avansai Tarybos darbuotojams;

3.4. kiti išankstiniai apmokėjimai sudaro 70,09 Eur, tai projekto „Duomenų bazės „Lituanistika“ autorinio atlyginimo su mokesčiais permoka;

3.5. ateinančių laikotarpių sąnaudos sudaro 78204,16 Eur, iš valstybės biudžeto lėšų Europos Sąjungos tarptautinėms organizacijoms sumokėti atstovavimo mokesčiai – 24968,41 Eur, už naudojamą duomenų bazę „Scopus“ ir prisijungimo prie INCITES ir WOS web of Science duomenų bazių abonentiniai mokesčiai – 24178,51 Eur. Komandiruočių įsigijimo sąnaudos – 15846,80 Eur, iš jų valstybės biudžeto lėšų 2218,14 Eur, iš Techninės paramos lėšų nupirkto kelionės ekspertams sudaro 11423,35 Eur, iš „Lietuvos

mokslo tarptautiškumo didinimas –MTEP ryšių plėtojimas „LINO.LT“ projekto ir kitų projektų lėšų – 2205,31 Eur ir leidinių įsigijimo sąnaudos – 304,46 Eur.

Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti išmokėti avansai – 12905,98 Eur, iš valstybės biudžeto 2.8 str. „Kitos išlaidos“ – 9743,98 Eur ir projekto „Doktorantūros studijų plėtra“ – 3162,0 Eur.

4. Per vienerius metus gautinos sumos

4.1. Per vienerius metus gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 199098,15 Eur, iš jų:

4.1.1. sukauptos gautinos sumos sudaro 195799,49 Eur, iš jų:

4.1.1.1. sukauptos finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto ir Techninės paramos lėšų sudaro 141614,09 Eur (duomenys atvaizduoti biudžeto vykdymo ataskaitos pažymyje dėl finansavimo sumų 2018 m. birželio 30 d.), tai neapmokėtos sumos autoriams už individualių paraiškų ir ataskaitų vertinimą – 5243,43 Eur, už komunalines ir kitas paslaugas – 2177,62 Eur, už informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo paslaugas – 426,97 Eur, už komandiruočių paslaugas – 1229,26 Eur, skola darbuotojams su mokesčiais už nepanaudotas atostogas – 333,0 Eur, už ryšių paslaugas – 229,35 Eur ir Techninės paramos bei valstybės biudžeto darbuotojų sukauptas atostogų rezervas – 121139,61 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. 2019 metais, darbo užmokesčio ir SODROS sąnaudos – 5478,92 Eur, kitos sukauptos gautinos iš valstybės biudžeto 2.8 str. „Kitos išlaidos“ viešojo sektoriaus subjektams skola už II ketvirtį doktorantų išvykoms – 5355,93 Eur;

4.1.1.2. sukauptos finansavimo pajamos iš ES SF sudaro 52615,15 Eur, iš jų projekto „Doktorantūros studijų plėtra“ – 15085,13 Eur birželio mėn. priskaitytas ir neapmokėtas autorinis atlyginimas, projekto „Euraxess Top III“ sukauptos finansavimo pajamos – 2843,54 Eur viešinimo paslaugų sąnaudos, projekto „Duomenų bazės „Lituanistika“ sukauptos finansavimo pajamos – 19224,67 Eur birželio mėn. priskaitytas ir neapmokėtas autorinis atlyginimas, projekto „Lietuvos mokslo tarptautiškumo didinimas –MTEP ryšių plėtojimas „LINO.LT“ – 1250,38 Eur, tai renginio, vykusio Briuselyje gegužės mėn. maitinimo sąnaudos, projekto „Tyrėjų kompetencijų stiprinimas rengiant projektų paraiškas“ – 11538,89 Eur birželio mėn. priskaitytas ir neapmokėtas autorinis atlyginimas bei visų ES SF finansuojamų projektų sukauptas atostogų rezervas – 2672,54 Eur;

4.1.1.3. kitos sukauptos gautinos iš valstybės biudžeto lėšų – 1570,25 Eur, tai iš Europos Komisijos ir kitų tarptautinių projektų koordinatorių gautinos lėšos komandiruočių sąnaudoms kompensuoti.

