

LIETUVOS MOKSLŲ AKADEMIJA

**2018 M. METINĖS KONSOLIDUOTOSIOS
FINANSINĖS ATASKAITOS**

Parengta pagal viešojo sektoriaus apskaitos
ir finansinės atskaitomybės standartus

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2019-05-02 Nr. 18 FBA - K

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		24.356.297,71	22.492.949,54
I	Nematerialusis turtas	P03	31.870,56	46.836,51
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		11.452,16	10.470,89
I.3	Kitas nematerialusis turtas		20.418,40	36.365,62
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokejimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	24.324.427,15	22.446.113,03
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		74.584,54	76.070,26
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		5.539.600,00	5.351.700,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		635,19	18.414,33
II.6	Transporto priemonės		22.953,76	1.090,40
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		1.317.672,82	1.076.064,60
II.8	Baldai ir biuro įranga		53.397,77	51.795,13
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		14.246.385,06	14.002.780,30
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokejimai		3.069.198,01	1.868.198,01
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		477.265,76	858.714,89
I	Atsargos	P08	107.122,08	73.120,13
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		-1.565,73	-600,26
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		108.687,81	73.720,39
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokejimai	P09	32.863,68	127.325,73
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	88.218,21	107.315,38
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	P10	4.584,08	919,20
III.5	Sukauptos gautinos sumos		74.027,70	84.683,25
III.6	Kitos gautinos sumos		9.606,43	21.712,93
IV	Trumpalaikės investicijos	P05	14.481,00	14.481,00
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	234.580,79	536.472,65
	IŠ VISO TURTO	P12	20.300.022,82	21.206.665,55
D	FINANSAVIMO SUMOS		17.186.262,34	15.923.758,09
I	Iš valstybės biudžeto		122,68	102,52
II	Iš savivaldybės biudžeto			
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		511.601,01	876.183,97
IV	Iš kitų šaltinių		2.602.036,79	4.406.620,97
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		44.568,07	49.319,66
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		44.568,07	49.319,66
II.1	Ilgalaikių atidėjinių 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 Europos Sąjungos biudžetą			

(tęsnys kitame puslapyje)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		273,90	824,41
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		15,19	
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		258,71	824,41
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekejams mokėtinos sumos	P17	9.905,41	12.517,62
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		3.957,09	
II.11	Suakauptos mokėtinos sumos	P17	24.509,37	27.136,88
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	5.922,30	8.840,75
F	GRYNASIS TURTAS	P18	4.488.972,58	2.095.679,22
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai		4.491.982,33	2.095.598,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas		4.491.982,33	2.095.598,00
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka		-39.055,83	-39.055,84
IV	Suakauptas perviršis ar deficitas		36.046,08	39.137,06
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-3.090,98	-2.998,50
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		39.137,06	42.135,56
G	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		24.833.563,47	23.351.664,43

Prezidentas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba išvalytas administracijos vadovas)

(parašas)

Vyriaus. finansininkė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

akad. Jūras Banys
(vardas ir pavardė)

Rasa Aleknavičienė
(vardas ir pavardė)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS2019-05-02 Nr. 18 VRA-K
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		3.596.530,43	3.926.284,05
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		3.572.530,43	3.909.284,05
I.1	Iš valstybės biudžeto		2.932.287,62	3.161.102,86
I.2	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		596.869,54	735.890,52
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		43.373,27	12.290,67
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		24.000,00	17.000,00
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	24.000,00	17.000,00
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	-3.612.570,04	-3.934.149,97
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-2.523.553,22	-2.421.119,79
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-54.075,03	-75.070,00
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-95.271,57	-83.658,83
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-21.678,07	-8.186,45
V	TRANSPORTO		-7.924,31	-6.904,26
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-4.724,00	-4.338,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-36.159,20	-289.694,38
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ		-50.509,73	-124.978,14
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-71.563,45	-60.609,97
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI	NUOMOS		-2.675,31	-3.699,63
XII	FINANSAVIMO		-89.487,32	-160.014,90
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-298.480,82	-300.122,70
XIV	KITOS		-356.468,01	-395.752,92
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-16.039,61	-7.865,92
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		12.864,57	8.946,05
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	16.105,53	14.732,64
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		-3.240,96	-5.786,59
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	84,06	-527,46
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			-3.551,17
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-3.090,98	-2.998,50
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			-98,00
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-3.090,98	-3.096,50
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		-3.090,98	-3.096,50
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Prezidentas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Vyriaus. finansininkė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

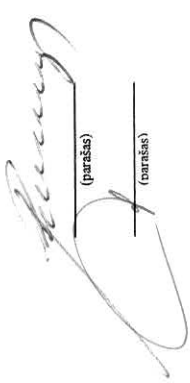
akad. Jūras Banys
(vardas ir pavardė)Rasa Aleknavičienė
(vardas ir pavardė)

Lietuvos mokslų akademija, Gedimino pr. 3, LT-01103 Vilnius
 2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Paivrūta
 ID -2147423612
 D/L 2019-05-02 14:47:24

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
 PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
 2019-05-02 Nr. 1897PA-K
 (data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenkia kontroliuojančiajam subjektui						Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	8		
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną	3	4	5	6	7	8	9	10	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X	1.796,13	X	-38,96	42,14	1.799,31		
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X	299,47	X	X		299,47		
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X	X				
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X	X	X				
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X	X	X				
7	Dalininkų (nuosavų) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X	X	-3,00	-3,10		
9	Kiti konsolidavimo pokyčiai									
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną		X	2.095,60	X	-39,06	39,14	2.095,68		
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X					
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X	2.396,38	X	X		2.396,38		
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X	X				
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X	X	X				
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X	X	X				
16	Dalininkų (nuosavų) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X	X	-3,09	0,00		
18	Kiti konsolidavimo pokyčiai		X	X	X	X		-3,09		
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną			4.491,98		-39,06	36,05	4.488,97		


 (parašas)
 Rasa Aleknavičienė
 (vardas ir pavardė)

Prezidentas
 (teises aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)
 Vyriaus finansininkė
 (vyriausiasis buhalteris (būhalteris), teisu urvaldoma naraal teisės aktus)

Lietuvos mokslų akademija, Gedimino pr. 3, LT-01103 Vilnius
 2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Pavirtima
 ID -2147423612
 D/L 2019-05-02 14:47:24

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
 PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
 2019-05-02 Nr. P5A-18-K
 (data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praeities ataskaitinis laikotarpis			Iš viso
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	
I	2	3	4	5	6	7	8	9	
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-301,90	0,00	-301,90	-44,68	0,00	-44,68	
I.1	Iplaukos		2.600,80	1.150,88	3.751,69	2.485,34	1.998,18	4.483,52	
I.1.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms		2.421,14	1.141,56	3.562,70	2.275,90	1.978,19	4.254,09	
I.1.1.1	Iš valstybės biudžeto		1.927,20	1.141,56	3.068,76	1.302,91	1.978,19	3.281,10	
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto								
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		485,10		485,10	964,83		964,83	
I.1.4	Iš kitų šaltinių		8,83		8,83	8,16		8,16	
I.2	Iš mokesčių								
I.3	Iš socialinių įmokų								
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		101,63		101,63	150,99	0,78	151,77	
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		26,08	9,33	35,41	11,20	19,21	30,41	
I.6	Gautos palūkanos		0,07		0,07	0,07		0,07	
I.7	Kitos įplaukos		51,88		51,88	47,18		47,18	
II	Pervestos lėšos		-492,16		-492,16	-778,38		-778,38	
II.1	I valstybės biudžetą		-38,41		-38,41	-31,07		-31,07	
II.2	I savivaldybių biudžetus								
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms		-5,79		-5,79	-6,99		-6,99	
II.4	I kitus išteklių fondus								
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams		-388,17		-388,17	-543,29		-543,29	
II.6	Kitiems subjektams		-59,78		-59,78	-197,03		-197,03	
III	Išmokos		-2.410,55	-1.150,88	-3.561,43	-1.751,64	-1.998,18	-3.749,81	
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	P02	-1.712,98	-811,25	-2.524,24	-1.218,46	-1.204,97	-2.423,43	
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-20,91	-71,09	-91,99	-1,56	-81,59	-83,15	
III.3	Komandiruočių		-2,18	-2,18	-4,36	-7,02	-1,16	-8,19	
III.4	Transporto		-0,06	-10,40	-10,46	-0,06	-6,61	-6,67	
III.5	Kvalifikacijos kėlimo			-4,75	-4,75	-0,18	-4,42	-4,60	
III.6	Paprasčio remonto ir eksploataavimo		-6,00	-30,16	-36,16		-247,42	-247,42	
III.7	Atsargų įsigijimo		-11,73	-100,30	-112,03	-89,97	-117,23	-207,21	
III.8	Socialinių įmokų		-5,03	-0,09	-5,12				
III.9	Nuomos			-109,99	-109,99		-3,15	-3,15	
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-288,22		-288,22	-185,98	-138,20	-324,18	
III.11	Sumokėtos palūkanos								
III.12	Kitos išmokos		-346,36	-10,68	-357,04	-248,40	-193,43	-441,83	

(tęsnys kitame puslapyje)

Lietuvos mokslų akademija, Gedimino pr. 3, LT-01103 Vilnius
 2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
 PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		Iš viso	
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		
I		3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-819,08	-1.250.026,00	-1.250.845,08		-1.261.146,00	-1.261.146,00
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas		-819,08	-1.250.026,00	-1.250.845,08		-1.261.146,00	-1.261.146,00
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indelių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Iplaukos iš gautų paskolų		819,08	1.250.026,00	1.250.845,08		1.261.146,00	1.261.146,00
II	Gauti paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		819,08	1.250.026,00	1.250.845,08		1.261.146,00	1.261.146,00
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių		819,08		819,08			
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti daliminko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	P pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		12,70	0,00	12,70	-631,77	0,00	-631,77
II	P pinigų ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		-301.891,86		-301.891,86	-45.307,14		-45.307,14
III	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		536.472,65	234.580,79	234.580,79	581.779,79	536.472,65	581.779,79
			234.580,79		234.580,79	536.472,65		536.472,65

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Prezidentas

Vyriaus. finansininkė

(vyrtausiasis buhalteris (buhalteris))

akad. Jūras Banys

(vardas ir pavardė)

Rasa Aleknavičienė

(vardas ir pavardė)



LIETUVOS MOKSLŲ AKADEMIJA

Valstybės biudžetinė įstaiga, Gedimino pr. 3, 01103 Vilnius,
tel. (8 5) 261 3651, faks. (8 5) 261 8464, el. p. prezidiumas@lma.lt
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 111958852

LIETUVOS MOKSLŲ AKADEMIJOS KONSOLIDUOTŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO 2018 M. GRUODŽIO 31 D. AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018-05-14

Bendroji dalis

Lietuvos mokslų akademijos konsoliduotų ataskaitų rinkinyje pateikiami Lietuvos mokslų akademijos (k. 111958852) ir Lietuvos mokslų akademijos Vrublevskių bibliotekos (k. 191379828) 2018 metų konsoliduoti apskaitos duomenys.

