

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

Lietuvos istorijos institutas
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
kodas 111955361, Kražių g. 5, Vilnius

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31D. DUOMENIS**

2017-03-06 Nr. FA-7/2016
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2.834.928.38	2.870.404.82
I.	Nematerialusis turtas	P03	3.764.72	4.428.09
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		3.764.72	4.428.09
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	2.831.163.66	2.865.976.73
II.1	Žemė		387.000.00	380.000.00
II.2	Pastatai		1.420.878.15	1.439.280.39
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		21.101.26	24.152.74
II.6	Transporto priemonės		0.00	0.00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		53.907.61	81.325.56
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		948.276.64	941.218.04
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		924.708.72	844.402.50
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		672.492.06	693.653.78
I.	Atsargos	P08	672.492.06	693.653.78
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		6.706.48	7.583.23
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		15.250.54	27.971.61
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		650.535.04	658.098.94
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P09	3.454.91	3.387.47
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	144.995.68	117.156.69
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		0.00	0.00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas	P10	9.429.28	10.550.41
III.5	Sukauptos gautinos sumos		133.226.84	103.380.66
III.6	Kitos gautinos sumos		2.339.56	3.225.62
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	103.766.07	30.204.56
	IŠ VISO TURTO:		3.759.637.10	3.714.807.32
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	2.819.299.89	2.814.584.39
I.	Iš valstybės biudžeto		2.648.146.43	2.696.859.16
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		116.947.55	74.453.49
IV.	Iš kitų šaltinių		54.205.91	43.271.74
E.	ISIPAREIGOJIMAI		118.833.03	87.175.64
I.	Ilgalaikiai isipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai isipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai isipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai isipareigojimai		118.833.03	87.175.64
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių isipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai isipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžeta			

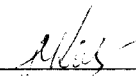
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	2.37	
II.10	Su darbo santykiais susiję išpareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	116.387.50	84.655.30
II.12	Kiti trumpalaikiai išpareigojimai	P17	2.443.16	2.520.34
F.	GRYNASIS TURTAS	P18	821,504.18	813,047.29
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		778.734.77	771.734.77
II.1	Tikrosios vertės rezervas		778.734.77	771.734.77
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		42.769.41	41.312.52
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1.456.89	-2.731.00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		41.312.52	44.043.52
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		3.759.637.10	3.714.807.32

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

 (parašas)

Rimantas Miknys
 (vardas ir pavardė)

 Vyriausioji buhalterė
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


 (parašas)

Marytė Maskaliūnienė
 (vardas ir pavardė)

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

LIETUVOS ISTORIJOS INSTITUTAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

kodas 111955361, Kražių g. 5, Vilnius

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31D. DUOMENIS

2017-03-06 Nr. FA- 8/2016

(data)

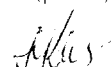
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1,772,052.69	1,772,692.62
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1,744,769.02	1,756,708.05
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1,687,972.04	1,511,481.15
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		56,499.94	240,243.26
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		297.04	4,983.64
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		27,283.67	15,984.57
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	27,283.67	15,984.81
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			-0.24
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNĖS		-1,802,758.80	-1,798,533.17
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-1,388,535.34	-1,304,688.23
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-56,161.94	-92,184.62
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-33,501.06	-33,127.16
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-34,106.43	-52,433.92
V.	TRANSPORTO		-1,267.41	-2,573.56
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-45.00	-538.50
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-95.59	-4,027.55
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURASŲTŲ SUMŲ		-17,578.51	-26,054.76
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-107,879.98	-117,694.06
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-88,114.40	-57,143.72
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			-2,558.19
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-74,673.12	-99,390.60
XIV.	KITOS		-800.02	-6,118.30
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-30,706.11	-25,840.55
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		32,175.94	22,999.32
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	32,175.94	22,999.32
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNĖS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	-12.94	196.49
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA	P01		-85.85
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1,456.89	-2,730.59
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1,456.89	-2,730.59
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)


(parašas)

Rimantas Miknys
(vardas ir pavardė)

Marytė Maskaliūnienė
(vardas ir pavardė)

4-ojo VSAFAS „Grynojo turto pokyčių ataskaita“
I priedas

(Grynojo turto pokyčių ataskaitos forma)

LIETUVOS ISTORIJOS INSTITUTAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

kodas 111955361, Kražių g. 5, Vilnius

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio grynojo turto pokyčių ataskaitą arba konsoliduotąją grynojo turto pokyčių ataskaitą, kodas, adresas)

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA *
PAGAL 2016 M. gruodžio 31 D. DUOMENIS

2016-03-06 Nr. **FA- 9/2016**
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinė diena			752,734.78			44,043.52	796,778.30	
2.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		x		x				x
3.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		x		x				x
4.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x	18,999.99		x		18,999.99	x
5.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x	-0.41	-0.41	x
6.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x			x
7.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x				
8.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		x	x	x		-2,730.59	-2,730.59	
9.	Kiti pokyčiai								
10.	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinė diena			771,734.77			41,312.52	813,047.29	
11.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		x		x				x
12.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		x		x				x
13.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x	7,000.00		x		7,000.00	x
14.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x		0.00	x
15.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x			x
16.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x				
17.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		x	x	x		1,456.89	1,456.89	
18.	Kiti pokyčiai								
19.	Likutis ataskaitinio laikotarpio			778,734.77			42,769.41	821,504.18	

*Pazymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorius
(teises aktas ipareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Rimantas Miknys
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu privaloma pagal teises aktus)

(parašas)

Marytė Maskaliūniene
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, pinigų srautų ataskaitos forma)

LIEUVOS ISTORHOS INSTITUTAS
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
kodas 111955361, Kražių g. 5, Vilnius
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio pinigų srautų ataskaitą (konsoliduojamą pinigų srautų ataskaitą), kodas, adresas)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2017-03-06 Nr. FA-10/2016
(data)

