

LIETUVOS ENERGETIKOS INSTITUTAS
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
2023 M. BIRŽELIO 30 D.



Sudaryti
 Atidaryti
 Pasirašyti
 Registruoti
 Išsaugoti



Dokumentas: Lydraštis

Failas: LEI TFAR 2023-06-30 (2).adoc (ADOC-V1.0, GeDOC)

Turinys

Metaduomenys

Parašai

Tikrinimas



Pašalinti

Pasirašymas

 Rimantas Bakas, Direktoriaus pavaduotojas (2023-...

Parašo duomenys

Šis parašas yra galiojantis.

Parašas

Pasirašymo laikas: 2023-08-16 11:21:45**Paskirtis:** pasirašymas**Formatas:** Trumpalaikio galiojimo (XAdES-T)

Parengti ilgalaikiam galiojimui

Laiko žyma: 2023-08-16 11:22:06

Pasirašantis asmuo

Vardas, pavardė: Rimantas Bakas**Pareigos:** Direktoriaus pavaduotojas**Struktūrinis padalinys:**

Sertifikatas

Turėtojas: RIMANTAS BAKAS **Leidėjas:** EID-SK 2016**Galioja nuo 2023-04-13 iki 2028-04-11**
 Irena Dundulienė, Vyriausioji buhalterė (2023-0...

Parašo duomenys

Šis parašas yra galiojantis.

Parašas

Pasirašymo laikas: 2023-08-16 11:10:30**Paskirtis:** pasirašymas**Formatas:** Trumpalaikio galiojimo (XAdES-T)

Parengti ilgalaikiam galiojimui

Laiko žyma: 2023-08-16 11:11:30

Pasirašantis asmuo

Vardas, pavardė: Irena Dundulienė**Pareigos:** Vyriausioji buhalterė**Struktūrinis padalinys:**

Sertifikatas

Turėtojas: IRENA DUNDULIENĖ **Leidėjas:** RCSC IssuingCA**Galioja nuo 2022-10-26 iki 2024-10-25**

Registravimas

 Rūta, Vaškienė (2023-08-16 10:35:54)

Parašo duomenys

Šis parašas yra galiojantis.

Parašas

Pasirašymo laikas: 2023-08-16 10:35:54**Paskirtis:** registravimas**Formatas:** Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)

Uždėti laiko žymą

Pasirašantis asmuo

Vardas, pavardė: Rūta**Pareigos:** Vaškienė

Parašo duomenys

Struktūrinis padalinys: Administravimo padalinys

Sertifikatas

Turėtojas: RŪTA VAŠKIENĖ

Leidėjas: RCSC IssuingCA

Galioja nuo 2023-02-03 iki 2025-02-02



Elementai pasirašyti parašu „Rimantas Bakas“



TURINYS



Lydraštis.docx



Priedai



Aiškinamasis raštas 2023-06-30.docx



Priedami dokumentai.pdf



METADUOMENYS



Dokumento pavadinimas: Lydraštis



Sudarytojai



Lietuvos energetikos institutas. Kodas: 1119552...



Dokumento registracijos



Registravimo data: 2023-08-16. Registracijos Nr...



Parašai



Pasirašymo data: 2023-08-16, Parašo paskirtis: ...

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

111955219. Breslaujos g. 3, 44403 Kaunas

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

Lietuvos energetikos institutas

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2023-08-14 Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos	Paskutinė	Paskutinė
A.	ILGALAIKIS TURTAS		6660854,94	5844393,2
I.	Nematerialusis turtas	03	161531,01	185253,33
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		159193,85	182511,83
I.3	Kitas nematerialusis turtas		2337,16	2741,5
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		0	
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	04	6363862,96	5659139,87
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		4299520,03	3544997,51
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai		701,97	842,31
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1175350,43	772411,86
II.6	Transporto priemonės		4691,31	6449,88
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		115582,08	108870,65
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		768017,14	1225567,66
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	05	135460,97	
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		5409793,37	6361403,64
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I.	Atsargos	08	83555,12	100560,23
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		83555,12	100560,23
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	09	1479213,18	1488835,57
III.	Per vienus metus gautinos sumos	10	2463380,14	2870446,87
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		84024,71	110531,19
III.5	Sukauptos gautinos sumos		2304952,92	2751575,03
III.6	Kitos gautinos sumos		74402,51	8340,65
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	11	1383644,93	1901560,97
	IŠ VISO TURTO:		12070648,31	12205796,84
D.	FINANSAVIMO SUMOS		8217404,83	7960017,21
I.	Iš valstybės biudžeto		3996447,82	3991025,4
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		4213050,8	3961085,6
IV.	Iš kitų šaltinių		7906,21	7906,21
E.	JSIPAREIGOJIMAI		1782156,6	1349310,5
I.	Ilgalaikiai jsipareigojimai		135460,97	89492,41
I.1	Ilgalaikiai finansiniai jsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		135460,97	89492,41
I.3	Kiti ilgalaikiai jsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai jsipareigojimai		1646695,63	1259818,09
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių jsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai jsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos j Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos j biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		389538,84	72321,09
II.10	Su darbo santykiais susiję jsipareigojimai		47373,13	50923,06
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		1054429,17	1057229,17
II.12	Kiti trumpalaikiai jsipareigojimai		155354,49	79344,77
F.	GRYNASIS TURTAS		2071086,88	2896469,13
I.	Dalininkų kapitalas		7253750,00	7253750,00