4.1.2. kitas gautinas sumas sudaro 3298,66 Eur, tai projekto „Euraxess Top III“ – 2843,56 Eur iš Tarybos kitų šaltinių pasiskolinta suma, kurią projektas grąžins, kai bus patvirtinta ataskaita ir gautos lėšos iš projekto koordinatorių bei gautiną 385,01 Eur sumą sudaro iš Techninės paramos lėšų bei projekto „Duomenų bazės „Lituanistika“ – 70,09 Eur permokėtas autorinis atlyginimas su mokesčiais.

5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

5.1. Lėšų likutis banko sąskaitose ataskaitinio ketvirčio pabaigai sudaro 1534547,22 Eur, iš jų: valstybės biudžeto lėšos – 0 Eur, ES SF, tarptautinių organizacijų lėšos – 1518285,78 Eur, lėšos iš kitų šaltinių – 16261,44 Eur.

6. Finansavimo sumos

6.1. Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 9387693,37 Eur, t. sk: valstybės biudžeto lėšos – 910114,17 Eur, ES SF, tarptautinių organizacijų ir užsienio valstybių lėšos – 8477579,20 Eur;

6.2. gautos finansavimo sumos sudaro 22787044,11 Eur, iš jų: valstybės biudžeto lėšos – 8732562,96 Eur, ES SF, tarptautinių organizacijų ir užsienio valstybių lėšos – 14054481,15 Eur;

6.3. finansavimo sumų pergrupavimas iš valstybės biudžeto lėšų kitoms išlaidoms kompensuoti sudaro – 1159,68 Eur, tai 700,0 Eur mažinama 2.8 str. „Kitos išlaidos“ programinio konkursinio finansavimo lėšų VSS perduotos sumos, kadangi Lietuvos agrarinių ir miškų mokslų centrui pagal 2018 m. kovo 19 d. raštą Nr. CD-4-103 atliktas 2017 metų panaudojimo mažinimas, projektas gautas, bet nepanaudotas lėšas gražino po sausio 10 dienos ir 57,77 Eur Techninės paramos bendrojo finansavimo lėšų panaudojimo atstatymas dėl 2017 metais ES SP skyriaus neteisingai paskaičiuoto ir permokėto autorinio atlyginimo, kurį autorė gražino 2018 metų gegužės mėnesį.

Finansavimo sumų iš ES SF, tarptautinių organizacijų ir užsienio valstybių lėšų nepiniginiam turtui įsigyti pergrupavimas sudaro 327,37 Eur, kuris gaunasi 2255,39 Eur projekto „Lietuvos mokslo tarptautiškumo didinimas –MTEP ryšių plėtojimas „LINO.LT“ pergrupavus 1200,0 Eur iš gauto finansavimo, nupirkus ilgalaikį nematerialųjį turtą (interneto svetainę ww.lino.lmt.lt), iš gautų kitoms išlaidoms į gautas ilgalaikiam turtui ir 1055,39 Eur gautas finansavimas nupirkus atsargas (lankstinukus) perkeliant iš gautų kitoms išlaidoms į gautas atsargoms bei ES SF, tarptautinių organizacijų ir užsienio valstybių lėšų kitoms išlaidoms pergrupavimas – (1928,02) Eur, tai projekto „Lietuvos mokslo tarptautiškumo didinimas –MTEP ryšių plėtojimas „LINO.LT“ kitų išlaidų pergrupavimas ir Techninės paramos ES SF panaudotų finansavimo sumų atstatymas dėl 2017 metais ES SP skyriaus neteisingai paskaičiuoto ir permokėto autorinio atlyginimo atstatymo – (327,37 Eur) skirtumas (2255,39-327,37).

6.4. viešojo sektoriaus subjektams perduotos finansavimo sumos sudaro 13119228,07 Eur, iš jų: valstybės biudžeto lėšos – 6396688,84 Eur, ES SF, tarptautinių organizacijų ir užsienio valstybių lėšos – 6722539,23 Eur;

6.5. panaudotos finansavimo sumos veiklai sudaro 2500705,17 Eur, iš jų: valstybės biudžeto lėšos – 1684025,07 Eur, iš jų nepiniginiams turtui įsigyti sudaro 42080,75 Eur, kitoms išlaidoms – 1641944,32 Eur bei ES SF, tarptautinių organizacijų ir užsienio valstybių lėšos – 816680,10 Eur, iš jų nepiniginiams turtui įsigyti – 3194,56 Eur ir kitoms išlaidoms – 813485,54 Eur;