Pateikimo valdita ir tikslumas: atitais arba tikslstantis cirtų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Praeities ataskaitinis laikotarpis			
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		73,574.38	5,443.20	79,017.58	-166,849.05	7,019.00	-159,830.05
I.	Finansavimo samos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		1,417,957.35	431,471.80	1,849,379.15	1,379,242.80	326,169.04	1,705,411.84
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1,295,649.53	423,038.60	1,718,688.13	1,305,249.25	326,169.04	1,631,418.29
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		1,193,974.85	423,038.60	1,617,013.45	1,181,472.75	326,169.04	1,507,641.79
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto							
I.1.3	Iš FS, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		96,674.68	0.00	96,674.68	122,765.34	0.00	122,765.34
I.1.4	Iš kitų šaltinių		5,000.00	0.00	5,000.00	1,011.16	0.00	1,011.16
I.2.	Iš mokesčių							
I.3.	Iš socialinių įmokų							
I.4.	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		28,977.67	0.00	28,977.67	31,718.75	0.00	31,718.75
I.5.	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		56,347.80	8,383.20	64,731.00	39,487.18	0.00	39,487.18
I.6.	Gautos palūkanos		36,982.35		36,982.35	2,787.62	0.00	2,787.62
I.7.	Kitos palūkos		-73,738.38	0.00	-73,738.38	-60,021.58	0.00	-60,021.58
II.	Pervestos lėšos		-65,191.38	0.00	-65,191.38	-50,967.99	0.00	-50,967.99
II.1	I valstybės biudžetą							
II.2	I savivaldybių biudžetus							
II.3.	Iš užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	I viešojo sektoriaus subjektams		-8,537.00	0.00	-8,537.00	-6,849.00	0.00	-6,849.00
II.6	I kitoms subjektams					-2,204.59	0.00	-2,204.59
III.	Išmokos	P02	-1,270,654.59	-425,978.60	-1,696,633.19	-1,486,070.27	-319,150.04	-1,805,220.31
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-973,930.62	-399,627.16	-1,373,557.78	-1,069,448.86	-294,781.85	-1,364,230.71
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-9,555.40	-21,945.42	-31,500.82	-8,228.22	-18,326.61	-26,554.83
III.3	Komandiruočių		-34,106.43	0.00	-34,106.43	-52,433.92	0.00	-52,433.92
III.4	Transporto		-643.08	-624.33	-1,267.41	-2,437.59	-135.97	-2,573.56
III.5	Kvadrifekcijos kelimo		-45.00	0.00	-45.00	-538.50	0.00	-538.50
III.6	Paprasčio renomo ir eksploatavimo		-95.59	0.00	-95.59	-494.53	-3,533.02	-4,027.55
III.7	Aisargų išėjimo		-100,861.27	0.00	-100,861.27	-109,649.10	-1,637.93	-111,287.03
III.8	Socialinių išmokų		-88,114.40	0.00	-88,114.40	-55,951.20	0.00	-55,951.20
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų išėjimo		-57,883.29	-3,781.69	-61,664.98	-165,617.58	-734.66	-166,352.24
III.11	Sumokėtos palūkanos				0.00			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Pradžys ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Nefiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Nefiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
III.12	Kitos išmokos		-5,419.51	0.00	-5,419.51	-21,270.77	0.00	-21,270.77
B.	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-1,183.70	-5,443.20	-6,626.90	-4,678.07	-14,038.00	-18,716.07
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-1,183.70	-5,443.20	-6,626.90	-4,678.07	-14,038.00	-18,716.07
II.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perdėjimas							
III.	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV.	Ilgalaikio finansinio turto perdėjimas							
V.	Terminuotųjų indėlių (padėjimas) sumažėjimas							
VI.	Kiti investicines veiklos pinigų srautai							
C.	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		1,183.70	-0.00	1,183.70	7,660.81	7,019.00	14,679.81
I.	Įplaukos iš gautų paskolų							
II.	Gauti paskolų grąžinimas							
III.	Finansines naomas (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV.	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti:		990.99	0.00	990.99	7,664.00	7,019.00	14,683.00
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		990.99	0.00	990.99	7,664.00	7,019.00	14,683.00
IV.4	Iš kitų šaltinių				0.00			
V.	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti					-3.19	0.00	-3.19
VI.	Gauti dividendai				0.00			
VII.	Kiti finansines veiklos pinigų srautai		192.71	0.00	192.71			
D.	VALJOTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUTIUI		-12.87	0.00	-12.87	-4.68	0.00	-4.68
	P pinigų ir pinigų ekvivalentų padėjimas (sumažėjimas)		73,561.51	0.00	73,561.51	-163,870.99	0.00	-163,870.99
	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		30,204.56		30,204.56	194,075.55		194,075.55
	ataskaitinio laikotarpio pradžioje							
	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		103,766.07		103,766.07	30,204.56		30,204.56
	ataskaitinio laikotarpio pabaigoje							

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

(parašas)

(parašas)

_____ Rimantas Miknys
(vardas ir pavardė)

_____ Maryte Maskaliūnienė
(vardas ir pavardė)

(parašas)

_____ Vyriausioji buhalterė
(vyriausiosios buhalterės (buhalteris))

Lietuvos istorijos institutas
Įmonės kodas 111955361, Kražių gt.5, Vilnius
2017 m. kovo 6 d.

FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Lietuvos istorijos institutas (toliau - Institutas) yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto, kodas 111955361.

Adresas: Kražių gt.5, Vilnius, Lietuvos Respublika.

Steigėjas yra Lietuvos Respublikos Vyriausybė ir kontroliuojantis subjektas Lietuvos Respublikos Švietimo ir mokslo ministerija.