Lietuvos mokslų akademija įm. k. 111958852 – biudžetinė įstaiga, jungianti žymiausius Lietuvos ir savo veikla su Lietuva susijusius užsienio mokslininkus. Mokslų akademijos veiklą reglamentuoja Lietuvos Respublikos Seimo 2011 m. gegužės 19 d. nutarimu Nr. XI-1397 „Dėl Lietuvos Mokslų akademijos statuto patvirtinimo“ patvirtintas LMA statutas (galiojanti 2017 m. birželio 6 d. redakcija). Akademijos sudėtis - 120 LMA tikrųjų narių (iki 75 m.) ir neribojamas skaičius narių emeritų (nuo 75 m.), vidutinis darbuotojų skaičius – 53.

Pagrindinis įstaigos finansavimo šaltinis – valstybės biudžeto asignavimai, skiriami vykdyti 01.010 programą „Mokslinių tyrimų plėtojimas bei jų rezultatų panaudojimo efektyvumo didinimas“ pagal funkciją 9711. Kitos (nepagrindinės veiklos) LMA išlaidos apmokamos 01.010 programos uždirbtų pajamų lėšomis. Šiomis pajamų lėšomis apmokėta ir dalis pagrindinės veiklos išlaidų. Mokslų akademija taip pat disponuoja pavedimų, paramos bei iš užsienio gautais pinigais. Nuo 2016 m. birželio mėn. LMA vykdo du ESF lėšomis finansuojamus projektus: "Periodinių mokslo leidinių leidyba ir jos koordinavimas" ir "Nacionalinės mokslo populiarinimo priemonių sistemos plėtra ir įgyvendinimas", nuo 2018 metų gegužės mėnesio pradėtas įgyvendinti trečias projektas "Tyrejų kompetencijų stiprinimas rengiant projektų paraiškas".

LMA grynojo turto vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 2125524,20 Eur, 2018 metų veiklos rezultatas - 1945,80 Eur nuostolis.

Lietuvos mokslų akademijos Vrublevskių biblioteka įm. k. 191379828 komplektuoja ir saugo informacinius fondus, rengia bei leidžia mokslo ir kultūros rašytinius paminklus, kataloguoja ir sistemina spaudinius, populiarina bibliotekines ir bibliografines žinias, keičiasi literatūra su šalies ir užsienio bibliotekomis, vykdo tarpbibliotekinio ir tarptautinio abonento funkcijas. Lietuvos mokslų akademijos biblioteka neturi savo filialų bei kontroliuojamų subjektų. Bibliotekos steigėjas yra Lietuvos mokslų akademija. Vidutinis darbuotojų skaičius - 152.

Lietuvos mokslų akademijos Vrublevskių bibliotekos vykdoma programa – „Mokslo ir studijų sistemos informacinių poreikių tenkinimas“.

LMA Vrublevskių bibliotekos grynojo turto vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 2363295,39 Eur, 2018 metų veiklos rezultatas - 1185,18 Eur nuostolis.

Lietuvos mokslų akademija teikia žemesniojo lygio konsoliduotų finansinių ataskaitų rinkinį. Ataskaitų valiuta - euras. Užsienio valiuta, vadovaujantis 21 VSAFAS, atliekami mokėjimai už mokslinių straipsnių viešinimą el. erdvėje. Vykdoma veikla pagal segmentus – švietimas.

Finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais. Pavaldžių istaigų konsoliduojami VSS neturi.

Finansinės būklės ataskaita 2018 m. gruodžio 31 d. duomenimis

P03

LMA įsigijo 2000 eurų vertės elektroninės leidybos programinę įrangą OJS3.

Programinės įrangos ir LMA internetinės svetainės amortizacija - 5551,07 Eur.

Vrublevskių bibliotekos programinės įrangos ir jos licencijų vertė – 9235,59 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota amortizacija šiai grupei – 1530,30 Eur. Kitas nematerialus turtas – duomenų bazės – 12244,14 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį gauta prieiga prie naujų duomenų bazių. Jų įsigijimo vertė – 8766,07 Eur. Jų naudojimo laikotarpis – 1 metai. Nurašyta – 19550,65 Eur.

P04

2017 m. likutinė LMA Vrublevskių bibliotekos statybų vertė – 1868198,01 Eur, 2018 m. vertė padidėjo 1201000,00 Eur.

Lietuvos mokslų akademijos administracinio pastato, įtraukto į kultūros paveldo objektus, rinkos vertė Valstybės įmonės "Registru centras" 2018 m. birželio 30 d. duomenimis padidėjo 126900,00 Eur.

Pagrindinis Bibliotekos pastatas kaip nekilnojamoji kultūros vertybė pagal VĮ Registru centro pažymą, kuri buvo gauta 2018 m. gruodžio 27 d., įvertintas 2081000,00 Eur, jo vertė padidėjo 61000,00 Eur, saugyklų pastatas nudėvėtas iki 0,29 Eur. Šiuo metu vyksta jo rekonstrukcijos darbai.

39 Eur - akademijos kilnojamosios kultūros vertybės, įtrauktos į kultūros paveldo registrą - apskaitomos simboline verte.

Bibliotekos fondas – 14226502,09 Eur. Ataskaitinio laikotarpio metu jo vertė padidėjo 273992,51 Eur dėl neatlygintinai gautų leidinių. Pagal 1996 m. sausio 23 d. „Lietuvos Respublikos kilnojamųjų kultūros vertybių apsaugos“ įstatymą ir patvirtintą LMAVB „Kilnojamųjų kultūros vertybių apskaitos tvarką“ į Kilnojamųjų kultūros vertybių straipsnį iš Pagrindinio bibliotekos straipsnio buvo iškelta 460560,99 Eur. 2014 ir 2015 m. LMAVB dirbo, siekdama įvertinti kilnojamąsias kultūros vertybes. 2016 metais jų suma padidėjo dar 420160,01 Eur. 2017 m. dėl turto perkainojimo ši suma padidėjo dar 195304,60 Eur. 2018 metais į KKV buvo įkelta leidinių už 36137,60 Eur. Dabar ji siekia 1317633,82 Eur.

P08

LMA nuolat platina rengiamus ir leidžiamus mokslinius žurnalus, kitus leidinius. 2018 m. rugpjūčio mėn. ESF lėšomis išleistos knygos "Visatos grožis" neišplatintas likutis 26430,95 Eur, "Sąžinės ugdymas" - 9907,00 Eur ir "Robotų era" - 9907,00 Eur, "Gurkšt" - 16556,00 Eur, "Visatos grožis" - 26430,95 Eur, ir kt.

P09

Bendrai su partneriais vykdomų projektų ESF lėšomis pervestas išankstinis finansavimas partneriams veikloms vykdyti per metus sumažėjo 98742,48 eur. LMA iš anksto sumokėjo už medalių gamybą Lietuvos monetų kalyklai 4333,13 Eur.

P10

Gautinos sukauptos finansavimo sumos iš Valstybės biudžeto – 73768,13 Eur (t.t. atostogų rezervas – 66746,37 Eur).

Gautinos sumos už suteiktas bibliotekos lankytojams paslaugas – 2731,55 Eur.

Asociacija Motus Recto nuomavo akademijos salę gruodžio 31 d., 638,00 eurus už nuomą sumokėjo 2019 m. sausio mėn., UAB "Pirma sesija" 1140 eurų skolą už salių nuomą, V.Prokopovič 74,55 eurus už patalpų nuomą grąžino 2019 m. sausyje.

P05

akad. K. Meškausko skirtomis lėšomis (14481 eur.) laikomas terminuotas indėlis. Iš gautų palūkanų mokama premija už studento geriausią mokslinį darbą ekonomikos srityje.

P11

LMA banko sąskaitose pinigų kiekis, skirtas kaip avansas iš ESF lėšų projektų vykdymui, per metus sumažėjo 279102,51 Eur.

4385,45 Eur lėšų likutis Vrublevskių bibliotekos banko sąskaitoje - lėšos, skirtos VEPIS projektui vykdyti.

P12 P18

Pagal Valstybinės įmonės "Registru centras" 2017 m. birželio 30 d. pateiktus duomenis Akademija perkainojo rinkos verte LMA administracinį pastatą, įtrauktą į kultūros paveldo objektus. Senos ir naujos verčių skirtumas 2003013,72 eurų į apskaitą įtrauktas kaip finansavimas iš kitų šaltinių. 2018 m. šis buhalterinis pravedimas pakoreguotas finansavimą pakeičiant tikrosios vertės rezervu. Gautas finansavimas iš Europos sąjungos mažėjo vykdant projektus - finansavimas panaudotas LMA veiklai vykdyti, taip pat finansavimas pervestas ir sunaudotas projekto partnerių veikloms vykdyti.

Finansavimo sumos LMAVB finansinės būklės ataskaitoje paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudaro 18451174,70 Eur. Gauta iš valstybės biudžeto (įskaitant projektų dalinio finansavimo lėšas) kitoms išlaidoms – 3323000,00 Eur, ilgalaikio turto įsigijimui – 1320715,62 Eur. Iš Europos Sąjungos lėšų gauta projekto „Lituanistika“ vykdymui – 104533,89 Eur, VEPIS projektui - 48189,00 Eur, „Lietuva topografiniuose žemėlapiuose 1914–1945 metais“ – 35000,00 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį iš sandėlio turimos knygos bei kitas turtas perduotas į pagrindinį fondą bei nematerialųjį turtą – 320596,18 Eur. Nemokamai gauta leidinių už 261416,38 Eur.

P17

Kaip ir kiekvienais metais 2018 m. pabaigoje tiekėjų išrašomos sąskaitos už komunalinius patarnavimus, prekes ir paslaugas. Sąskaitos gautos ir apmokėtos 2019 m. sausio mėn. Sukauptos LMA atostoginių sąnaudos per metus sumažėjo 2627,51 Eur.

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai: 168,16 Eur mokėtinas PVM; 200,0 Eur - deponuotas autorinis atlyginimas; 5553,82 Eur - LMA Vrublevskių bibliotekai tenkantys įsipareigojimai.