II.	Rezervai			
II.1	Tilį 15			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	18	-5182663,12	-4357280,87
IV.1	Einanųjų metų perviršis ar deficitas		-825382,25	1184494,26
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-4357280,87	-5541775,13
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRŪNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		12070648,31	12205796,84

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo
arba jo įgalioto administracijos vadovo
pareigų pavadinimas)
Vyriausioji buhalterė
(ataskaitą parengusio asmens
pareigų pavadinimas)

(parašas)

(parašas)

Sigitas Rimkevičius
(vardas ir pavardė)

Irena Dundulienė
(vardas ir pavardė)

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

Lietuvos energetikos institutas
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
111955219, Breslaujos g. 3, 44403 Kaunas
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2023 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2023-08 -14 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasifabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		5160178,41	4638132,63
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		4513682,94	4162794,01
I.1.	Iš valstybės biudžeto		3557128,72	3069541,57
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		956554,22	1093252,44
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		646495,47	475338,62
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		646495,47	475338,62
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	21		
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma	22	5120260,74	4712421,78
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		4047976,77	3514821,66
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		269028,85	190524,62
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		85737,87	142384,34
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		90222,79	62868,04
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		9637,26	9353,25
V.	TRANSPORTO		5890,92	2766,5
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		14143,72	79055,18
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-1975,57	-3058,38
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ		96341,64	92061,08
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		8780,64	10284,72
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			152347,84
XII.	FINANSAVIMO		260115,67	253681,25
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		234360,18	205331,68
XIV.	KITOS		39917,67	-74289,15
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		8650,9	15966,33
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		17393,92	16062,83
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	22		
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS	22	8743,02	96,5
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS	23	158,76	-8,96
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA		874109,58	
G.	PELNO MOKEŠTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-825382,25	-58331,78
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-825382,25	-58331,78
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

(parašas)

Sigitas Rimkevičius
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Irena Dundulienė
(vardas ir pavardė)



LIETUVOS ENERGETIKOS INSTITUTAS

Viešoji įstaiga, Breslaujos g. 3, 44403 Kaunas
Tel. (8 37) 401 805, el. p. rastine@lei.lt

Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 111955219. PVM mokėtojo kodas LT119552113

Lietuvos Respublikos švietimo, mokslo ir sporto ministerijai

2023-08- Nr. D2- -01

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Prie 2023 metų II ketvirčio tarpinių finansinių ataskaitų rinkinio

I. BENDROSIOS NUOSTATOS

Lietuvos energetikos institutas (toliau- Institutas) yra valstybinis mokslinių tyrimų institutas, kurio teisinė forma – viešoji įstaiga. Instituto steigėja yra Lietuvos Respublikos Vyriausybė. Valstybės, kaip Instituto dalininkės teisės ir pareigas įgyvendina Švietimo, mokslo ir sporto ministerija. Instituto buveinės adresas – Breslaujos g. 3, LT – 44403 Kaunas.

Institutas įregistruotas 2010-01-08 Valstybinėje įmonėje Juridinių asmenų registre. Instituto kodas 111955219, PVM kodas – LT119552113. Instituto pagrindinės veiklos rūšys – Technikos mokslų tiriamieji ir taikomieji darbai (kodas 72.19.50) ir su ja susijusi mokslinė, techninė, profesinė ir kita veikla pagrindinei veiklai užtikrinti ir vykdyti.

2021-09-22 Lietuvos Respublikos vyriausybės nutarimu Nr. 777 Institutas pertvarkytas iš biudžetinės į viešąją įstaigą.

2023 metų II-ojo ketvirčio vidutinis darbuotojų skaičius -239.

Institutas neturi kontroliuojamų ir asocijuotųjų subjektų, filialų ir kitokių struktūrinių padalinių.