6.6. grąžintos finansavimo sumos sudaro 286112,18 Eur, iš jų: valstybės biudžeto lėšos – 25818,72 Eur, iš jų pasibaigusių projektų, finansuotų iš programinio konkursinio mokslinių tyrimų finansavimo lėšų, 2.8 str. „Kitos išlaidos“ grąžintos nepanaudotos lėšos kitoms išlaidoms – 25432,78 Eur ir nepiniginiams turtui – 285,87 Eur bei grąžinti nepanaudoti einamųjų metų asignavimai iš Techninės paramos bendrojo finansavimo lėšų kitoms išlaidoms – 100,07 Eur bei iš ES SF, tarptautinių organizacijų ir užsienio valstybių lėšos kitoms išlaidoms kompensuoti – 260293,46 Eur, tai projekto „Lietuvos mokslo tarptautiškumo didinimas –MTEP ryšių plėtojimas „LINO.LT“ 259726,37 Eur grąžintas avansas pagal Švietimo ir mokslo ministerijos 2018 m. kovo 9 d. sprendimą Nr. 1 ir Techninės paramos grąžinti FM nepanaudoti einamųjų metų asignavimai – 567,09 Eur.

7. Įsipareigojimai

7.1. Ilgalaikiai įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 16436,24 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 proporcingai bus grąžinama per 2019-2020 metus atvaizduota finansinės būklės ataskaitoje (E dalis I skyrius).

7.2. Trumpalaikiai įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 196663,41 Eur:

7.2.1. iš jų: didžiausią dalį sudaro sukauptos valstybės biudžeto ir visų projektų atostoginių sąnaudų 123812,15 Eur;

7.2.2. įsiskolinimas ekspertams ir darbuotojams bei mokesčiai nuo jiems priskaičiuoto darbo užmokesčio – 51563,38 Eur. Valstybės biudžeto skolos sudaro 5714,69 Eur, tai darbuotojams už nepanaudotas atostogas – 333,0 Eur, už patirtas komandiruočių išlaidas – 138,26 Eur bei skolos autoriams už atliktą darbą – 5243,43 Eur. ES SF finansuojamų projektų skolos autoriams už birželio mėnesį atliktą darbą sudaro 45848,69 Eur, iš jų „Doktorantūros studijų plėtra“ – 15085,13 Eur, „Duomenų bazės „Lituanistika“ – 19224,67 Eur, „Tyrejų kompetencijų stiprinimas rengiant projektų paraiškas“ – 11538,89 Eur;

7.2.3. neapmokėtos sąskaitos tiekėjams – 7609,49 Eur, tai Techninės paramos skolos – 2593,39 Eur, iš jų UAB "Taurakalnis" už maitinimo paslaugas – 687,32 Eur, UAB „Proprietas“ už komunalines paslaugas – 497,48 Eur, UAB „Baltic travel service“ už ekspertų keliones – 958,16 Eur, UAB „Libra vitalis“ už kopijavimo popierių – 221,43 Eur, UAB „Pardavimo automatai už kavos aparato išplovimo paslaugas – 30,25 Eur, UAB Standart taksi už paslaugas – 36,30 Eur, AB Lietuvos radijo ir televizijos centrai bei UAB „Tele2“ už ryšių paslaugas – 162,45 Eur, valstybės biudžeto skolos – 3765,72 Eur, Lietuvos mokslų akademijai už komunalines ir kitas paslaugas – 626,96 Eur, įvairioms kelionių agentūroms už komandiruočių paslaugas – 2276,97 Eur, UAB „Baltstamp“ už laiko žymų teikimo paslaugą – 426,97 Eur, UAB "Taurakalnis" už maitinimo paslaugas – 133,54 Eur, įvairioms įstaigoms už suteiktas paslaugas – 234,38 Eur, UAB „Tele2“ ir AB Lietuvos paštui už ryšių paslaugas – 66,90 Eur, projekto „Lietuvos mokslo tarptautiškumo didinimas – MTEP ryšių plėtojimas „LINO.LT“ įsiskolinimas Artfood sprl už maitinimo paslaugas – 1250,38 Eur;

7.2.4. mokėtinos finansavimo sumos – 5355,93 Eur, tai skola iš valstybės biudžeto lėšų 2,8 str. „Kitos išlaidos“ viešojo sektoriaus subjektams už doktorantų išvykas;

7.2.5. Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis – 5478,90 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. 2019 metais;

7.2.6. kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 2843,56 Eur, tai projekto „Euraxess Top III“ grąžintina suma Tarybai.