P18

Grynojo turto ataskaitoje Vrublevskių bibliotekos tikrosios vertės rezervas sudarė 2362068,62 Eur. Pagal Valstybinės įmonės "Registru centras" 2017 m. birželio 30 d. pateiktus duomenis Akademija perkainojo rinkos verte LMA administracinį pastatą, įtrauktą į kultūros paveldo objektus. Senos ir naujos verčių skirtumas 2003013,72 eurų į apskaitą įtrauktas kaip finansavimas iš kitų šaltinių. 2018 m. šis buhalterinis pravedimas pakoreguotas finansavimą pakeičiant tikrosios vertės rezervu.

Veiklos rezultatų ataskaita

P21

LMA Vrublevskių bibliotekos pagrindinės veiklos kitos pajamos sudarė – 24000,00 Eur. Biblioteka pagal skaitytojų užsakymus atlieka dokumentų kopijavimą, skaitmeninimą, leidinių įrišimą, suteikia tarpbibliotekinio abonemento paslaugas.

2018 m. LMA kitos veiklos pajamos:

- 9611,30 eur. - pajamos už salės ir svečių namų nuomą;
- 5276,41 eur. - LMT renginių įgarsinimo, straipsnių publikavimo paslaugos;

P22

Nuo 2018 metų gegužės mėnesio pradėtas įgyvendinti trečias projektas "Tyrėjų kompetencijų stiprinimas rengiant projektų paraiškas" įtakojo darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų didėjimą.

P23

2018 m. finansinė investicinė veikla buvo teigiama:

- dėl valiutos kurso kritimo patirtos 1,31 eurų sąnaudos;
- delspinigiai - 0,17 eurų;
- valiutos kurso kilimo pajamos 12,70 eurų;
- terminuoto indėlio palūkanų pajamos - 85,54 eur.

APSKAITOS POLITIKA

I. Apskaitos politikos taikymas

1. Lietuvos mokslų akademijos apskaitos politika parengta vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais.

2. LMA taiko tokią apskaitos politiką, kuri užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, LMA vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 1-ajame viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarte „Informacijos pateikimas finansinių ataskaitų rinkinyje“.

3. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

II. Bendrieji apskaitos principai, metodai ir taisyklės

4. Tvarkant apskaitą ir sudarant finansines ataskaitas, vadovaujamosi VSAFAS. Ūkinės operacijos ir įvykiai registruojami apskaitoje ir finansinių ataskaitų rinkinys rengiamas taikant šiuos bendruosius apskaitos principus:

- 4.1.kaupimo;
- 4.2.subjekto;
- 4.3.veiklos tęstinumo;
- 4.4.periodiškumo;
- 4.5.pastovumo;
- 4.6.piniginio mato;
- 4.7.palyginimo;
- 4.8.atsargumo;
- 4.9.neutralumo;
- 4.10. turinio viršenybės prieš formą.

5. Pagal subjekto principą LMA ir LMA Vrublevskių biblioteka laikomos atskirais apskaitos vienetais: atskirai tvarko apskaitą, sudaro ir teikia atskirus finansinių ataskaitų rinkinius. Apskaitoje registruojamas patikėjimo teise valdomas, naudojamas ir disponuojamas valstybės turtas, nuosavybės teise priklausantis turtas, finansavimo sumos ir įsipareigojimai, pajamos ir sąnaudos.

III. Nematerialusis turtas

6. Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus, o nematerialiojo turto nuvertėjimas apskaičiuojamas taikant 22-ajame viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarte „Turto nuvertėjimas“ nustatytą tvarką.

7. Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina.

8. Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu.

IV. Ilgalaikis materialusis turtas

9. Ilgalaikio materialiojo turto apskaita vykdoma vadovaujantis 12-ajame viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarte „Ilgalaikis materialusis turtas“, o ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo apskaita – 22-ajame VSAFAS nustatyta tvarka.

10. Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

11. Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina.

12. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus kultūros vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra.

13. Ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką. Ilgalaikio materialiojo turto vieneto nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas naudoti, pirmos dienos. Nusidėvėjimas nebeskaičiuojamas nuo kito mėnesio, kai naudojamo ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, pirmos dienos.

14. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą.

V. Atsargos

15. Atsargų apskaita vedama pagal metodus ir taisykles nustatytus 8-ajame viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarte „Atsargos“.

16. Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina.

VI. Finansinis turtas

17. Finansinio turto apskaitai taikomi metodai ir taisyklės nustatyti 14-ajame viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarte „Jungimai ir investicijos į

asocijuotuosius subjektus“, 15-ajame viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarte „Konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinys ir investicijos į kontroliuojamus subjektus“, ir 17-ajame viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarte „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“.

18. Finansinis turtas yra skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį.

19. Ilgalaikiam finansiniam turtui priskiriama:

19.1. ilgalaikės investicijos į nuosavybės vertybinius popierius;

19.2. po vieno metų gautinos sumos;

19.3. kitas ilgalaikis finansinis turtas.

20. Trumpalaikiam finansiniam turtui priskiriama:

20.1. per vienus metus gautinos sumos;

20.2. pinigai ir pinigų ekvivalentai;

20.3. kitas trumpalaikis finansinis turtas.

21. Investicijos į kitus subjektus, kuriuose turima 50 proc. ir daugiau balsavimo teisių laikomos investicijomis į kontroliuojamuosius subjektus.

22. Investicijos į kontroliuojamuosius, asocijuotuosius ir kitus subjektus apskaitoje pirminio pripažinimo momentu registruojamos savikainos metodu (įsigijimo savikaina), o vėliau apskaitomos bei parodomos finansinėse ataskaitose nuosavybės metodu.

V. Gautinos sumos

22. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

23. Finansinėse ataskaitose ilgalaikės gautinos sumos parodomos amortizuota savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius. 2018 m. ilgalaikių gautinų sumų LMA ir Vrublevskių biblioteka neturėjo.

24. Finansinėse ataskaitose trumpalaikės gautinos sumos parodomos įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

VI. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

25. Pinigus sudaro pinigai kasoje ir banko sąskaitose. Pinigų ekvivalentai yra trumpalaikės, likvidžios investicijos, kurios gali būti greitai ir lengvai iškeičiamos į žinomą pinigų sumą. Tokių investicijų terminas neviršija trijų mėnesių, o vertės pokyčių rizika yra labai maža.

VII. Finansavimo sumos

26. Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20-ajame VSAFAS nustatytus kriterijus.

27. Finansavimo sumos – LMA iš valstybės biudžeto, Europos Sąjungos (finansinė parama), užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų bei iš kitų šaltinių gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas LMA statute nustatytiems tikslams ir programoms įgyvendinti.

Finansavimo sumos apima ir LMA gautus arba gautinus pinigus, ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas išlaidoms kompensuoti ir paramos būdu gautą turtą.

28. Gautos (gautinos) finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į:

28.1. finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti;

28.2. finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

29. Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

30. Gautos ir perduotos kitiems viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos, sąnaudomis nepripažįstamos. Perdavus finansavimo sumas kitiems viešojo sektoriaus subjektams, mažinamos gautos finansavimo sumos, registruojant perduotas finansavimo sumas.

31. Gautos ir perduotos ne viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos, registruojamos kaip sąnaudos, kartu pripažįstant finansavimo, kuris buvo skirtas šiam tikslui, pajamas.

VIII. Finansiniai įsipareigojimai

32. Finansinių įsipareigojimų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti vadovaujantis 17-ajame VSAFAS, 18-ajame viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarte „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai“, 19-ajame viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarte „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“ ir 24-ajame viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarte „Su darbo santykiais susijusios išmokos“. Nuomos sutartims taikomas turinio viršenybės prieš formą principas. Nuomos sandoriai skirstomi į veiklos nuomos, lizingo - finansinės nuomos sandorius. Finansinės nuomos sandorių LMA nėra.

33. Įsipareigojimai skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius. Ilgalaikių finansinių įsipareigojimų Akademija ir Biblioteka neturi.

34. Turimi trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai:

34.1. mokėtinos sumos į biudžetus, fondus;

34.2. mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla;

34.3. kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai.

34.4. Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami ir registruojami įsigijimo savikaina.

IX. Atidėjiniai

35. Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada ir tik tada, kai dėl įvykio praeityje VSS turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamą pasižadėjimą, ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ištekliai, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Jei patenkinamos ne visos šios sąlygos, atidėjiniai nėra pripažįstami, o tikrai informacija apie susijusį su tikėtina sumokėti suma neapibrėžtąjį įsipareigojimą yra pateikiama finansinių ataskaitų

aiškinamajame rašte (toliau – Aiškinamasis raštas). Atidėjiniai yra peržiūrimi paskutinę kiekvieno ataskaitinio laikotarpio dieną ir koreguojami, atsižvelgiant į naujus įvykius ar aplinkybes, kad parodytų tiksliausią dabartinį įvertinimą.

X. Pajamos

36. Pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatomi vadovaujantis 10-ajame VSAFAS „Kitos pajamos“ ir 20-ajame VSAFAS nustatyta tvarka.

37. Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos. Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, kad VSS gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai galima patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

38. Pajamomis laikoma tik gaunama ekonominė nauda.

39. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t. y. kurį suteikiamos paslaugos ar parduodamas turtas ar kt., nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

XI. Sąnaudos

40. Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės taikomi pagal 11-ajame viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Sąnaudos“ reikalavimus.

41. Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

42. Sąnaudos darbo užmokesčiui, Sodros mokesčiams pastoviams darbuotojams atskiriamos nuo sąnaudų darbo užmokesčiui, Sodros mokesčiams pagal autorines ar trumpalaikes darbo sutartis, pastarosios priskiriamos „Kitų paslaugų sąnaudoms“.

43. Sandoriai užsienio valiuta

Sandorių užsienio valiuta apskaitai taikomi principai nustatyti 21-ajame viešojo sektoriaus ir finansinės atskaitomybės standarte „Sandoriai užsienio valiuta“.

44. Valiutinių straipsnių likučiai perkainojami pagal ataskaitinio laikotarpio pabaigos Lietuvos Respublikos piniginio vieneto ir užsienio valiutos santykį.

XII. Apskaitos klaidų taisymas

45. Apskaitos klaidos taisomos vadovaujantis 7-ajame VSAFAS nustatytais taisyklėmis.

46. Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė

išraiška individualiai arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0, 1 procento per praėjusius finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės.

