

VŠĮ MOKSLO IR INOVACIJŲ SKLAIDOS CENTRAS

2024 METŲ II KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2024 m. rugpjūčio 5 d.

I. BENDROJI DALIS

Informacija apie VŠĮ „Mokslo ir inovacijų sklaidos centrą“ pateikta 2023 metų metiniame finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte. Per 2024 m. pirmą pusmetį duomenys nesikeitė.

II. INFORMACIJA APIE APSKAITOS POLITIKĄ

Apskaitos politika per ataskaitinį laikotarpį nesikeitė. Apskaitos politikos aprašymas pateiktas 2023 metų metiniame finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Iki finansinių ataskaitų sudarymo apskaitoje buvo užregistruotos visos ataskaitinio laikotarpio ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai. Klaidų taisymo per ataskaitinį laikotarpį neatlikta. Reikšmingų įvykių po paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos, kurie paveiktų arba galėtų paveikti finansinių ataskaitų straipsnius, nebuvo.

Pridedama:

1. 2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“ 2 priedas (2 lapai)
2. 3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaitą“ 2 priedas (1 lapas)
3. 8-ojo VSAFAS „Atsargos“ 1 priedas
4. 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialus turtas“ 1 priedas
5. 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priedas.

VŠĮ „Mokslo ir inovacijų sklaidos centras“ vadovė

Aistė Lukaševičiūtė



VŠĮ „Mokslo ir inovacijų sklaidos centras“ buhalterė

Daiva Vailionienė



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

[M.K. 304935481, VILNIUS GEDIMINO PR. 3

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

Viešoji įstaiga "MOKSLAS IR INOVACIJOS VISUOMENEI"
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2024 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2024-08-05 Nr. _28-01_

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais arba tūkstančiais eurų*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2685741	2650000
I.	Nematerialusis turtas		0	0
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		2685741	2650000
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		35741	
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		2650000	2650000
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		10252072	3809202
I.	Atsargos		0	0
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
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			
III.	Per vienus metus gautinos sumos		0	5264
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			5264
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		10252072	3803938
	IŠ VISO TURTO:		12937813	6459202
D.	FINANSAVIMO SUMOS		12887493	6451552
I.	Iš valstybės biudžeto		1723489	1723489
II.	Iš savivaldybės biudžeto		576885	576885
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		10587119	4151178
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		46209	5264
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		46209	5264
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0	0
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų pertekos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		18536	
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		15474	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		12199	5264

II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		4111	2386
I.	Dalininkų kapitalas		40000	40000
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metode įtaka			
IV.	Suakauptas perviršis ar deficitas		-35889	-37614
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	P.1	1725	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-37614	-37614
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		12937813	6459202

Vadovė
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovo
 arba jo įgalioto administracijos vadovo
 pareigų pavadinimas)
B. Bichaiterė
 (ataskaitą parengusio asmens
 pareigų pavadinimas)

[Parasas]
 (parašas)

[Parasas]
 (parašas)

Anita Lukoševičiūtė
 (vardas ir pavardė)

Rolanda Štiklė
 (vardas ir pavardė)

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

Viešoji įstaiga "MOKSLAS IR INOVACIJOS VISUOMENEI"
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
ĮM.K. 304935481, VILNIUS GEDIMINO PR. 3
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2024 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2024-08-05 Nr.28-2

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		95207	5670
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		95207	5670
I.1.	Iš valstybės biudžeto			
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		95207	5670
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		0	0
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SANAUDOS		95252	5711
I.	DARBO UŽMOKESCIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		49460	5669
II.	NUSIDEVEJIMO IR AMORTIZACIJOS		71	
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYSIŲ			
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KELIMO			
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTEJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		44902	
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		774	
XIV.	KITOS		45	42
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS		-45	-42
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0	0
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SANAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-45	0
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA	P.1	1770	0
G.	PELNŲ MOKESTIS		0	0
H.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1725	-42
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0	0
J.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS		1725	-42
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Bubalteris
(vyriausiasis buhalteris (bubalteris))

Stak
(parašas)

Stak
(parašas)

Arta Šukščiūtė
(vardas ir pavardė)

Raiva Šukščiūtė
(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie balansinę atsargų vertę pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

ATSARGŲ VERTES PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamos atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartys	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	laikotarpio pradžioje	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	(2.1+2.2)	0	64456	0	0	0	0	0	64456
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		64456						64456
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina								0
3.	laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)	0	-64456	0	0	0	0	0	-64456
3.1.	Parduota								0
3.2.	Perleista (paskirstyta)								0
3.3.	Sunaudota veikloje								0
3.4.	Kiti nurašymai		-64456						-64456
4.	Pergrupavimai (+/-)								0
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)	0	0	0	0	0	0	0	0
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio								
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų								
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį								
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį								
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų	0							
10.1.	Parduota								
10.2.	Perleista (paskirstyta)								
10.3.	Sunaudota veikloje								
10.4.	Kiti nurašymai								
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)	0	0	0	0	0	0	0	0
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)	0	0	0	0	0	0	0	0
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)	0	0	0	0	0	0	0	0