Svarbių sąlygų ir aplinkybių, kurios gali paveikti tolesnę instituto veiklą šiuo metu nėra.

II. APSKAITOS POLITIKA

Instituto apskaitos politika detaliau aprašyta 2022 metų metinio finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte skyriuje Apskaitos politika.

III. PASTABOS

Instituto tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį už laikotarpį nuo 2023 m. sausio 1 d. iki birželio 30 d. sudaro finansinės būklės ataskaita, veiklos rezultatų ataskaita ir sutrumpintas aiškinamasis raštas ir priedai.

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

ILGALAIKIS TURTAS

Pastaba Nr.03

Ilgalaikis nematerialus turtas parodytas likutine verte 161531,01 eurų. Pilnai amortizuoto, bet veikloje dar naudojamo nematerialaus turto įsigijimo vertė 2023 m. birželio 30 d. 1317228,04 eurų. Per 2023 m. 6 mėnesius įsigyta nematerialaus turto už 26916,47 eurų, apskaičiuota amortizacija 50638,78 eurų, Nurašyta programinės įrangos už 12210,07 eurų.

Pastaba Nr.04

Ilgalaikis materialus turtas parodytas likutine verte 6363862,96 eurų. Pilnai nusidėvėjusio, bet veikloje dar naudojamo ilgalaikio materialaus turto įsigijimo vertė 2023 m. birželio 30 d. 9720400,54 eurų. Per 2023 m. 6 mėnesius įsigyta materialaus turto už 861021,37 eurus, apskaičiuotas nusidėvėjimas 218390,07 eurų, nurašyta turto už 2991,31 eurų.

Pastaba Nr. 05

Ilgalaikis finansinis turtas - 135460,97 eurų, tai sukauptų ilgalaikių finansavimo pajamų įsigijimo savikaina.

TRUMPALAIKIS TURTAS

Pastaba Nr.08

Atsargų likutį 83555,12 eurų sudaro: 196,60 eurai kuras, 83358,52 eurų - montuotinių įrenginių įsigijimo savikaina. Įsigyta atsargų per 2023 m. 6 mėnesius už 112232,73 eurų, už 50026,99 eurų gauta atsargų nemokamai, sunaudota veikloje už 102606,03 eurus. Pergrupuota į ilgalaikį turtą už 76658,80 eurus.

Pastaba Nr.09

Išankstiniai mokėjimai 1479213,18 eurų: 11004,42 eurų – išankstiniai mokėjimai tiekėjams už prekes ir paslaugas, 121547,21 eurų išankstiniai mokėjimai kitiems VSS pavedimams vykdyti, 1317935,53 eurų ateinančių laikotarpių sąnaudos kitų ne VSS pavedimams vykdyti, 28726,02 eurų ateinančių laikotarpių sąnaudos, tai transporto priemonių, įrangos draudimas, spaudinių prenumerata ir kt.

Pastaba Nr.10

Per vienerius metus gautinos sumos - 2463380,14 eurų:

84024,71 eurų - 833,69 eurų gautinos sumos už negyvenamų patalpų nuomą, 1731,64 eurų - gautinos sumos už komunalinius patarnavimus iš patalpų nuomininkų, 81459,38 eurų - gautinos sumos už suteiktas paslaugas;

2304952,92 eurų sukauptos gautinos sumos:

Sąskaita	Likutis 2022-12-31	Debetas	Kreditas	Likutis 2023-06-30
2282 Sukauptos finansavimo pajamos	1877465,45	5018839,83	4591352,36	2304952,92
2283 Kitos sukauptos gautinos sumos (nuosavos lėšos)	874109,58		874109,58	0,00
Iš viso	2751575,03	5018839,83	5465461,94	2304952,92

Kitos gautinos sumos 74402,51 eurų – 68572,03 eurų - gautinas PVM, 1171,92 eurų kitos gautinos sumos, 4658,56 eurų – gautinos sumos iš atskaitingų asmenų.

Pastaba Nr.11

1383644,93 eurai – pinigai ir pinigų ekvivalentai: tai – pinigai Instituto banko sąskaitose.

FINANSAVIMO SUMOS

Pastaba Nr.12

8217404,83 – finansavimo sumų likutyje: 3852913,01 eurų nepiniginiam turtui įsigyti - ilgalaikio turto likutinė vertė iš valstybės biudžeto, 92073,45 eurų – nepiniginiam turtui įsigyti - ilgalaikio turto likutinė vertė iš ES ir tarptautinių organizacijų.