Pagrindinė veikla -- humanitarinių mokslų tiriamieji ir taikomieji darbai. Be pagrindinės veiklos užsiima paslaugų ir prekių (knygų) pardavimu.

Institutas yra atskiras juridinis vienetas, turintis herbinį antspaudą bei atsiskaitomąją sąskaitą Swed banke. Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2016 metų IV –ojo ketvirčio paskutinės dienos duomenis.

Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų bei filialų ar kitų struktūrinių padalinių Institutas neturi.

Instituto ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – 110. Instituto ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtinti 110 etatai.

Tolesnę Instituto veiklą gali paveikti nepakankamas finansavimas einamoms išlaidoms padengti.

II. APSKAITOS POLITIKA

Finansinių ataskaitų parengimo pagrindas

Instituto parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau– VSAFAS).

Institutas, tvarkydamas buhalterinę apskaitą ir rengdamas finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei taiko apskaitos politiką, patvirtintą direktoriaus 2009 m. gruodžio 30 d. įsakymu Nr. 159 „Dėl buhalterinės apskaitos vadovo patvirtinimo“. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

Instituto finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Apskaita tvarkyti naudojama buhalterinės apskaitos ir verslo valdymo sistema „Apskaita“, kuri pritaikyta apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

1)valstybės funkciją; 2)programą; 3)lėšų šaltinį; 4)valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį;

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejetainiu įrašu didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

Finansinių ataskaitų valiuta

Nuo 2015 m. sausio 1 d. apskaita tvarkoma eurais. Litais išreikšti apskaitos duomenys, kurie į apskaitą buvo įtraukti iki dienos, einančios prieš euro įvedimo dieną, perskaičiuoti į eurus, taikant neatšaukiamai nustatytą euro ir lito perskaičiavimo kursą – 3,45280.

Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus.

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose yra parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra.

Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Likvidacinė vertė – 0.

Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę, jei tikrąją vertę įmanoma patikimai nustatyti. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet nematerialusis turtas registruojamas simboline vieno euro verte.

Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukaupta amortizacija ir nuvertėjimas (jei jis yra).

Įsigytas nematerialusis turtas už simbolinį mokestį registruojamas tikrąja verte, jei tikrąją vertę galima patikimai nustatyti. Jei tikrosios vertės negalima patikimai nustatyti, nematerialusis turtas registruojamas simbolinio atlygio verte.

Nustatytos šios nematerialiojo turto grupės ir turto amortizacijos laikas:

Eil. Nr.	Turto grupės	Turto amortizacijos normatyvas (metai)
1.	Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija	2
2.	Patentai, išradimai, licencijos, įgytos kitos teisės	5
3.	Kitas nematerialusis turtas	5
4.	Prestižas	8

Ilgalaikis materialusis turtas

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

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus žemę, kilnojamąsias, nekilnojamąsias kultūros ir kitas vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra. Likvidacinė vertė – 0.

Žemė, kilnojamosios, nekilnojamosios kultūros vertybės ir kitos vertybės, išskyrus kilnojamųjų kultūros vertybių konservavimo ir restauravimo, o nekilnojamųjų kultūros vertybių – tvarkybos išlaidų dalį, kuria buvo padidinta šio ilgalaikio materialaus turto vertė, rodomos tikrąja verte. Tikrosios vertės pokytis, kai tikroji vertė didesnė nei savikaina, per ataskaitinį laikotarpį parodomas tikrosios vertės rezerve.

Žemės tikroji vertė nustatoma vadovaujantis Nekilnojamojo turto registrą tvarkančio subjekto (VI Registrų centras) atliekamo masinio vertinimo duomenimis, panaudojant žemės

verčių žemėlapį. Neriboto naudojimo laiko ilgalaikio materialaus turto (žemė, kultūros vertybės, kitos vertybės) ir bibliotekų fondų nusidėvėjimas neskačiuojamas.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet ilgalaikis materialusis turtas registruojamas simboliškai vieno euro verte.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas bei nuvertėjimas (jei jis yra) pagal ilgalaikio materialiojo turto perdavimo dienos būklę.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas už simbolišką mokestį registruojamas ilgalaikio materialiojo turto tikrąja verte, jei tikrąją vertę galima patikimai nustatyti ir kai tas subjektas iki turto perdavimo taikė tikrosios vertės metodą. Jei tikrosios vertės negalima patikimai nustatyti, ilgalaikis materialusis turtas registruojamas simboliškai vieno euro verte.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvus:

Eil. Nr.	Turto grupės	Turto nusidėvėjimo normatyvas (metai)
1.	Kapitaliniai mūriniai pastatai (sienos 2,5 ir daugiau plytų storio, gelžbetonio; perdengimai ir dengimai – gelžbetoniniai ir betoniniai).	100
2.	Kitos mašinos ir įrenginiai	10
3.	Lengvieji automobiliai	8
4.	Baldai	7
5.	Kompiuteriai ir jų įranga	4
6.	Kita biuro įranga	5
7.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	5

Atsargos

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina ar grynąja realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

Nemokamai gautos atsargos apskaitoje registruojamos grynąja realizavimo verte.

Apskaičiuodama atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą, Institutas taiko konkrečių kainų įkainojimo metodą.

Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu arba pardavimu susijusi operacija.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Naudojamo inventoriaus apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose kiekiu ir vertine išraiška.

Finansinis turtas

Finansinis turtas apskaitoje pripažįstamas tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Pirmą kartą pripažindamas finansinį turtą, Institutas įvertina jį įsigijimo savikaina.

Gautinos sumos

Gautinos sumos registruojamos tada, kai Institutas įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą pagal 17-ąjį VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

Vėliau ilgalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos amortizuota savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius, o trumpalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Finansavimo sumos

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

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

Finansiniai įsipareigojimai

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina. Vėliau šie įsipareigojimai įvertinami:

- a. ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – amortizuota savikaina;
- b. trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai – įsigijimo savikaina.