Prezidentas



akad. Jūras Banys

Vyriaus. finansininkė



Rasa Aleknavičienė

Lietuvos mokslų akademija, Gedimino pr. 3, L.T-01103 Vilnius
2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai						
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Višči tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos							
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							
1.2	Nusidevėjimo ir amortizacijos							
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių							
1.4	Komandiruočių							
1.5	Transporto							
1.6	Kvalifikacijos kėlimo							
1.7	Paprastojo remonto ir eksploataavimo							
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų							
1.9	Sunaudoti ir parduoti atsargų savikaina							
1.10	Socialinių išmokų							
1.11	Nuomos							
1.12	Finansavimo							
1.13	Kitų paslaugų							
1.14	Kitos							
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka							
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai							
3.1	Išmokos							
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių							
3.1.3	Komandiruočių							
3.1.4	Transporto							
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo							
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploataavimo							
3.1.7	Atsargų įsigijimo							
3.1.8	Socialinių išmokų							
3.1.9	Nuomos							
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo							
3.1.11	Sumokėtos palūkanos							
3.1.12	Kitos išmokos							

Lietuvos mokslų akademija, Gedimino pr. 3, LT-01103 Vilnius
2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
 ID -2147423612
 D/L 2019-05-02 14:47:24

P2 Informacija pagal segmentus

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai			Iš viso
		Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos		-3.612.570,04		-3.612.570,04
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-2.523.553,22		-2.523.553,22
1.2	Nusidėjimo ir amortizacijos		-54.075,03		-54.075,03
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-95.271,57		-95.271,57
1.4	Komandiruočių		-21.678,07		-21.678,07
1.5	Transporto		-7.924,31		-7.924,31
1.6	Kvalifikacijos kelimo		-4.724,00		-4.724,00
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-36.159,20		-36.159,20
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų		-50.509,73		-50.509,73
1.9	Sunaudojti ir parduoti atsargų savikaina		-71.563,45		-71.563,45
1.10	Socialinių išmokų				
1.11	Nuomos		-2.675,31		-2.675,31
1.12	Finansavimo		-89.487,32		-89.487,32
1.13	Kitų paslaugų		-298.480,82		-298.480,82
1.14	Kitos		-356.468,01		-356.468,01
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka				
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
3.1	Išmokos		-3.561.432,69		-3.561.432,69
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-2.524.236,67		-2.524.236,67
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-91.994,47		-91.994,47
3.1.3	Komandiruočių		-21.421,64		-21.421,64
3.1.4	Transporto		-10.461,43		-10.461,43
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo		-4.753,00		-4.753,00
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-36.159,20		-36.159,20
3.1.7	Atsargų įsigijimo		-112.031,17		-112.031,17
3.1.8	Socialinių išmokų		-5.117,62		-5.117,62
3.1.9	Nuomos				
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-398.214,95		-398.214,95
3.1.11	Sumokėtos patikėtos				
3.1.12	Kitos išmokos		-357.042,54		-357.042,54

Lietuvos mokslų akademija, Gedimino pr. 3, LT-01103 Vilnius
2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PRAEJUSIO ATASKAITINTO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai						
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Višioji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos							
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							
1.2	Nusidėjimo ir amortizacijos							
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių							
1.4	Komandiruočių							
1.5	Transporto							
1.6	Kvalifikacijos kelimo							
1.7	Paprastojo remonto ir eksploataavimo							
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų							
1.9	Sunaudojų ir parduotųjų atsargų savikama							
1.10	Socialinių išmokų							
1.11	Nuomos							
1.12	Finansavimo							
1.13	Kitų paslaugų							
1.14	Kitos							
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka							
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai							
3.1	Išmokos	0						
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių							
3.1.3	Komandiruočių							
3.1.4	Transporto							
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo							
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploataavimo							
3.1.7	Atsargų įsigijimo							
3.1.8	Socialinių išmokų							
3.1.9	Nuomos							
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo							
3.1.11	Sumokėtos palūkanos							
3.1.12	Kitos išmokos	0						

Lietuvos mokslų akademija, Gedimino pr. 3, LT-01103 Vilnius
2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID -2147423612
 D/L 2019-05-02 14:47:24

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai			Iš viso
		Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos		-3.934.150		-3.934.150
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-2.421.120		-2.421.120
1.2	Nusidėjimo ir amortizacijos		-75.070		-75.070
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-83.659		-83.659
1.4	Komandiruočių		-8.186		-8.186
1.5	Transporto		-6.904		-6.904
1.6	Kvalifikacijos kėlimo		-4.338		-4.338
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-289.694		-289.694
1.8	Nuvertėjimo ir nurašų sumų		-124.978		-124.978
1.9	Sunaudojų ir paruoštųjų atsargų savikaina		-60.610		-60.610
1.10	Socialinių išmokų				
1.11	Nuomos		-3.700		-3.700
1.12	Finansavimo		-160.015		-160.015
1.13	Kitų paslaugų		-300.123		-300.123
1.14	Kitos		-395.753		-395.753
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka				
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
3.1	Išmokos		-3.749.815		-3.749.815
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-2.423.431		-2.423.431
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-83.148		-83.148
3.1.3	Komandiruočių		-8.186		-8.186
3.1.4	Transporto		-6.672		-6.672
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo		-4.597		-4.597
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-247.418		-247.418
3.1.7	Atsargų įsigijimo		-207.207		-207.207
3.1.8	Socialinių išmokų				
3.1.9	Nuomos		-3.152		-3.152
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-324.177		-324.177
3.1.11	Sumokėtos palūkanos				
3.1.12	Kitos išmokos		-441.826		-441.826

P3 Nematerialusis turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)
1	2	3	4	5
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		32.479,24	
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį		2.000,00	
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina		2.000,00	
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina			
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį		-800,00	
3.1	Parduoto			
3.2	Perduoto			
3.3	Nurašyto		-800,00	
4	Pergrupavimai (+/-)		1.700,00	
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti konsolidavimo pokyčiai			
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		35.379,24	
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-22.008,35	
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X	-1.918,73	
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X		
10.1	Parduoto	X		
10.2	Perduoto	X		
10.3	Nurašyto	X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X		
12	Sukauptos amortizacijos sumų kiti konsolidavimo pokyčiai	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-23.927,08	
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje			
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*			
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma			
18.1	Parduoto			
18.2	Perduoto			
18.3	Nurašyto			
19	Pergrupavimai (+/-)			
20	Nuvertėjimo sumų kiti konsolidavimo pokyčiai			
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)			
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		11.452,16	
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		10.470,89	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Kitas nematerialusis turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai
		Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai
1	2	6	7	8
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	23.028,72	31.938,00	
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį			
2.1	Pirkto turto išsigijimo savikaina			
2.2	Neatlygintinai gauto turto išsigijimo savikaina			
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį	-19.550,65		
3.1	Parduoto			
3.2	Perduoto			
3.3	Nurašyto	-19.550,65		
4	Pergrupavimai (+/-)	8.766,07		
5	Išsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti konsolidavimo pokyčiai			
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)	12.244,14	31.938,00	
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-18.601,10	X
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X		X
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X	-5.162,64	X
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X		X
10.1	Parduoto	X		X
10.2	Perduoto	X		X
10.3	Nurašyto	X		X
11	Pergrupavimai (+/-)	X		X
12	Sukauptos amortizacijos sumų kiti konsolidavimo pokyčiai	X		X
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-23.763,74	X
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje			
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*			
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma			
18.1	Parduoto			
18.2	Perduoto			
18.3	Nurašyto			
19	Pergrupavimai (+/-)			
20	Nuvertėjimo sumų kiti konsolidavimo pokyčiai			
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)			
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)	12.244,14	8.174,26	
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)	23.028,72	13.336,90	

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestižas	Iš viso
		Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	9	10	11
1	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			87.445,96
2	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį			2.000,00
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina			2.000,00
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina			
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį			-20.350,65
3.1	Parduoto			
3.2	Perduoto			
3.3	Nurašyto			-20.350,65
4	Pergrupavimai (+/-)			10.466,07
5	Išigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti konsolidavimo pokyčiai			
6	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)			79.561,38
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-40.609,45
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X		-7.081,37
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X		
10.1	Parduoto	X		
10.2	Perduoto	X		
10.3	Nurašyto	X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X		
12	Sukauptos amortizacijos sumų kiti konsolidavimo pokyčiai	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X		-47.690,82
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje			
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*			
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma			
18.1	Parduoto			
18.2	Perduoto			
18.3	Nurašyto			
19	Pergrupavimai (+/-)			
20	Nuvertėjimo sumų kiti konsolidavimo pokyčiai			
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)			
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)			31.870,56
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)			46.836,51

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Nematerialiojo turto, kurio naudingo tarnavimo laikas neribotas, balansinė vertė:	12.244,14	23.028,72

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikainą sudaro:	31.911,81	14.105,74

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Nematerialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, likutinė vertė yra:		

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Nematerialiojo turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė yra:		

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Nebenaudojamo veikloje nematerialiojo turto likutinę vertę sudaro :		

Naujo nematerialiojo turto, įsigyto perduoti, balansinė vertė pagal turto grupes:

Eil. Nr.	Nematerialiojo turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Plėtros darbai		
2	Programinė įranga ir jos licencijos	9.235,59	9.865,89
3	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
4	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	12.244,14	23.028,72
5	Nebaigti projektai		
6	Kitas nematerialusis turtas		
7	Iš viso	21.479,73	32.894,61

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Per ataskaitinį laikotarpį patikėjimo teise perduoto kitiems subjektams turto likutinė vertė atidavimo momentu buvo:		

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Nematerialiojo turto tyrimų išlaidų sumą, pripažintą ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis, sudaro:		