8. Veiklos rezultatų ataskaita

8.1. Pagrindinės veiklos pajamos sudaro 2507737,82 Eur, iš jų: valstybės biudžeto lėšos – 1662073,48 Eur, ES SF, tarptautinių ir užsienio organizacijų lėšos – 845664,34 Eur;

8.2. pagrindinės veiklos sąnaudos sudaro 2507737,82 Eur:

8.2.1. darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 1561060,22 Eur;

8.2.2. nusidėvėjimas ir amortizacija – 37677,01 Eur;

8.2.3. komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 20719,88 Eur;

8.2.4. kvalifikacijos kėlimo sąnaudos – 817,70 Eur;

8.2.5. komandiruočių sąnaudos – 71635,95 Eur;

8.2.6. sunaudotų atsargų sąnaudos – 7826,60 Eur;

8.2.7. kitų paslaugų sąnaudos – 188084,45 Eur;

8.2.8. finansavimo sąnaudos, tai ne VSS perduotos sumos pagal vykdomas programas – 574829,31 Eur;

8.2.9. transporto paslaugų sąnaudos – 1004,64 Eur;

8.2.10. nuomos paslaugų sąnaudos – 43924,16 Eur;

8.2.11. materialiojo turto paprastojo remonto paslaugų sąnaudos – 127,05 Eur;

8.2.12. kitos sąnaudos – 30,85 Eur;

8.2.13. 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

Nebalansinėse sąskaitose yra apskaityta iš viso 102827,85 Eur, iš jų:

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 mokesčių 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 mokesčiai 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;

Neapibrėžti įsipareigojimai – 15196,85 Eur. Taryba Lietuvos Respublikos finansų ministro 2009 m. rugpjūčio 31 d. įsakymu Nr. 1K-283 yra 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 6 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. FM pakartotinai išnagrinėjo aplinkybes ir mano, kad skundas nepagrįstas, kadangi Taryba pažeidimą nustatė pagal jai suteiktus įgaliojimus ir taikydama teisės aktuose nurodytą įtariamų pažeidimų tyrimo ir nustatymo procedūrą (2017 m. balandžio 18 d. raštas Nr. ((24.16)-5K-1622491-6K-1702841)). FM informavo, kad šis sprendimas, vadovaujantis Lietuvos Respublikos administracinių bylų teisenos įstatymo 28 straipsnio 1 dalimi, gali būti skundžiamas Vilniaus apygardos administraciniam teismui per vieną mėnesį nuo sprendimo gavimo dienos. Projekto vykdytojas 2017 m. gegužės 19 d. apskundė sprendimą Vilniaus apygardos administraciniam teismui (teisminio proceso Nr. 3-61-3-01676-2017-3, bylos Nr. el-3749-426/2017). 2017 m. rugsėjo 27 d. Vilniaus apygardos administracinis teismas pareiškėją paprašė patikslinti skundą. 2017 m. lapkričio 15 d. Vilniaus apygardos administracinio teismo sprendimas tenkinti projekto vykdytojo skundą. 2017 m. gruodžio 4 d. Taryba pateikė apeliacinį skundą Lietuvos vyriausiajam administraciniam teismui.

2018 metų I ketvirtį į neapibrėžtuosius įsipareigojimus įkelta suma – 727,86 Eur, kadangi pagal autorinę sutartį (AS-25) dirbęs ekspertas Rimantas Gatautis staiga mirė, jam nespėta išmokėti autorinis atlyginimas. 2018 m. kovo 27 d. Kauno m. 6-jam notarų biurui išsiųstas raštas dėl paveldėjimo ir Taryba laukia tolesnių notaro nurodymų dėl turto perdavimo;

pagal panaudos sutartis gautas turtas – 491,13 Eur iš jų 490,84 Eur iš VĮ „Infostruktūra“ 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, vykdamas nuostatuose numatytą veiklą;

nusidėvėjęs, bet naudojamas įstaigos veikloje turtas – 3,48 Eur;

naudojamos atsargos (ūkinis inventorių) – 386,54 Eur.

Pirmininkas

Valdemaras Razumas

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja

Danguolė Radzevičienė



LIETUVOS MOKSLO TARYBA

Biudžetinė įstaiga, Gedimino pr. 3, 01103 Vilnius, tel. 8 670 32435, faks. (8 5) 261 8535, e. p. info@lmt.lt
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 188716281

Lietuvos Respublikos finansų ministerijai
Turto valdymo departamentui
Viešojo sektoriaus finansinių ataskaitų konsolidavimo skyriui

2018-07- Nr. 4S-

DĖL FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO UŽ 2018 M. II KETVIRTĮ

Teikiame finansinių ataskaitų rinkinį už 2018 m. II ketvirtį.