Atidėjiniai

Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada ir tik tada, kai dėl įvykio praeityje įstaiga turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamąjį 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.

Pajamos

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, jog Institutas gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai galima patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

Sąnaudos

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.

Institutas kas mėnesį pagal paskutinės mėnesio dienos būklę apskaičiuotas sumas mokėti už kasmetines atostogas pripažįsta sąnaudomis. Apskaitoje tarnautojams ar darbuotojams mokėti už kasmetines atostogas sumos kaupiamos ir pripažįstamos sąnaudomis vieną kartą per ketvirtį – paskutinį ketvirčio dieną.

Turto nuvertėjimas

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, nustatoma, ar yra turto nuvertėjimo požymių. Jeigu yra vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymių, nustatoma turto atsiperkamoji vertė, kuri palyginama su turto balansine verte.

Pripažinus ilgalaikio materialiojo ar nematerialiojo turto nuvertėjimo nuostolį, perskaičiuojamos būsimiesiems ataskaitiniams laikotarpiams tenkančios turto nusidėvėjimo (amortizacijos) sumos, kad turto nudėvimoji (amortizuojamoji) vertė po nuvertėjimo būtų tolygiai

paskirstyta per visą likusį jo naudingo tarnavimo laiką, t.y. nuvertėjimo suma nudėvima per likusį naudingo tarnavimo laiką, mažinant nusidėvėjimo sąnaudas.

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, kurie suteikia papildomos informacijos apie Instituto finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (koreguojantys įvykiai), atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę parengtoms finansinėms ataskaitoms, yra parodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose. Nekoreguojantys įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui aprašomi aiškinamajame rašte, kai jie yra reikšmingi.

Tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra užskaitomos tarpusavyje. Išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos (pvz. dėl draudiminio įvykio patirtos sąnaudos yra užskaitomos su gauta draudimo išmoka). Palyginamieji skaičiai yra koreguojami, kad atitiktų ataskaitinių metų finansinius rezultatus. Apskaitos principų bei apskaitinių įverčių pasikeitimai, sudarant ataskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų rinkinį, pateikiami aiškinamajame rašte.

Apskaitos politikos keitimas

Institutas pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginimo reikia Instituto finansinės būklės, veiklos rezultatų, grynojo turto ir pinigų srautų keitimosi tendencijoms nustatyti. Ūkinių operacijų bei ūkinių įvykių pripažinimo, apskaitos ar dėl jų atsirandančio turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir (arba) sąnaudų vertinimo apskaitoje pakeitimas yra laikomas apskaitos politikos keitimu. Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose parodomas taikant retrospektyvinį būdą, t.y. nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg ji visada būtų buvusi naudojama, todėl pakeista apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo.

Apskaitinių įverčių keitimas

Apskaitiniai įverčiai yra peržiūrimi tuo atveju, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo remtasi atliekant įvertinimą arba atsiranda papildomos informacijos ar kitų įvykių. Instituto apskaitinio įverčio pasikeitimo rezultatas įtraukiamas į tą veiklos rezultatų ataskaitos eilutę, kurioje buvo parodytas pirminis įvertis, nebent pasikeitimas ataskaitiniu laikotarpiu turi įtakos tik finansinės būklės ataskaitos straipsniams. Informacija, susijusi su apskaitinio įverčio pakeitimu, pateikiama aiškinamajame rašte.

Apskaitos klaidų taisymas

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 0,0025 procento per praėjusius finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės.

Nuo 2016 m. balandžio 1 d. Institutas išregistruotas iš pridėtinės vertės mokesčio mokėtojų registro.

III. PASTABOS

Pastabos pateikiamos pagal finansinėse ataskaitose už 2016 metus pateiktus FBA ir VRA ataskaitų pastabų numerius.

EURO ĮVEDIMAS

Visų finansinių ataskaitų ir aiškinamojo rašto lentelių duomenys pateikti eurais ir euro centais. 2014 m. liepos 23 d. Europos Sąjungos Taryba priėmė galutinį sprendimą dėl Lietuvos dalyvavimo Ekonominėje ir pinigų sąjungoje (EPS) ir patvirtino, kad Lietuvoje euras įvedamas nuo 2015 m. sausio 1 d. bei nustatė neatšaukiamą lito ir euro perskaičiavimo kursą - 3,4528 lito už eurą.

Instituto buhalterinės apskaitos duomenys, sąskaitų plano sąskaitų likučiai litais, buvę 2014 m. gruodžio 31 d., perskaičiuoti į eurus, pagal 28-ojo VSAFAS „Euro įvedimas“ 8 punkto reikalavimus. Nuo euro įvedimo Lietuvoje dienos Instituto apskaita tvarkoma ir duomenys finansinėse ataskaitose nurodomi eurais. Skirtumas dėl valiutos kurso perskaičiavimo sudarė -0,41 Eur.

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

1. P03 Nematerialusis turtas

Per ataskaitinį laikotarpį Instituto nematerialiojo turto balansinės vertės pagal turto grupes pasikeitimas pateiktas šio aiškinamojo rašto 1 priede 13 ojo VSAFAS "Nematerialusis turtas" Instituto nematerialųjį turtą sudarė programinė įranga ir jos licencijos – 3 764,72 Eur.. Įstaiga nupirko programinės įrangos (įsigijimo savikaina 3 731,96 Eur). Programinė įranga įsigyta iš pajamų įmokų lėšų. Per ataskaitinį laikotarpį programinė įranga amortizuota 4 395,33 Eur.

2016 m. gruodžio 31 d. visiškai amortizuoto, tačiau vis dar naudojamo įstaigos veikloje nematerialiojo turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina sudaro 44 070,48 Eur (programinė įranga).