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Ženė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai
			Gyvenamieji	Kiti	
1	2	3	4	5	6
1	įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		102.554,45	546.690,51	
2	įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)				
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina				
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina				
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)				
3.1	Parduoto				
3.2	Perduoto				
3.3	Nurašyto				
4	Pergrupavimai (+/-)				
5	įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti konsolidavimo pokyčiai				
6	įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		102.554,45	546.690,51	
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-26.484,48	-546.690,22	
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*	X			
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-1.485,72		
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X			
10.1	Parduoto	X			
10.2	Perduoto	X			
10.3	Nurašyto	X			
11	Pergrupavimai (+/-)	X			
12	Sukaupti nusidėvėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai	X			
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-27.970,20	-546.690,22	
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X			
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*	X			
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X			
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X			
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X			
18.1	Parduoto	X			
18.2	Perduoto	X			
18.3	Nurašyto	X			
19	Pergrupavimai (+/-)	X			
20	Nuvertėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai	X			
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)	X			
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis		X	X	X
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	X
25.1	Parduoto		X	X	X
25.2	Perduoto		X	X	X
25.3	Nurašyto		X	X	X
26	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X
27	Tikrosios vertės kiti konsolidavimo pokyčiai		X	X	X
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+/-27)		X	X	X
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)		74.584,25	0,29	
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)		76.069,97	0,29	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
 * Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės
1	2	7	8	9	10
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	3.704.633,56	128.916,30	40.105,42	880.760,00
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)			22.097,00	
2.1	Furko turto išsigijimo savikaina			22.097,00	
2.2	Neatlygintinai gauto turto išsigijimo savikaina				
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)			-7.240,50	
3.1	Parduoto				
3.2	Perduoto				
3.3	Nurašyto			-7.240,50	
4	Pergrupavimai (+/-)				36.137,60
5	Išsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti konsolidavimo pokyčiai				
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)	3.704.633,56	128.916,30	54.961,92	916.897,60
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-253.226,96	-110.501,97	-39.015,02	
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*				
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį		-17.779,14	-233,64	
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)			7.240,50	
10.1	Parduoto				
10.2	Perduoto				
10.3	Nurašyto			7.240,50	
11	Pergrupavimai (+/-)				
12	Sukaupti nusidėvėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai				
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	-253.226,96	-128.281,11	-32.008,16	
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje				
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį				
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)				
18.1	Parduoto				
18.2	Perduoto				
18.3	Nurašyto				
19	Pergrupavimai (+/-)				
20	Nuvertėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)				
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	1.900.293,40	X	X	195.304,60
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis		X	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)	187.900,00	X	X	205.470,62
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	
25.1	Parduoto		X	X	
25.2	Perduoto		X	X	
25.3	Nurašyto		X	X	
26	Pergrupavimai (+/-)		X	X	
27	Tikrosios vertės kiti konsolidavimo pokyčiai		X	X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+/-27)	2.088.193,40	X	X	400.775,22
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)	5.539.600,00	635,19	22.953,76	1.317.672,82
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)	5.351.700,00	18.414,33	1.090,40	1.076.064,60

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba
			Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	
1	2	11	12	13	14
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	828.839,99	19.091,77	13.989.186,69	1.868.198,01
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	28.885,93		6,41	1.201.000,00
2.1	Pirkto turto išsigijimo savikaina	28.885,93			1.201.000,00
2.2	Neatlygintinai gauto turto išsigijimo savikaina			6,41	
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)	-1.316,03		-30.182,29	
3.1	Parduoto				
3.2	Perduoto			-23,21	
3.3	Nurašyto	-1.316,03		-30.159,08	
4	Pergrupavimai (+/-)			273.992,51	
5	Išsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti konsolidavimo pokyčiai				
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)	856.409,89	19.091,77	14.233.003,32	3.069.198,01
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-776.924,67	X	-5.498,16	X
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*		X		X
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-27.283,29	X	-211,87	X
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	1.316,03	X		X
10.1	Parduoto		X		X
10.2	Perduoto		X		X
10.3	Nurašyto	1.316,03	X		X
11	Pergrupavimai (+/-)		X		X
12	Sukaupti nusidėvėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai		X		X
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	-802.891,93	X	-5.710,03	X
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-120,19	X		
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*		X		
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį		X		
17	Panikanta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį		X		
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)		X		
18.1	Parduoto		X		
18.2	Perduoto		X		
18.3	Nurašyto		X		
19	Pergrupavimai (+/-)		X		
20	Nuvertėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai		X		
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)	-120,19	X		
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		X	X
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis	X		X	X
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)	X		X	X
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)	X		X	X
25.1	Parduoto	X		X	X
25.2	Perduoto	X		X	X
25.3	Nurašyto	X		X	X
26	Pergrupavimai (+/-)	X		X	X
27	Tikrosios vertės kiti konsolidavimo pokyčiai	X		X	X
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+/-27)	X		X	X
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)	53.397,77	19.091,77	14.227.293,29	3.069.198,01
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)	51.795,13	19.091,77	13.983.688,53	1.868.198,01

Patvirtinta
 ID -2147423612
 D/L 2019-05-02 14:47:24

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	15	16
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		22.108.976,70
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		1.251.989,34
2.1	Pirkto turto išsigijimo savikaina		1.251.982,93
2.2	Neatlygintinai gauto turto išsigijimo savikaina		6,41
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)		-38.738,82
3.1	Parduoto		
3.2	Perduoto		-23,21
3.3	Nurašyto		-38.715,61
4	Pergrupavimai (+/-)		310.130,11
5	Išsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti konsolidavimo pokyčiai		
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		23.632.357,33
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-1.758.341,48
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*	X	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-46.993,66
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X	8.556,53
10.1	Parduoto	X	
10.2	Perduoto	X	
10.3	Nurašyto	X	8.556,53
11	Pergrupavimai (+/-)	X	
12	Sukaupti nusidėvėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai	X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-1.796.778,61
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje		-120,19
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*		
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį		
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį		
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)		
18.1	Parduoto		
18.2	Perduoto		
18.3	Nurašyto		
19	Pergrupavimai (+/-)		
20	Nuvertėjimo sumos kiti konsolidavimo pokyčiai		
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)		-120,19
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	2.095.598,00
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)	X	393.370,62
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)	X	
25.1	Parduoto	X	
25.2	Perduoto	X	
25.3	Nurašyto	X	
26	Pergrupavimai (+/-)	X	
27	Tikrosios vertės kiti konsolidavimo pokyčiai	X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+/-27)	X	2.488.968,62
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)		24.324.427,15
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)		22.446.113,03

Lietuvos mokslų akademija, Gedimino pr. 3, LT-01103 Vilnius

2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147423612
D/L 2019-05-02 14:47:24

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina:	180.667,70	201.570,90
Materialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai likutinė vertė yra:	74.584,25	76.069,97
Materialiojo turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė yra:		
Nebenaudojamo veikloje materialiojo turto likutinę vertę sudaro:		
Materialiojo turto, kuris laikinai nenaudojamas veikloje, likutinę vertę sudaro:		
Dalis žemės ir pastatų įprastinėje veikloje yra nenaudojami ir laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti. Tokio turto likutinę vertę sudaro:		
Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje, bendroji vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:		

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs
1	2	3	4
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		-600,26
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		346.729,63
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		89.564,10
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		257.165,53
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-29.767,68
3.1	Parduota		-77,00
3.2	Perleista (paskirstyta)		-38,60
3.3	Sunaudota veikloje		-29.652,08
3.4	Kiti nurašymai		
4	Pergrupavimai (+/-)		-317.927,42
5	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-6)		-1.565,73
6	Kiti atsargų įsigijimo vertės konsolidavimo pokyčiai		
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)		
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį		
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma		
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)		
11.1	Parduota		
11.2	Perleista (paskirstyta)		
11.3	Sunaudota veikloje		
11.4	Kiti nurašymai		
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)		
13	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10+11+/-12+/-14)		
14	Kiti atsargų nuvertėjimo konsolidavimo pokyčiai		
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-13)		-1.565,73
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		-600,26

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Lietuvos mokslų akademija, Gedimino pr. 3, LT-01103 Vilnius

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P8 Atsargos

Eil. Nr.	Straipsniai*	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys	
		Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys
1	2	5	6
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	2.722,06	
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina	2.722,06	
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		
3.1	Parduota		
3.2	Perleista (paskirstyta)		
3.3	Sunaudota veikloje		
3.4	Kiti nurašymai		
4	Pergrupavimai (+/-)	-2.722,06	
5	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-6)		
6	Kiti atsargų įsigijimo vertės konsolidavimo pokyčiai		
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)		
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį		
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma		
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)		
11.1	Parduota		
11.2	Perleista (paskirstyta)		
11.3	Sunaudota veikloje		
11.4	Kiti nurašymai		
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)		
13	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10+11+/-12+/-14)		
14	Kiti atsargų nuvertėjimo konsolidavimo pokyčiai		
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-13)		
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

P8 Atsargos

Eil. Nr.	Straipsniai*	Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti	
		Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti
1	2	7	8
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	16.897,85	56.822,54
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		64.226,62
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		64.226,62
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)	-2.624,07	-26.688,43
3.1	Parduota		
3.2	Perleista (paskirstyta)	-2.624,07	-3.432,25
3.3	Sunaudota veikloje		-23.256,18
3.4	Kiti nurašymai		
4	Pergrupavimai (+/-)		53,30
5	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-6)	14.273,78	94.414,03
6	Kiti atsargų įsigijimo vertės konsolidavimo pokyčiai		
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)		
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį		
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma		
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)		
11.1	Parduota		
11.2	Perleista (paskirstyta)		
11.3	Sunaudota veikloje		
11.4	Kiti nurašymai		
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)		
13	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10+11+/-12+/-14)		
14	Kiti atsargų nuvertėjimo konsolidavimo pokyčiai		
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-13)	14.273,78	94.414,03
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)	16.897,85	56.822,54

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

P8 Atsargos

Eil. Nr.	Straipsniai*	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
1	2	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		73.120,13
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		413.678,31
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		156.512,78
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		257.165,53
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-59.080,18
3.1	Parduota		-77,00
3.2	Perleista (paskirstyta)		-6.094,92
3.3	Sunaudota veikloje		-52.908,26
3.4	Kiti nurašymai		
4	Pergrupavimai (+/-)		-320.596,18
5	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-6)		107.122,08
6	Kiti atsargų įsigijimo vertės konsolidavimo pokyčiai		
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)		
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį		
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma		
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)		
11.1	Parduota		
11.2	Perleista (paskirstyta)		
11.3	Sunaudota veikloje		
11.4	Kiti nurašymai		
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)		
13	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10+11+/-12+/-14)		
14	Kiti atsargų nuvertėjimo konsolidavimo pokyčiai		
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-13)		107.122,08
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		73.120,13

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Lietuvos mokslų akademija, Gedimino pr. 3, LT-01103 Vilnius

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147423612
D/L 2019-05-02 14:47:24

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

**PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS
SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE***

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	24.000,00	17.000,00
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indelių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	24.000,00	17.000,00
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	24.000,00	17.000,00

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147423612
D/L 2019-05-02 14:47:24

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR SĄNAUDŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE *

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos veiklos pajamos	16.105,53	14.732,64
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo	97,80	617,04
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos	9.611,30	11.501,59
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**	6.256,39	2.614,01
1.6	Kitos	140,04	
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3	Kitos veiklos sąnaudos	-3.240,96	-5.786,59
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	-20,00	-513,00
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		-73,50
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		-426,52
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos	-3.081,16	-4.773,57
3.6	Kitos veiklos sąnaudos	-139,80	
4	Kitos veiklos rezultatas	12.864,57	8.946,05