PRIDEDAMA:

1. Aiškinamasis raštas. adoc;
2. Finansinės būklės ataskaita pagal 2018 m. birželio 30 d. duomenis, priedas Nr.1. adoc;
3. Veiklos rezultatų ataskaita pagal 2018 m. birželio 30 d. duomenis, priedas Nr.2. adoc;
4. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį 2018 m. birželio 30 d., priedas Nr.3. adoc.

Pirmininkas

Valdemaras Razumas

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
2018-06-30

Priedas Nr.3

(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 (gražintos)	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	282 924,16	8 732 562,96	1159,68		6 396 688,84		1 683 565,39		25 818,72		910 114,17
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	140 035,04	263 125,88			160 904,29		42 080,75		285,87		199 890,01
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	142 889,12	8 469 437,08	1159,68		6 235 784,55		1 641 944,32		25 532,85		710 224,16
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)	2 222 283,47	14 054 481,15	327,37		6 722 539,23		816 680,10		260 293,46		8 477 579,20
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	9 230,44	615,51	2 255,39				3 194,56				8 906,78
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2 213 053,03	14 053 865,64	-1928,02		6 722 539,23		813 485,54		260 293,46		8 468 672,42
4.	Iš kitų šaltinių:											
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
5.	Iš viso viso finansavimo sumų:	2 505 207,63	22 787 044,11	1487,05		13 119 228,07		2 500 705,17		286 112,18		9 387 693,37

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

(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 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2018-06-30

Nr. 2

(data)

Priedas Nr.1

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	P1	184 785,72	169 406,61
I.	Nematerialusis turtas		98 402,11	58 516,21
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		29 014,15	14 668,25
I.3	Kitas nematerialusis turtas		69 387,96	8 999,96
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			34 848,00
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		69 947,37	88 975,28
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1 778,19	2 054,13
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		67 366,71	86 035,28
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		802,47	885,87
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		16 436,24	21 915,12
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		9 416 007,30	2 699 444,48
I.	Atsargos	P2	2 699,87	3 241,44
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2 699,87	3 241,44
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	P3	7 679 662,06	1 437 983,67
III.	Per vienerius metus gautinos sumos	P4	199 098,15	356 135,97
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			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		195 799,49	336 941,33
III.6	Kitos gautinos sumos		3 298,66	19 194,64
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P5	1 534 547,22	902 083,40
	IŠ VISO TURTO:		9 600 793,02	2 868 851,09
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P6	9 387 693,37	2 505 207,63
I.	Iš valstybės biudžeto		910 114,17	282 924,16
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		8 477 579,20	2 222 283,47
IV.	Iš kitų šaltinių			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P7	213 099,65	363 643,46
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		16 436,24	21 915,12
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		16 436,24	21 915,12
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		196 663,41	341 728,34
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		5 478,90	10 957,66
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		5 355,93	
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			757,35
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			757,35
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		7 609,49	2 894,98
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		51 563,38	221,90
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		123 812,15	308 652,19
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		2843,56	18244,26
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, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		9 600 793,02	2 868 851,09

Pirmininkas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(Parašas)

Valdemaras Razumas

(vardas ir pavardė)

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(Parašas)

Danguolė Radzevičienė

(vardas ir pavardė)

**(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 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2018-06-30

Nr. 2

(data)

Priedas Nr.2

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	P8	2 507 737,82	2 009 605,87
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		2 507 737,82	2 009 605,87
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1 662 073,48	1 380 854,72
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		845 664,34	628 751,15
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
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	P8	2 507 737,82	2 009 605,87
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		1 561 060,22	1 284 794,04
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		37 677,01	23 056,00
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		20 719,88	22 852,49
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		71 635,95	37 151,45
V.	TRANSPORTO		1 004,64	3 403,16
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		817,70	5 738,90
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		127,05	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		7 826,60	3 005,14
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS		43 924,16	29 773,87
XII.	FINANSAVIMO		574 829,31	451 363,74
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		188 084,45	147 765,99
XIV.	KITOS		30,85	701,09
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			

Pirmininkas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas)

(parašas)

Valdemaras Razumas

(vardas ir pavardė)

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Danguolė Radevičienė

(vardas ir pavardė)