2. P04 Ilgalaikis materialus turtas

Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pagal turto grupes pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas šio aiškinamojo rašto 2 priede 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialus turtas“.

Per 2016 m. ilgalaikio materialaus turto vertė sumažėjo 34 813,07 Eur. Tai lėmė negyvenamųjų pastatų, kitų mašinų ir įrenginių, baldų ir biuro įrangos nusidėvėjimas. 2016 m. padidėjo žemė vertės ir Bibliotekos fondų vertė. Žemės vertės padidėjimui turėjo įtakos pagal VĮ Registrų centro 2016 m. pateiktus duomenis apskaičiuotas 7 000,00 Eur žemės tikrosios vertės padidėjimas.

Per 2016 m. ilgalaikio materialiojo turto buvo įsigyta už 2 894,94 Eur (baldai ir biuro įrangą įsigyti iš valstybės biudžeto lėšų). Apskaičiuotas 51 766,61 Eur ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas ir ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukaupta nusidėvėjimo suma sudarė iš viso 972 866,00 Eur.

Ilgalaikio turto nusidėvėjimo normatyvai per 2016 m. IV ketvirtį Institute nebuvo keisti.

2016 m. gruodžio 31 d. visiškai nudėvėto, tačiau vis dar naudojamo įstaigos veikloje materialaus ilgalaikio turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina sudarė 471 436,35 Eur. iš jų:

Kitos mašinos ir įrenginiai	– 405,18 Eur;
Transporto priemonės	– 56 883,98 Eur,
Baldai ir biuro įranga	– 295 400,32 Eur;
Kompiuterinė įranga	– 111 303,64 Eur;
Kitas ilgalaikis materialusis turtas	– 7 443,23 Eur.

Ilgalaikio materialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir/ar užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, nėra.

Ilgalaikio materialiojo turto įsigyto pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, nėra.

Ilgalaikio materialiojo turto perduoto Turto bankui taip pat nebuvo.

Instituto bibliotekoje esantys leidiniai yra Kitas ilgalaikis turtas ir apskaitomi sąskaitų plano 1209201 sąskaitoje „Bibliotekos fondai“. Bibliotekos fondų likučiai ir pasikeitimai iki ataskaitinio laikotarpio pradžios buvo parodomi 12-ojo VSAFAS 1 priedo „Ilgalaikis materialusis turtas“ 12 stul. „Kitos vertybės“.

2009 m. gruodžio 28 d. ir 2010 m. kovo 30 d. direktoriaus įsakymų buvo sudaryta komisija ir buvo atliktas senų ir ypač vertingų spaudinių perkainavimas. Po atlikto perkainavimo spaudinių vertė padidėjo 436 065,76 Eur, šiai sumai buvo atliktas bibliotekos fondų tikrosios vertės padidėjimas.

Per ataskaitinį laikotarpį pagal buhalterinę pažymą senų ir ypač vertingų spaudinių vertė (1 048,76 Eur) buvo išskirta iš bendros bibliotekų fondų vertės ir perkelta į sąskaitos plano 1209301 sąskaitą „Kitų vertybių įsigijimo savikaina“. Pasikeitimai parodyti 12-ojo VSAFAS 1 priedo „Ilgalaikis materialusis turtas“ 12 ir 13 stul. Eil. pergrupavimai.

Bibliotekos fondų likutis 2015 m. sausio 31 d. 504 103,52 Eur. buvo perkeltas iš 12 stul. „Kitos vertybės“ į 13 stul. „Kitas ilgalaikis turtas“. Nuo 2016 m. sausio 1 d. Bibliotekos fondų likučiai ir jų pasikeitimai bus rodomi 12-ojo VSAFAS 1 priedo „Ilgalaikis materialusis turtas“ 12 stul. „Kitas ilgalaikis turtas“.

Per 2016 m. įstaiga neatlygintinai gavo kito ilgalaikio materialaus turto (kurio įsigijimo savikaina 6 073,97 Eur.- mainais iš kt.VSS už 202,55 Eur., iš ne VSS už 5 871,42 Eur į bibliotekos fondus. Perdavė knygų iš bibliotekos fondų mainais VSS už 527,43 Eur.

Pergrupavimų 4.eiluteje 1 512,06 Eur.: 504 103,52 Eur pergrupuotas bibliotekos fondų knygų likutis 2016.01.01d. iš 12 stul. į 13 stul.; 1 426,96 Eur pergrupuota knygų iš atsargų į bibliotekos fondus; 85,10 Eur. pergrupuota iš užbalansio sąskaitos 0210001 „ūkinis inventoriuss“.

3. P08 Atsargos

Atsargų vertė 2016 m. gruodžio 31 d. pagal grupes pateikta 8-ojo VSAFAS „Atsargos“ 1 priede ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ.

Per 2016 m. atsargų vertė sumažėjo 21 161,72 Eur. Atsargų likutis paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną buvo 672 492,06 Eur.:

Medžiagos ir žaliavos	–	3 093,59 Eur,
Knygos perdavimui neatlygintinai	–	93,31 Eur,
Kuras, degalai	–	222,21 Eur,
Ūkinis inventoriuss	–	3 297,37 Eur,
Nebaigta gaminti produkcija	–	15 250,54 Eur,
Atsargos skirtos parduoti	–	650 535,04 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga įsigijo atsargų už 100 861,27 Eur.(t.t iš VSS už 92,59 Eur.): medžiagų 1 371,56 Eur, kuro už 1 202,34 Eur, ūkinio inventoriaus už 13 892,70 Eur., nebaigtos gaminti produkcijos už 89 015,18 Eur (už 84 282,15 Eur įsigytos paslaugos reikalingos knygų leidybai, ir 4 733,03 Eur. sumą yra 2015 m. atstatytų knygų leidybos sąnaudų sumą). Nuo 2015 m. sausio 1 d. visos knygų leidybos išlaidos kaupiamos balansinėje sąskaitoje 2030001 „Nebaigtos gaminti produkcijos pasigaminimo savikaina“ ir kaip knygą iš spaustuovės užpajamuojama į Instituto sandėlį pagal leidinio savikainos bei realizavimo kainos nustatymo aktą, jos savikainos sumą perkeliama iš balansinės sąskaitos 20300001 į sąskaitą 2060001 (Atsargų skirtų parduoti, įsigijimo savikaina).