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Lietuvos mokslų akademija, Gedimino pr. 3, LT-01103 Vilnius

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147423612
D/L 2019-05-02 14:47:24

P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	85,54	129,89
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo	12,70	20,97
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3	Palūkanų pajamos	72,84	108,92
1.4	Dividendai		
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-1,48	-657,35
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo	-1,31	-652,74
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-0,17	-4,61
2.3	Palūkanų sąnaudos		
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	84,06	-527,46

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Lietuvos mokslų akademija, Gedimino pr. 3, LT-01103 Vilnius

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147423612
D/L 2019-05-02 14:47:24

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	32.863,68	127.325,73
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	2.230,09	85,59
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti	28.141,52	90.464,06
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai	98,63	234,29
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		34.262,76
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	2.393,44	2.279,03
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	32.863,68	127.325,73

Lietuvos mokslų akademija, Gedimino pr. 3, LT-01103 Vilnius
2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID -2147423612
 D/L 2019-05-02 14:47:24

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	88.218,21	74.775,93	0,00	107.315,38	83.184,33	
1.1	Gautinos finansavimo sumos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas	4.584,08			919,20		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą	1.852,53			638,00		
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	2.731,55			281,20		
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	74.027,70	73.768,13		84.683,25	77.720,70	
1.5.1	Iš biudžeto	73.768,13	73.768,13		77.720,70	77.720,70	
1.5.2	Kitos	259,57			6.962,55		
1.6	Kitos gautinos sumos	9.606,43	1.007,80		21.712,93	5.463,63	
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	88.218,21	74.775,93	0,00	107.315,38	83.184,33	

Lietuvos mokslų akademija, Gedimino pr. 3, LT-01103 Vilnius
2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

IKI IŠPIRKIMO TERMINO LAIKOMO FINANSINIO TURTO IR SUTEIKTŲ PASKOLŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansinio turto pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį		
			Išgyta (įsigijimo savikaina)	Parduota (balansinė vertė pardavimo momentu)	Perkelta į (iš) kitą finansinio turto grupę
1	2	3	4	5	6
1	Ilgalaikis finansinis turtas ir suteiktos paskolos	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Suteiktos paskolos				
1.2	Obligacijos				
1.3	Vekseliai				
1.4	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai				
1.5	Ilgalaikiai terminuoti indėliai				
2	Trumpalaikis finansinis turtas ir suteiktos paskolos*	14,48	14,48	-14,48	0,00
2.1	Suteiktos paskolos				
2.2	Obligacijos				
2.3	Vekseliai				
2.4	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai				
2.5	Trumpalaikiai terminuoti indėliai	14,48	14,48	-14,48	
3	Iš viso	14,48	14,48	-14,48	0,00

* Nurodoma ir ilgalaikio finansinio turto, ir suteiktų paskolų einamųjų metų dalis.

** Amortizacijos suma apima skirtumą tarp finansinio turto įsigijimo savikainos ir amortizuotos savikainos pirminio finansinio turto pripažinimo metu, ir amortizacijos sumos pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį.

Lietuvos mokslų akademija, Gedimino pr. 3, LT-01103 Vilnius
2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Finansinio turto pavadinimas	Per ataskaitinį laikotarpį			
		Amortizacijos suma**	Valiutos kurso pokyčio įtaka	Pinigines įplaukas	Nurašyta
1	2	7	8	9	10
1	Ilgalaikis finansinis turtas ir suteiktos paskolos	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Suteiktos paskolos				
1.2	Obligacijos				
1.3	Vekseliai				
1.4	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai				
1.5	Ilgalaikiai terminuoti indėliai				
2	Trumpalaikis finansinis turtas ir suteiktos paskolos*	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	Suteiktos paskolos				
2.2	Obligacijos				
2.3	Vekseliai				
2.4	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai				
2.5	Trumpalaikiai terminuoti indėliai				
3	Iš viso	0,00	0,00	0,00	0,00

Lietuvos mokslų akademija, Gedimino pr. 3, LT-01103 Vilnius
2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID -2147423612
 D/L 2019-05-02 14:47:24

Eil. Nr.	Finansinio turto pavadinimas	Per ataskaitinį laikotarpį		Kiti konsolidavimo pokyčiai	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Nuvertėjimas	11		
1	2		11	12	13
1	Ilgalaikis finansinis turtas ir suteiktos paskolos		0,00	0,00	0,00
1.1	Suteiktos paskolos				
1.2	Obligacijos				
1.3	Vekseliai				
1.4	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai				
1.5	Ilgalaikiai terminuoti indėliai				
2	Trumpalaikis finansinis turtas ir suteiktos paskolos*		0,00	0,00	14,48
2.1	Suteiktos paskolos				
2.2	Obligacijos				
2.3	Vekseliai				
2.4	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai				
2.5	Trumpalaikiai terminuoti indėliai				14,48
3	Iš viso		0,00	0,00	14,48

Lietuvos mokslų akademija, Gedimino pr. 3, LT-01103 Vilnius
 2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID -2147423612
 D/L 2019-05-02 14:47:24

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos
 INFORMACIJA APIE KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	3 957,09	3 957,09				
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	9 905,41			12 517,62		
4	Sukauptos mokėtinės sumos	24 509,37			27 136,88		
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	24 509,37			27 136,88		
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	5 922,30	168,16		8 840,75	177,88	
5.1	Mokėtinė veiklos mokesčiai	168,16	168,16		177,88	177,88	
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai				8 181,35		
5.3	Kitos mokėtinės sumos	5 754,14			481,52		
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+)	44 294,17	4 125,25	0,00	48 495,25	177,88	

Lietuvos mokslų akademija, Gedimino pr. 3, LT-01103 Vilnius

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID -2147423612
D/L 2019-05-02 14:47:24

P24 Finansinės rizikos valdymas

INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS) EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	49.319,66	44.452,83
2	JAV doleriais		115,24
3	Kitomis		
4	Iš viso	49.319,66	44.568,07

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Budžeto asignavimai	Iš viso	Budžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	222.969,14		518.801,24	
1.1	Pinigai bankų sąskaitose	222.969,14		518.801,24	
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įsaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įsaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	11.611,65		17.671,41	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	11.580,72		17.659,31	
3.2	Pinigai kasoje	30,93		12,10	
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įsaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	234.580,79		536.472,65	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALINIŲ TIKSLINĖ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPŲ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį						Per ataskaitinį laikotarpį				Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		13
		Finansavimo sumų likutis mokėjimo laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautinos) išskyrus neapibrėžtą gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neapibrėžtą gautą turą	Perdota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto perdavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jo panaudojimo savo vėlavai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos gražintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasiskirstymas	Kiti komandavimo pokyčiai	
1	18 valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalyje gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	15 923 758,09	4 336 273,54	41 078,23	3 673,25	-160 145,36	-2 931 922,31	-443,79	-29 008,31				17 186 202,34
1.1	Neprigamintam turui įsigyti	13 864 733,16	5 157,50	1 330 304,43	3 673,25	-145,36	-44 532,81						13 775 991,86
1.2	Kitoms šiluminės kompensacijos	50 024,93	4 284 115,04	-1 266 026,20		-160 000,00	-2 387 389,50		-443,79				9 280,48
2	18 savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalyje gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	102,52		-3,38	23,64								122,68
2.1	Neprigamintam turui įsigyti	102,52		-3,48	23,64								122,68
2.2	Kitoms šiluminės kompensacijos												
3	87% Europos Sąjungos, neapibrėžtą gautą turą gautam iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti	876 183,97	523 749,09		2 672,69	-287 940,58	-513 576,84	-89 487,32					511 601,01
3.1	Neprigamintam turui įsigyti	238 790,07	45 429,13	61 975,24	2 672,69	-518,01	-89 775,71						258 572,31
3.2	Kitoms šiluminės kompensacijos	637 393,90	478 319,94	-61 975,24		-287 422,57	-423 801,13	-89 487,32					252 828,70
4	18 kitų šaltinių	4 406 020,97	9 139,85	-2 024 299,73	246 803,36	-2 467,00	-2 807,50						2 602 036,79
4.1	Neprigamintam turui įsigyti	4 379 621,11	8 343,80	-2 024 299,73	230 802,56	-2 467,00	-15 571,98						2 601 303,17
4.2	Kitoms šiluminės kompensacijos	26 399,86	95 600,05	-21 386,00			-14 114,98						733,62
5	18 viso finansavimo sumų	21 246 665,55	4 869 171,48	-1 990 224,98	245 717,94	-450 722,94	-3 472 567,11	-89 487,32	-443,79	-39 520,01	0,00		20 360 022,62

* Šioje dalyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas: gavusio skaitinio laikotarpio klaidų našumas, valdymo lūšio (išskyrus, susijusius su finansavimo sumų dalis, pripažintą fondo finansavimo pajamomis

Lietuvos mokslų akademija, Gedimino pr. 3, LT-01103 Vilnius
 2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos euras, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID -2147423612
 D/L 2019-05-02 14:47:24

FINANSAVIMO SUMŲ LIKŪČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso 5=3+4	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso 8=6+7
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	77.360,31	15.846.397,78	15.923.758,09	48.352,00	17.137.910,34	17.186.262,34
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		102,52	102,52		122,68	122,68
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)		876.183,97	876.183,97		511.601,01	511.601,01
4	Iš kitų šaltinių	16.249,30	4.390.371,67	4.406.620,97	5.737,60	2.596.299,19	2.602.036,79
5	Iš viso	93.609,61	21.113.055,94	21.206.665,55	54.089,60	20.245.933,22	20.300.022,82

Bendra konsoliduotųjų ataskaitų korektiškumo tikrinimo ataskaita

Kategorija - 7 Konsolidacija
Versija - CURRENT

R. Aleknavičienė

K-KKK-A-KK - Bendra konsoliduotųjų ataskaitų korektiškumo tikrinimo ataskaita

Data: 2019.05.02
17:08:48

Duomenų įvesties periodas - 2018.12
Sritis - MVAL40_26
Konsolidavimo valiuta - EUR
Sąskaita -
Subjektas - MVAL40 - Lietuvos mokslų akademija