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

(Informacijos apie ilgalaikio materialinio turto, vertinamo įsigijimo savikaina, balansinės vertės pasikeitimą forma)

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO ĮSIGIJIMO SAVIKAINA, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straiptiniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Muštinis ir keraminis	Transporto priemonės	Baldai, būrų įranga ir kitas ilgalaikis materialinis turtas	Nebaigta statyba ir išskaitiniai apmokėjimai	Kiti
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje							2650000	2650000
2.	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)						35812		35812
2.1	pirkto turto (išskyrus nuosavybę 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina						35812		35812
2.2	neatlyginamas gauto turto įsigijimo savikaina								0
2.3	pagal finansinės naudos (lėšų) poliusius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								0
2.4	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privačių sektorių partnerystės sutartys								0
3.	Perduota, perduota ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1 + 3.2 + 3.3)						0		0
3.1	perduota								0
3.2	perduota								0
3.3	nurašyta								0
4	Pergrupavimai (+ / -)								0
5	Kiti pokyčiai								0
6.	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 - 3 + / - 4 + / - 5)						35812	2650000	2685812
6.1	Bejos turto, kuris yra viešai nuosavybės, tačiau yra dar nemokamas viešojo sektoriaus subjektų veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina						0	0	0
7.	Sukaupta nusidėjęs suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje							X	0
8.	Neatlyginamas gauto turto sukaupta nusidėjęs suma							X	0
9.	Apskaičiuota nusidėjęs suma per ataskaitinį laikotarpį						-71	X	-71
10.	Sukaupta perduota, perduota ir nurašyto turto nusidėjęs suma (10.1 + 10.2 + 10.3)							X	0
10.1	perduota							X	0
10.2	perduota							X	0
10.3	nurašyta							X	0
11	Pergrupavimai (+ / -)							X	0
12	Kiti pokyčiai							X	0
13.	Sukaupta nusidėjęs suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 - 9 - 10 + / - 11 + / - 12)						71	X	71
14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
15.	Neatlyginamas gauto turto sukauptas nuvertėjimo suma								
16.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17.	Perduota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18.	Sukaupta perduota, perduota ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1 + 18.2 + 18.3)								
18.1	perduota								
18.2	perduota								
18.3	nurašyta								
19.	Pergrupavimai (+ / -)								
20.	Kiti pokyčiai								
21.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14 + 15 + 16 - 17 - 18 + / - 19 + / - 20)								
22.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 - 13 - 21)						35741	2650000	2685741
22.1	Bejos turto, kuris yra viešai nuosavybės, tačiau yra dar nemokamas viešojo sektoriaus subjektų veikloje, likutinė vertė								
22.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privačių sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
22.3	turto, kurio kontrolė riboja suinteris ar teisės aktai, ir turto, nustačius kaip įpareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
22.4	nefinansuojamo viešojo sektoriaus subjektų veikloje turto likutinė vertė								
22.5	finansuojamo viešojo sektoriaus subjektų veikloje turto likutinė vertė								
22.6	pastatų, kurie nemokami iš nuomos gauti, likutinė vertė								
23.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 - 7 - 14)						0	2650000	2650000
23.1	Bejos turto, kuris yra viešai nuosavybės, tačiau yra dar nemokamas viešojo sektoriaus subjektų veikloje, likutinė vertė								
23.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privačių sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
23.3	turto, kurio kontrolė riboja suinteris ar teisės aktai, ir turto, nustačius kaip įpareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
23.4	nefinansuojamo viešojo sektoriaus subjektų veikloje turto likutinė vertė								
23.5	finansuojamo viešojo sektoriaus subjektų veikloje turto likutinė vertė								
23.6	pastatų, kurie nemokami iš nuomos gauti, likutinė vertė								

Pastabos:
 1. X pažyma rodo, kad nesilaikoma.
 2. Lentelės 5, 12 ir 20 nuostatai nurodo, kad šios lentelės duomenys atitinka atitinkamus priedus.
 3. Lentelės 6 ir 15 duomenys nurodo, kad subjekto sukauptas turto nusidėjęs suma nemokamas gauti iš nuomos.

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų atskleidžiamame rašinėje 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
			4	5	6	6	Neatlyginamai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	8	9	10	11	12			
			Finansavimo sumų (gautos), neatlyginamai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*				Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas				
1.	IS valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1723489	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1723489			
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti.	1723489											1723489			
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												0			
2.	IS savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	576885	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	576885			
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												0			
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	576885											576885			
3.	IS 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):	4151178	6533138	0	0	0	0	0	97197	0	0	0	10587119			
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												0			
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	4151178	6533138	0	0	0	0	0	97197	0	0	0	10587119			
4.	IS kitų šaltinių:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												0			
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												0			
5.	IS viso finansavimo sumų	6451552	6533138	0	0	0	0	0	97197	0	0	0	12887493			

* Šioje skiltyje odonamas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams; finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pagal 26-ojo VSAFAS „Fondų apskaita ir finansinių ataskaitų rinkinys“ 24 punktą pripažinta valstybės išdo finansavimo pajamomis.