Nemokamai gavome atsargų už 271,45 Eur.;268,88 Eur tai neatlygintinai gautos knygos mainais iš VSS ir 2,57 Eur, tai atsargos gautos iš ne VSS.

Neatlygintinai perdavėm atsargų VSS už 1 731,08 Eur, (knygų perdavimui neatlygintinai)
 Per 2016 m. įstaigą sunaudojo veikloje atsargų už 15 508,78 Eur.:
 ūkinio inventorius atiduoto naudojimui 7 107,72 Eur. Atiduotas naudoti ūkinis inventorius apskaitomas nebalansinėje sąskaitoje 021. Metų pabaigoje jo vertė sudarė 78 641,77 Eur;
 nurašyto kuro sunaudoto veikloje įsigijimo savikaina sudarė 1 157,41 Eur;
 sunaudota medžiagų už 4 401,39 Eur;
 nurašytų knygų perduotų ne VSS už 2 842,26 Eur;
 nurašytų knygų skirtų pardavimui kurios panaudotos reprezentacijai už 1 816,55 Eur.
 Kitus nurašymus 17 578,51 Eur sudaro: nurašytos knygos atiduotos ne VSS už 837,46 Eur, nurašytos nuvertėjusios knygos skirtos parduoti už 15 999,90 Eur. Parduotų atsargų skirtų pardavimui savikaina sudarė 86 049,11 Eur. t.t VSS už 7 459,32 Eur.

Pergrupuotos knygos iš atsargų skirtų pardavimui ir atsargų (medžiagų) į bibliotekos fondus atiduoti mainais užsienio šalių mokslo įstaigoms už 1 426,56 Eur. Instituto išleptos knygos pergrupuotos iš nebaigtos gaminti produkcijos į atsargas skirtas parduoti už 101 735,85 Eur.

Per atskaitinį laikotarpį Instituto atsargų nuvertėjimo nebuvo.

Per atskaitinį laikotarpį Institutas gavo iš trečiųjų asmenų vandens vėsinimo-kaitinimo aparatą pagal panaudos sutartį ir užpajamavo užbalansinėje sąskaitoje 0230001 „Trumpalaikis turtas pagal panaudos sutartį“ suma 305,85 Eur.

Per atskaitinį laikotarpį Institutas gavo iš Valstybinės atominės energetikos saugos inspekcijos ūkinį inventorių (darbo kedės ir posėdžių stalus) naudoti ir disponuoti juo patikėjimo teise. Turtas užpajamuotas į balansinę sąskaitą 2020001 „Ūkinio inventoriaus įsigijimo savikaina“ 5 344,60 Eur. sumai.

4. P09 Išankstinius apmokėjimai

Informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikiama šio aiškinamojo rašto 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 6 priede INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS.

2016 m. gruodžio 31 d. išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina sudarė 3 354,91 Eur.

Didžiąją dalį išankstinių apmokėjimų 2 738,59 Eur sudarė avansiniai mokėjimai tiekėjams už komunalinės paslaugas ir ateinančių laikotarpių sąnaudos (prenumerata ir abonementinis mokestis už internetinę svetainę) 592,50 Eur. Kitus išankstinius apmokėjimus 123,82 Eur sudaro Lietuvos akademinės elektroninės bibliotekos konsorciumo nario įnašas sumokėtas Vytauto Didžiojo universitetui 2016 m.

5. P10 Per vienerius metus gautinos sumos

Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikta 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 7 priede INFORMACIJA APIE PER VIENERIUS METUS GAUTINAS SUMAS.

Paskutinę atskaitinio laikotarpio dieną gautinų sumų įsigijimo savikaina sudarė 144 995,68 Eur: t.t gautinos sumos iš pirkėjų už parduotas prekės ir paslaugas 9 429,28 Eur (t.t už parduotas knygas 1 633,49 Eur, 7 795,79 Eur už suteiktas paslaugas -archeologiniai žvalgomieji tyrimai); Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto metų pabaigoje 133 226,84 Eur susideda iš planuojamų paprašyti finansavimo sumų dėl sukauptų atostoginių ir su jais susijusių socialinio draudimo įmokų, savo lėšos valstybės išde.

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Paskutinė atskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1.	Sukauptiems atostoginiams ir soc. draudimui	123 387,89
2.	Savos lėšos išde	9 838,95
	IŠ VISO:	133 226,84

Kitos gautinos sumos 2 339,56 Eur suma susideda iš GPM ir 39,98% Soc.draudimo mokesčių permokos 2 279,19 Eur, permokėto darbo užmokesčio 0,28 Eur, gautinų sumų iš atskaitingų asmenų 20,39 Eur. (kasos aparato piniginis likutis). 39,70 Eur. sudaro gautinų sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iš konsorciumo įnašo.

6. P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pateikta 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 8 priede INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigai buvo 103 766,07 Eur. 2016 m. gruodžio 31 d. banko sąskaitoje (LT0273000010002458291) neliko nepanaudotų valstybės biudžeto lėšų.