ĮSIPAREIGOJIMAI

Pastaba Nr.17

Įsipareigojimai 1782156,60 eurų, tai

135460,97 eurų (ilgalaikių atidėjinių nediskontuota įsigijimo savikaina 161477,00 eurų, ilgalaikių atidėjinių diskontavimo įtaka 26016,03 eurų) – ilgalaikiai atidėjiniai darbuotojų, pasiekusių įstatymų nustatytą senatvės pensijos amžių ir įgijusių teisę į visą senatvės pensiją dirbant įstaigoje, išieitinėms išmokoms mokėti.

1646695,69 eurų - trumpalaikiai įsipareigojimai :

389538,84 eurų - tiekėjams mokėtina suma (t.sk..351557,00 eurų – mokėtina suma Eternia Solar LT, UAB už saulės šviesos elektrinės įrangą, mokėjimo terminas iki 2023 08-26).

47373,13 eurų – su darbo santykiais susiję įsipareigojimai;

1054429,17 eurų - sukauptos atostoginių sąnaudos;

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 155354,49 eurų – 4063,15 eurų - gauti avansai sutarčių vykdymui ir išankstiniai apmokėjimai už paslaugas , 146494,39 eurų - mokėtinas PVM, 4 796,95 eurų kitos mokėtinos sumos darbuotojams.

GRYNASIS TURTAS

Pastaba Nr.18

-5182663,12 eurų - sukauptas perviršis 2023 m. birželio 30 d:

-825382,25 eurų einamųjų metų perviršis ar deficitas (einamųjų metų perviršis 39917,67 eurų, esminių ankstesnių laikotarpių apskaitos klaidų taisymo įtaka -874109,58 eurų). Esminė klaida- tai sukauptų nepanaudotų kasmetinių atostogų sumų koregavimas. 2022 m. sukauptose gautinose sumose apskaityta ir einamųjų ir praėjusių metų suma už nepanaudotas kasmetines atostogas, kuri 2022 m. turėjo būti perskaičiuota. Sukauptos gautinos sumos finansinės būklės ataskaitoje mažinamos 874109,58 eurų ir atitinkamai perskaičiuojamas ir praėjusių finansinių metų perviršis.

-4357280,87 eurai - ankstesnių metų sukauptas perviršis (deficitas).

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

Pastaba Nr.21

Pagrindinės veiklos kitas pajamas 646495,47 eurų sudaro pajamos iš mokslinės ir ūkinės veiklos, taip pat pajamos už teikiamas paslaugas.

Pastaba Nr.22

Pagrindinės veiklos sąnaudos 5120260,74 eurų susidarė instituto pagrindinės veiklos vykdymui.

Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos -1975,57 eurų, tai atstatoma 100 procentų nuvertėjusi suma, gavus mokėjamą iš pirkėjo UAB „SIGMA SOLAR“.

Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos 234360,18 eurų -tame skaičiuje 209350,13 eurų stipendijos doktorantams, 24760,85 eurų narystės mokesčiai, 249,20 eurai-kitų mokesčių sąnaudos.

Pastaba Nr.22

Kitos veiklos pajamas 17393,92 eurų sudaro apskaičiuotos pajamos už negyvenamų patalpų nuomą.

Kitos veiklos sąnaudas 8743,02 eurų sudaro 5662,65 eurų darbo užmokesčio sąnaudos, 100,94 eurų socialinio draudimo sąnaudos, 2704,92 eurų, kitos veiklos kitos sąnaudos, 274,51 eurų sunaudotų atsargų savikaina.

Pastaba Nr. 23

Finansinės investicinės veiklos rezultatas 158,76 eurų, dėl teigiamo valiutos kurso pasikeitimo įtakos.

Pastaba Nr.24

2023 m. informacija apie klaidų taisymą:

2023 m. II ketvirtyje buvo taisoma 2022 m. įvykusi esminė klaida - sukauptų nepanaudotų kasmetinių atostogų sumų koregavimas. 2022 m. kitose sukauptose gautinose sumose apskaityta ir einamųjų ir praėjusių metų suma už nepanaudotas kasmetines atostogas, kuri 2022 m. turėjo būti perskaičiuota. Todėl 2023 m. I ketvirtyje kitos sukauptos gautinos sumos (sukauptos nepanaudotos atostogos iš nuosavų lėšų) finansinės būklės ataskaitoje mažinamos 874109,58 eurų ir atitinkamai perskaičiuojamas ir praėjusių finansinių metų perviršis.

Pastaba Nr. 25

Institutas neturi neapibrėžtų įsipareigojimų.

Pastaba Nr. 26

Ataskaitiniu laikotarpiu reikšmingų poataskaitinių įvykių nebuvo.