	Kontrolės aprašymas	1-oji kontrolės dalis	2-oji kontrolės dalis	Kontrolė - skirtumas
FAR-000	Reikšmės FBA eilutėse „Iš viso turtas“ ir „Iš viso finansavimo sumų“ įsipareigojimų, grynojo turto ir mažumos dalies“ turi sutapti			
FAR-001	VRA pateikta pagrindines veiklos ir Kitos veiklos pajamų ir sąnaudų ataskaitoje pateiktos bendros nusidevėjimo ir amortizacijos sumos per ataskaitinį laikotarpį nesutampa su aiškinamojo rašto lentelių „Nematerialiojo turto balansines vertes pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“ ir „Ilgalaikio materialiojo turto balansines vertes pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“ bendra per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuota			
FAR-002	Jei aiškinamojo rašto lentelės „Parduoti laikomo finansinio turto pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“ eilučių „1.1. Nuosavybės vertybiniai popieriai“ ir „2.1. Nuosavybės vertybiniai popieriai“ ir aiškinamojo rašto lentelės „Informacija apie ilgalaikį finansinį turta“ eilutės „1.2. Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus“ balansine verte lygi 0, tai aiškinamojo rašto lentelės „Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos“ 1.4 eil. „Dividendai“ suma turi būti lygi 0.			
FAR-003	Dividendai jau parodytu vienoje iš aiškinamojo rašto lentelių. „Kitos pajamos“ - „Pajamos iš dividendų“ arba „Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos“ - „Dividendai“. Kitoje lentelėje dividendų suma turi būti lygi 0.			
FAR-004	Aiškinamojo rašto lentelėje „Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“ iš viso parduotų atsargų verte lygi/nelygi 0 (išskyrus 9 st.). Todėl aiškinamojo rašto lentelėje „Kitos pajamos“ pagrindines ir kitos veiklos pajamos iš atsargų pardavimo per ataskaitinį laikotarpį turi būti atitinkamai lygios/nelygios 0.			
FAR-005	Aiškinamojo rašto lentelėje „Ilgalaikio materialiojo turto balansines vertes pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“ pardavimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje lygi 0 ir/arba aiškinamojo rašto lentelėje „Nematerialiojo turto balansines vertes pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“ ir/arba aiškinamojo rašto lentelėje „Biologinio turtovertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“ pardavimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje lygi 0, todėl aiškinamojo rašto lentelėje „Kitos pajamos“ suma „Kitos veiklos pajamos. Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas“ per ataskaitinį laikotarpį turi būti lygus 0			
FAR-006	Jei aiškinamojo rašto lentelėje „Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“ atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį yra lygus 0, tai tos pačios lentelės per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas taip pat turi būti lygus 0.			
FAR-007	Jei aiškinamojo rašto lentelės „Ilgalaikio materialiojo turto balansines vertes pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“ Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį yra lygi 0, tai Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidevėjimo suma, Sukaupta perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma bei Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma turi būti lygi 0.			
FAR-008	Jei aiškinamojo rašto lentelės „Nematerialiojo turto balansines vertes pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“ Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį yra lygi 0, tai Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma ir/arba Sukaupta perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma turi būti lygi 0.			
FAR-009	Aiškinamojo rašto lentelės „Finansinių įsipareigojimų pokytis per ataskaitinį laikotarpį“ eilučių „1.1. Išleistos obligacijos“, „1.2. Išleisti išdo vekseliai“, „1.3. Gautos paskolos“, „2.1. Išleistos obligacijos“, „2.2. Išleisti išdo vekseliai“ ir „2.3. Gautos paskolos“ balansinių verčių suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nesutampa su aiškinamojo rašto lentelės „Gautos paskolos ir išleisti ne nuosavybės vertybiniai popieriai pagal grąžinimo ir išpirkimo laikotarpius ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną“ balansine finansinių įsipareigojimų verte iš viso.			
FAR-010	Bendra atidėjinių suma aiškinamojo rašto lentelėje „Atidėjiniai pagal jų paskirį“ ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nesutampa su FBA pateikta Ilgalaikių atidėjinių ir Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalies bei trumpalaikių atidėjinių suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje.			
FAR-012	VRA „Grynasis perviršis ar deficitas“ per ataskaitinį laikotarpį nesutampa su GTPA pateikta „Grynoju perviršio ar deficito“ suma susidedančia iš eilučių „Nuosavybės metodo įtaka“ ir „Sukauptas perviršis ar deficitas“ ir „Mažumos dalis“ sumos ataskaitinių metų paskutinę dieną.			
FAR-013	VRA „Grynojo perviršio ar deficito suma tenkanti kontroliuojančiam subjektui“ ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nesutampa su GTPA stulpelių „Nuosavybės metodo įtaka“ ir „Sukauptas perviršis ar deficitas“ suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje.			
FAR-014	VRA „Grynasis perviršis ar deficitas tenkanti mažumos daliai“ per ataskaitinį laikotarpį nesutampa su GTPA pateiktu „Grynoju perviršiu ar deficitu“ ataskaitinių metų paskutinę dieną.			
FAR-020	FBA „Dalininkų kapitalas“ ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nėra lygus 0 ir/arba GTPA „Dalininkų kapitalas“ ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nėra lygus 0. Išimtis: dalininkų kapitalas gali būti nelygus nuliui, kai kontroliuojantis subjektas yra kitoje subjektų grupėje.			
FAR-028	Pinigų ir pinigų ekvivalentų įsigijimo savikainos pabaigos ir pradžios likučių skirtumas nesutampa su PSA pateiktu pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimu (sumažėjimu)			
FAR-029	13 VSAFAS 1 priede pateikta „Apskaičiuotų nuvertėjimo nuostolių suma per ataskaitinį laikotarpį“ iš viso nesutampa su „Nematerialiojo turto pastabų duomenų įvedimo formoje 3“ esančioje lentelėje pateikta „Pripažintų nuvertėjimo nuostolių“ suma iš viso per ataskaitinį laikotarpį.			

Bendra konsoliduotųjų ataskaitų korektiškumo tikrinimo ataskaita

Kategorija - 7 Konsolidacija
Versija - CURRENT

R. Aleknavičienė

FAR-030	13 VSAFAS 1 priede pateikta „Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį“ iš viso nesutampa su „Nematerialiojo turto pastabų duomenų įvedimo formoje 3“ esančioje lentelėje pateikta „Panaikintų ar sumažintų turto nuvertėjimo nuostolių“ suma iš viso per ataskaitinį laikotarpį.	
FAR-031	12 VSAFAS 1 priede pateikta „Apskaičiuotų nuvertėjimo nuostolių suma per ataskaitinį laikotarpį“ iš viso nesutampa su „Ilgalaikio materialiojo turto pastabų duomenų įvedimo formoje 4“ esančioje lentelėje pateikta „Pripažintų nuvertėjimo nuostolių“ suma iš viso per ataskaitinį laikotarpį.“	
FAR-032	12 VSAFAS 1 priede pateikta „Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį“ iš viso nesutampa su „Ilgalaikio materialiojo turto pastabų duomenų įvedimo formoje 4“ esančioje lentelėje pateikta „Panaikintų ar sumažintų turto nuvertėjimo nuostolių“ suma iš viso per ataskaitinį laikotarpį.	
FAR-034	VRA, 2 priede pateikta nuomos sąnaudų suma per ataskaitinį laikotarpį nesutampa su „Įsipareigojimų, atsirandančių iš nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kito turto perdavimo sutarčių pastabų duomenų įvedimo formoje 1“ esančioje lentelėje pateikta Pagrindinių nuomos įmokų ir Neapibrėžtųjų nuomos mokesčių suma ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną	
FAR-036	GTPA eilutės „Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas“ (nuosavybes metodo įtaka) ataskaitinio laikotarpio suma nesutampa su VRA eilutėje „Nuosavybes metodo įtaka“ ir esminių klaidų taisymo įtakos nuosavybes metodui pateikta suma	
FAR-037	GTPA eilutės „Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas“ (sukauptas perviršis ar deficitas) ataskaitinio laikotarpio suma nesutampa su VRA eilutėje „Grynasis perviršis ar deficitas prieš nuosavybes metodo įtaką“ pateikta suma per ataskaitinį laikotarpį (įvertinus esminių klaidų taisymo įtaką nuosavybes metodui).“	
FAR-052	Bendra atidėjinių suma aiškinamojo rašto lentelėje „Atidėjiniai pagal jų paskirtį“ ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nesutampa su FBA pateikta Ilgalaikių atidėjinių ir Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalies bei trumpalaikių atidėjinių suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (Prijungiamame VSS).	
FAR-091	Ilgalaikio materialiojo turto pastabose (4) nurodytų vertybių, kurių tikroji vertė buvo nustatyta remiantis draudžiamąja verte, ir vertybių, apskaitoje užregistruotų simboline vieno lito verte, balansinių verčių suma turi būti mažesne arba lygi materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimui per ataskaitinį laikotarpį lentelėje nurodytai vertybių likutinei vertei ataskaitinio laikotarpio pabaigoje.	0
FAR-129	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų suma turi sutapti su išskirstymu pagal laikotarpius	
FAR-143	Aiškinamojo rašto lenteles „Mineraliniai išteklių“ eilutės „1. Finansinės būklės ataskaitoje rodomi mineraliniai išteklių“ dabartinė viso kiekio verte paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną nesutampa su aiš	
FAS-001	Nematerialiojo turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0
FAS-002	Prestižo įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0
FAS-003	Sukaupta nematerialiojo turto amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti neigiama arba lygi nuliui.	0
FAS-004	Sukaupta prestižo amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti neigiama arba lygi nuliui.	0
FAS-005	Nematerialiojo turto nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti neigiama arba lygi nuliui	0
FAS-006	Prestižo nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti neigiama arba lygi nuliui.	0
FAS-007	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0
FAS-008	Prestižo likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0
FAS-009	Ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0
FAS-010	Sukaupta ilgalaikio materialiojo turto nusidevėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti neigiama arba lygi nuliui.	0
FAS-011	Ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti neigiama arba lygi nuliui.	0
FAS-013	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0
FAS-014	Įsankstinių mokėjimų už ilgalaikį finansinį turtą suma paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0
FAS-016	Parduoti laikomo finansinio turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0
FAS-017	Iki išpirkimo termino laikomo finansinio turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0
FAS-025	Grynoji investicijos į nuomojamą turtą (pagrindinių nuomos įmokų) vertė pagal finansines nuomos sutartis paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0
FAS-026	Dabartinė gautinų pagrindinių nuomos įmokų vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0
FAS-027	Biologinio turto likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiamas arba lygus nuliui..	0
FAS-032	Įsankstinių apmokėjimų balansinė vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0
FAS-034	Per vienerius metus gautinų sumų iš viso balansinė vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0

Bendra konsoliduotųjų ataskaitų korektiškumo tikrinimo ataskaitaKategorija - 7 Konsolidacija
Versija - CURRENT