2016 m. gruodžio 31 d. banko sąskaitoje (LT0273000010002458291) liko nepanaudotų 5 363,40 Eur biudžetinių įstaigų pajamų įmokų, kurie buvo grąžinti į biudžetą 2017 m. sausio mėn.

banko sąskaitoje (LT657044060000960974) liko 44 775,37 Eur: t.t 11 787,13 Eur. liko ES doktorantūros studijų plėtrai skirtų lėšų, projektas tęstinis; KŠ gautos paramos lėšos iš trečiųjų asmenų knygų leidybai, VMI paramos lėšos 2%.

banko sąskaitoje (LT457300010135133632) liko 0,01 Eur KŠ kitos gautos pajamos;

banko sąskaitoje (LT157300010135133687) liko 50 043,50 ES lėšos tęstiniam europiniam projektui;

banko sąskaitoje (LT057044060000960987) liko 9,28 Eur KŠ lėšos gautos iš pirkėjų už parduotas prekes;

valiutinėje banko sąskaitoje (LT0657044060000960974) liko 1 454,13 Eur (KŠ iš trečiųjų šalių kompensuotos išlaidos doleriais) ir kt. valiutinėje banko sąskaitoje (LT057044060000960987) liko 2 120,38 Eur KŠ nepanaudoti projektiniai pinigai doleriais.

7. P12 Finansavimo sumos

Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2 819 299,89 Eur. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikta 5 priede, finansavimo sumų likučiai 4 priede.

Didžiąją dalį finansavimo sumose ir jų likučiuose sudaro sumos VB lėšos ilgalaikiam turtui ir atsargoms.

Finansavimo sumas iš valstybės biudžeto (2 648 146,43 Eur) sudaro: 1 958 478,63 Eur ilgalaikiam turtui, 609 532,17 Eur atsargoms, 80 135,63 Eur kitoms išlaidoms;

finansavimo sumas iš Europos Sąjungos (116 947,55 Eur) sudaro: 47 744,68 Eur ilgalaikiam turtui, 1 651,83 Eur atsargoms, 67 551,04 Eur kitoms išlaidoms;

finansavimo sumas iš kitų šaltinių (54 205,91 Eur) sudaro nemokai gautos knygos į bibliotekos fondus 36 847,79 Eur iš trečiųjų asmenų ir atsargos (knygos) 5 249,48 Eur., 12 108,64 Eur kitoms išlaidoms finansavimas tai gauta paramą iš trečiųjų asmenų ir 2% paramos lėšos gautos iš VMI.

Finansavimo sumų pergrupavimo 5.eil „Iš viso finansavimo sumų“ po visų pergrupavimų lieka suma 7 286,63 Eur tai praėjusių metų esminių klaidų koregavimo įtaką (2016 metais buvo sumažintos paslaugų sąnaudos patirtos 2015 metais iš f-mo sumų ir užpajamuotos Instituto išleistos knygos į atsargas skirtas parduoti).

8. P17 Trumpalaikės mokėtinios sumos

Informacija apie trumpalaikes mokėtinas sumas pateikta 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 12 priede INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS.

Ilgalaikių įsipareigojimų Institutas neturi, o trumpalaikius įsipareigojimus sudaro:

Tiekėjams mokėtinios sumos yra už:

Eil. Nr.	Tiekėjams mokėtinios sumos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1.	Kitas paslaugas	2,37
	Iš viso:	2,37

Sukauptos mokėtinios sumos yra:

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinios sumos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	84 663,36
2.	Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	26 360,74
3.	Sukauptos mokėtinios sumos į valstybės biudžetą	5 363,40
	Iš viso:	116 387,50

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

Eil. Nr.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1.	Kiti gauti išankstiniai apmokėjimai	2 443,16
	Iš viso:	2 443,16

sukauptos mokėtinios sumos į valstybės biudžetą 5 363,40 Eur (2017 m. sausio mėn. grąžintos į biudžetą nepanaudotų pajamų įmokų likutis 2016 m. gruodžio 31 d.)

Sukauptas atostoginių rezervas lyginant su 2015 metais padidėjo 28 745,39 Eur.

Kiti gauti išankstiniai apmokėjimai – 2 443,16 Eur, tai avansu gauti pinigai už suteiktas paslaugas ir prekes iš pirkėjų.

9. P18 Grynasis turtas

4-ojo VSAFAS „Grynojo turto pokyčių ataskaita“ 1 priedas

Viso grynasis turtas 2016 m. pabaigai sudarė 821 504,18 Eur. Didžiąją grynojo turto dalį sudaro tikrosios vertės rezervas. Tikrosios vertės rezervo likutis paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena buvo 778 734,77 Eur. Jo vertė sudaro žemės rezervas kurio vertė 344 209,79 Eur ir kito ilgalaikio materialaus turto (Bibliotekos fondai) vertė 434 524,98 Eur. Tikrosios vertės rezervo padidėjimą įtakojo žemės tikrosios vertės nustatymas pagal VĮ Registrų centro pateiktus žemės verčių duomenis – buvo 7 000,00 Eur apskaičiuotas žemės tikrosios vertės padidėjimas.

Sukauptas perviršis paskutinė ataskaitinio laikotarpio dienai buvo 42 769,41 Eur. Sukaupto perviršio padidėjimas lėmė einamųjų metų perviršis 1 456,89 Eur.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

10. P21 Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Informacija apie 2016 m. pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikta 10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“ 2 priede Pagrindinės veiklos kitas pajamas.

Instituto pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro pajamos už mokslo tiriamuosius ir taikomuosius darbus. 2016 m. instituto pagrindinės veiklos kitos pajamos – 27 283,67 Eur. Palyginus su 2015 m. duomenimis jos padidėjo 11 298,86 Eur dėl 2016 m. padidėjusios mokslinių archeologinių tyrimų darbų apimtys.

Kitos veiklos pajamas sudaro pajamos iš atsargų pardavimo ir kitos pajamos. Informacija apie 2016 m. kitas veiklos pajamas ir sąnaudas pateikta 10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“ 3 priede. Instituto kitos pajamos iš atsargų pardavimo 2016 m. – 32 136,23 Eur. palyginus su 2015 m. duomenimis jos padidėjo 9 136,91 Eur.