Nuo 2021 m sausio mėnesio institute apskaitai pradėta naudoti bendra viešojo sektoriaus finansų valdymo informacinė sistema (FVAIS). Tačiau, dėl šios sistemos pavėluoto pritaikymo PVM apskaitai, ilgai užtrukusio likučių perkėlimo proceso, nesavalaikės darbo užmokesčio duomenų integracijos, darbo vietų (FVAIS naudotojų prisijungimų) trūkumo, duomenys į FVAIS buvo registruojami pavėluotai. Todėl 2021 m. apskaita buvo vykdoma ir Labbis ir FVAIS apskaitos sistemose. 2021-2022 m. duomenys dar yra tikrinami ir tikslinami. 2023 m. II ketvirčio finansines ataskaitas parengtos FABIS programos duomenimis.

Direktorius

Sigitas Rimkevičius

Vyriausioji buhalterė

Irena Dundulienė

7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki							
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį							
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma							
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų							
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)							
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		83555,12					83555,12
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		100560,23					100560,23

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

(Informacijos apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą forma)

INFORMACIJA APIE
NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1537328,88	893,00		2999,00		0,00		1541220,88
2.	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį		26916,47			0,00				26916,47
2.1.	pirkto nematerialiojo turto išigijimo savikaina		26916,47							26916,47
2.2.	neatlygintinai gauto nematerialiojo turto išigijimo savikaina									
2.3.	nematerialusis turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis									
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį		12210,07							12210,07
3.1.	parduoto									
3.2.	perduoto									
3.3.	nurašyto		12210,07							12210,07
4.	Pergrupavimai (+ / -)									
5.	Kiti pokyčiai									
6.	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 – 3 + / – 4 + / – 5)		1552035,28	893,00	0,00	2999,00	0,00	0,00	0,00	1555927,28
6.1.	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, išigijimo ar pasigaminimo savikaina		1316630,04	598,00						1317228,04

Pastabos:

1. X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
2. Ataskaitos 5, 12, 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Ataskaitos 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta nematerialiojo turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perda
4. Ataskaitos 10 stulpelis „Prestižas“ pildomas tik konsoliduotosiose finansinėse ataskaitose.

10.3.	nurašyto				2491,31		500	X	2991,31
11.	Pergrupavimai (+/-)				10974			X	10974
12.	Kiti pokyčiai								0
13.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 - 9 - 10 +/- 11 +/- 12)	3961000,7	0	76079,48	9732518,04	97491,19	1196080,52		15063169,93
14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
15.	Neatlycintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma								
16.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1 + 18.2 + 18.3)								0
18.1.	perduoto								
18.2.	perduoto								0
18.3.	nurašyto								
19.	Pergrupavimai (+/-)								
20.	Kiti pokyčiai								
21.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14 + 15 + 16 - 17 - 18 +/- 19 +/- 20)				0		0		0

22.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 – 13 – 21)	4299520,04	0	701,97	1175350,43	4691,31	115582,08	768017,14	6363862,97
22.1.	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
22.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
22.3.	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
22.4.	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.5.	laikiniai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.6.	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė								
23.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 – 7 – 14)	3544997,51	0	842,31	772411,86	6449,88	108870,65	1225567,66	5659139,87
23.1.	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis požymius atitinkančias įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
23.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
23.3.	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
23.4.	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5.	laikiniai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.6.	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė								

Pastabos:

1. X pažymėti laukai nepildomi.
2. Lentelės 5, 12 ir 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti pasižyminti aiškinajame rašte.
3. Lentelės 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukauptą turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

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

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, 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 pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	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	6	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus nepiniginiam turtui įsigyti)	3991025,4	3510211,77	0		6862		3497574,39		352,96		3996447,82
1.1.	Iš kitoms išlaidoms kompensuoti	3856865,67	94380,97	1093,32				99426,95				3852913,01
1.2.	Iš kitoms išlaidoms kompensuoti	134159,73	3415830,8	-1093,32		6862		3398147,44		352,96		143534,81
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą 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 ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	3961085,6	668681,46	0		13583,14		453160,11	0	0		4213050,8
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	74080,65		7642,84	50026,99			39677,03				92073,45
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	3887004,95	668681,46	-7642,84		13583,14		413483,08				4120977,35
4.	Iš kitų šaltinių:	7906,21										7906,21
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	7906,21										7906,21
5.	Iš viso finansavimo sumų	7960017,21	4178893,23	0	50026,99	20445,14	0	3950734,5	0	352,96	0	8217404,83

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