R. Aleknavičienė

FAS-036	Pinigų iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) iš viso likutis paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0
FAS-037	Pinigų iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą), kurie yra biudžeto asignavimai, likutis paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0
FAS-039	Pinigų iš savivaldybės biudžeto iš viso likutis paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną turi būti teigiamas arba lygus nuliui.	0
FAS-040	Pinigų iš savivaldybės biudžeto, kurie yra biudžeto asignavimai, likutis paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną turi būti teigiamas arba lygus nuliui.	0
FAS-042	Pinigų ir pinigų ekvivalentų iš kitų šaltinių iš viso likutis turi būti teigiamas arba lygus nuliui.	0
FAS-043	Pinigų ir pinigų ekvivalentų iš kitų šaltinių, kurie yra biudžeto asignavimai, likutis paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną turi būti teigiamas arba lygus nuliui.	0
FAS-047	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiamas arba lygus nuliui.	0
FAS-048	Finansinių įsipareigojimų, apskaitomų amortizuota savikaina balansine verte ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0
FAS-049	Dabartinė finansinės nuomos įsipareigojimų verte paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0
FAS-050	Atidejinių verte ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0
FAS-051	Mokesčio pajamų bendrąja verte per ataskaitinį laikotarpį suma turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0
FAS-052	Iš viso mokesčio pajamų grynąja verte per ataskaitinį laikotarpį suma turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0
FAS-053	Socialinių įmokų pajamų bendrąja verte per ataskaitinį laikotarpį suma turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0
FAS-054	Socialinių įmokų pajamų grynąja verte per ataskaitinį laikotarpį suma turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0
FAS-058	Finansinės ir investicinės veiklos pajamų per ataskaitinį laikotarpį suma turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0
FAS-059	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudų per ataskaitinį laikotarpį suma turi būti neigiama arba lygi nuliui.	0
FAS-067	Pagrindinės veiklos sąnaudų per ataskaitinį laikotarpį suma turi būti neigiama arba lygi nuliui. Išimtis, ataskaitini laikotarpiai buvo užregistruotas praėjusio laikotarpio sąnaudų sumažinimas.	0
FAS-068	Pagrindinės veiklos kitų pajamų per ataskaitinį laikotarpį suma turi būti teigiama arba lygi nuliui.	0
FAS-121	Mineralinių išteklių, įvertintų mokesčių už gamtos išteklius pajamų dabartinė verte, likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi būti teigiamas arba lygus nuliui.	0

Lietuvos mokslų akademijos
prezidentas

akad. Jūras Banys

Vyriaus. buhaltere
Rasa Aleknavičienė

Konsolidavimo kontrolės bendroji ataskaita (detali) metinė

Kategorija - 7 Konsolidacija
Versija - CURRENT

R. Aleknavičienė

K-KBA-B-KK-M - Konsolidavimo kontrolės bendroji ataskaita (detali) metinė

Data: 2019.05.15 09:19:40

Duomenų įvesties periodas - 2018.12

Sritis - MVAL40 26

Konsolidavimo valiuta - EUR

Sąskaita - -

Subjektas - MVAL40 - Lietuvos mokslų akademija

	Ar FBA balansuojasi?	
F00	Ataskaitinio laikotarpio pradiniai likučiai	GERAI
F99	Ataskaitinio laikotarpio pabaigos likučiai	GERAI
F02	Konsolidacijos metodo pasikeitimas (senas)	GERAI
F03	Konsolidacijos metodo pasikeitimas (naujas)	GERAI
F04	Konsolidacijos koeficiento pasikeitimas	GERAI
F05	Pradinių likučių koregavimai	GERAI
F70	Vidiniai jungimai	GERAI
F80	Pataisymas dėl valiutos kurso perskaičiavimo	GERAI
F90	Kiti judėjimai	GERAI
F92	Mažumos dalies pasikeitimas	GERAI
F98	Išeinantys subjektai	GERAI

Apvalinimo finansinės eilutės reikšmė = 0

F00	Ataskaitinio laikotarpio pradiniai likučiai	GERAI
F99	Ataskaitinio laikotarpio pabaigos likučiai	GERAI

Kontrolės

Srautų kontrolė: pabaigos likutis = pradinis likutis + visi pokyčiai GERAI

Kontrolė FBA rezultatas už periodą = VRA rezultatas GERAI

Kontrolė: Pinigų srautų ataskaitos pokytis (rezultatas) = (Pinigų sąskaitų pabaigos likutis - Pinigų sąskaitų pradinis likutis) GERAI

Tarpinės finansinės eilutės naudojamos eliminavime = 0

Ataskaitinio laikotarpio pradiniai likučiai

ATD001 - Atidėjinių operacijų eliminavimas GERAI

FIA001 - Išankstinių apmokejimų eliminavimas GERAI

FNL001 - Finansinės nuomos (lizingo) pagrindinės nuomos įmokų eliminavimas GERAI

FNL002 - Finansinės nuomos (lizingo) dabartinės nuomos įmokų eliminavimas GERAI

FNN001 - Ne nuosavybės vertybinių popierių operacijos eliminavimas GERAI

Konsolidavimo kontrolės bendroji ataskaita (detali) metinė

Kategorija - 7 Konsolidacija
Versija - CURRENT

R. Aleknavičienė

FPA001 - Paskolų eliminavimas	GERAI
FSM001 - Finansavimo sumų operacijų eliminavimas	GERAI
FSV001 - Finansinės ir investicinės veiklos eliminavimas	GERAI
FTN001 - Paskolų ir vekselių nurašymas	GERAI
FVP001 - Parduoti laikomo finansinio turto, išskyrus ne nuosavybės vertybinių popierių, operacijos eliminavimas	GERAI
GMS001 - Trumpalaikių gautinų ir mokėtinų sumų eliminavimas	GERAI
MOK001 - Mokesčių operacijų eliminavimas	GERAI
PER001 - Pervestinių pajamų eliminavimas	GERAI
PER002 - Pervestinių mokesčių pajamų eliminavimas	GERAI
PER003 - Pervestinių socialinių įmokų pajamų eliminavimas	GERAI
PSE001 - Pajamų ir sąnaudų eliminavimas	GERAI
PSR001 - Pinigų srautų eliminavimas	GERAI
SOC002 - Socialinių draudimo sąnaudų atostogų rezerve eliminavimas	GERAI
TAT001 - Perduotų atsargų eliminavimas	GERAI
TBT001 - Perduoto biologinio turto eliminavimas	GERAI
TMT001 - Perduoto ilgalaikio materialiojo turto eliminavimas	GERAI
TNT001 - Perduoto nematerialiojo turto eliminavimas	GERAI
TTU001 - Turto pardavimo operacijos eliminavimas	GERAI
Ataskaitinio laikotarpio pabaigos likučiai	
ATD001 - Atidėjinių operacijų eliminavimas	GERAI

Konsolidavimo kontrolės bendroji ataskaita (detali) metinė

Kategorija - 7 Konsolidacija
Versija - CURRENT

R. Aleknavičienė

FIA001 - Išankstinių apmokėjimų eliminavimas	GERAI
FNL001 - Finansinės nuomos (lizingo) pagrindinės nuomos įmokų eliminavimas	GERAI
FNL002 - Finansinės nuomos (lizingo) dabartinės nuomos įmokų eliminavimas	GERAI
FNN001 - Ne nuosavybės vertybinių popierių operacijos eliminavimas	GERAI
FPA001 - Paskolų eliminavimas	GERAI
FSM001 - Finansavimo sumų operacijų eliminavimas	GERAI
FSV001 - Finansinės ir investicinės veiklos eliminavimas	GERAI
FTN001 - Paskolų ir vekselių nurašymas	GERAI
FVP001 - Parduoti laikomo finansinio turto, išskyrus ne nuosavybės vertybinių popierių, operacijos eliminavimas	GERAI
GMS001 - Trumpalaikių gautinų ir mokėtinų sumų eliminavimas	GERAI
MOK001 - Mokesčių operacijų eliminavimas	GERAI
PER001 - Pervestinių pajamų eliminavimas	GERAI
PER002 - Pervestinių mokesčių pajamų eliminavimas	GERAI
PER003 - Pervestinių socialinių įmokų pajamų eliminavimas	GERAI
PSE001 - Pajamų ir sąnaudų eliminavimas	GERAI
PSR001 - Pinigų srautų eliminavimas	GERAI
SOC002 - Socialinių draudimo sąnaudų atostogų rezerve eliminavimas	GERAI
TAT001 - Perduotų atsargų eliminavimas	GERAI
TBT001 - Perduoto biologinio turto eliminavimas	GERAI
TMT001 - Perduoto ilgalaikio materialiojo turto eliminavimas	GERAI
TNT001 - Perduoto nematerialiojo turto eliminavimas	GERAI

Konsolidavimo kontrolės bendroji ataskaita (detali) metinė

Kategorija - 7 Konsolidacija
Versija - CURRENT

R. Aleknavičienė

TTU001 - Turto pardavimo operacijos eliminavimas

GERAI

Lietuvos mokslų akademijos
prezidentas


akad. Jūras Banys

Vyriaus. buhalterė
Rasa Aleknavičienė

Metinė konsolidavimo kontrolės bendroji ataskaita

Kategorija - 7 Konsolidacija
Versija - CURRENT

R. Aleknavičienė

K-KBA-A-KK-M - Metinė konsolidavimo kontrolės bendroji ataskaita

Duomenų įvesties periodas - 2018.12

Sritis - MVAL40 26

Konsolidavimo valiuta - EUR

Sąskaita - - -

Subjektas - MVAL40 - Lietuvos mokslų akademija

Data: 2019.05.02
17.17.07

Ar FBA balansuojasi?	Ataskaitinio laikotarpio pradiniai likučiai (F00)	Ataskaitinio laikotarpio pabaigos likučiai (F99)	Kiti pokyčiai (srautai)
Ar apvalinimo finansinės eilutės reikšmė = 0	GERAI	GERAI	GERAI

Sąskaitos	Ataskaitinio laikotarpio pradiniai likučiai (F00)	Ataskaitinio laikotarpio pabaigos likučiai (F99)
Ar tarpinės finansinės eilutės, naudojamos tarpusavio sandorių eliminavime = 0	GERAI	GERAI

Srautų kontrolė: pabaigos likutis = (pradinis likutis + visi pokyčiai)	GERAI
--	-------

Kontrolė: FBA rezultatas už periodą = VRA rezultatai	GERAI
--	-------

Kontrolė: Pinigų srautų ataskaitos pokytis (rezultatas) = (Pinigų sąskaitų pabaigos likutis - Pinigų sąskaitų pradinis likutis)	GERAI
---	-------

Lietuvos mokslų akademijos
prezidentas

Vyriaus. buhalterė
Kass Aleknavičienė

akad. Jūras Banys