Kitos pajamos 39,70 Eur., tai 2016 m. gautos iš eLABa konsorciumo ir paskirstytos konsorciumo nariams pagal VDU konsorciumo eLABa bendros veiklos finansinę ataskaitą.

Kitos pajamos 0,01 Eur., tai 2016 m. gauti pinigai į Instituto banko sąskaitą iš įmonės "Paysera LT" reklamos būdų. Institutui pinigus grąžinti buvo ekonomiškai nenaudinga, todėl jie buvo pripažinti kaip kitos pajamos.

11. P02 Pagrindinės veiklos sąnaudos

Instituto pagrindinės veiklos sąnaudos 2016 m. – 1 802 758,80 Eur.

P22 Darbo užmokesčio sąnaudos

Įstaigos etatų sąraše nurodytiems darbuotojams ir kitiems dirbantiems Institute pagal darbo sutartį darbuotojams ataskaitinį laikotarpį pripažinta darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų 1 388 535,34 Eur. Informacija apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikta priede 1 lentelėje.

1 lentelė. Darbo užmokesčio sąnaudos

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Eur)
1.	Darbo užmokesčio	1 054 690,63
2.	Ligos pašalpa	1 350,78
4.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	332 493,93
	IŠ VISO:	1 388 535,34

VRA ataskaitoje eilutė VII NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ SĄNAUDOS pateiktos nurašytų neatlygintinai perduotų atsargų ne viešojo sektoriaus subjektams sąnaudos ir reprezentacijai panaudotų knygų sąnaudos.

VRA ataskaitoje eilutė X SOCIALINIŲ IŠMOKŲ - pateiktos 2016 m. doktorantų stipendijų iš valstybės biudžeto 74 692,80 Eur. ir Europos Sąjungos lėšų – 13 421,92 Eur sąnaudos;

VRA ataskaitoje eilutė XIV KITOS SANAUDOS pateiktos konferencijos dalyvių kelionės, maitinimo ir kt. išlaidos – 500,70 Eur; pridėtinės vertės mokesčio sąnaudos – 15,48 Eur, ir rinkliavų sąnaudos – 28,66 Eur., kitos pagrindinės veiklos sąnaudos pagal eLABa bendros veiklos finansinę ataskaitą 255,18 Eur. Viso kitų sąnaudų 800,02 Eur.

12. P23 Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas

Informaciją apie Finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas 2016 m. pateikta 6-ojo VSAFAS Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas 4 priede.

2016 m. institutas finansinės ir investicinės veiklų pajamos sudarė 150,40 Eur, o sąnaudas sudarė nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo 163,27 Eur kuris susidarė dėl nepalankaus bendro valiutos kurso įtakos, baudų ir delspinigių sąnaudos 0,07 Eur, bendras finansinės ir investicinės veiklos rezultatas metų pabaigoje **P23** sudarė -12,94 Eur.

IV.FINANSAVIMO SUMOS

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priedo užpildytoje lentelėje pateiktos sugrupuotos finansavimo sumos pagal šaltinius ir paskirtį bei jų pokyčiai. Iš valstybės biudžeto gauta 1 620 676,65 Eur finansavimo sumų, iš jų atsargoms įsigyti – 3 020,47 Eur. ir kitoms išlaidoms – 1 617 656,18 Eur.

Valstybės biudžeto finansavimo sumų pergrupavimą sudaro 96 045,90 Eur. pergrupuoti iš valstybės biudžeto lėšų skirtų kt.išlaidoms į nepiniginiam turtui įsigyti skirtas lėšas; 7 286,63 Eur. įkelti dėl praėjusių metų esminių klaidų koregavimo įtakos (2016 metais buvo sumažintos paslaugų sąnaudos patirtos 2015 metais iš f-mo sumų ir užpajamuotos Instituto išleistos knygos į atsargas skirtas parduoti).

Neatlygintinai gautas turtas 390,35 Eur. yra nemokamai gautos knygos į biblioteką už 183,01 Eur; gautą knygų kaip atsargų už 207,34 Eur iš viešojo sektoriaus subjektų.

Perduotą kt. viešojo sektoriaus subjektams už 2 062,35 Eur turtą sudaro knygos perduotos mainais kt. viešojo sektoriaus subjektams(527,43 Eur. bibliotekos fondų; 1 534,92 Eur knygos iš atsargų) 8 535,67 Eur. sudaro perduotas finansavimas kt.išlaidoms Valstybiniam mokslinių tyrimų institutui projektui vykdyti.

Finansavimo sumų sumažėjimą dėl turto pardavimo 86 049,11 sudaro parduotų knygų savikainą.

Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai 1 575 017,85 Eur. nepiniginiam turtui sudaro 60 996,14 Eur sunaudotų atsargų savikaina, ilgalaikio turto nusidėvėjimas ir atsargų perduotų neviešojo sektoriaus subjektams savikaina.

Finansavimo sumos grąžintos 5 401,38 Eur sudaro grąžintas valstybės biudžeto nepanaudotų lėšų likutis pasibaigus metams.

Iš Europos Sąjungos gauta 96 674,68 Eur finansavimo sumų, kitoms išlaidoms ES projektams įgyvendinti;

Iš Europos Sąjungos gauto finansavimo 611,43 Eur pergrupuoti iš ES kt.išlaidoms finansavimo sumų į ES nepiniginiam turtui finansavimo sumas pagal panaudojimą.

Neatlygintinai gautas turtas 76,58 Eur: 15,04 Eur yra nemokamai gautos knygos į biblioteką, 61,54 Eur. knygos atsargos iš viešojo sektoriaus subjektų iš ES lėšų.

Iš Europos Sąjungos finansavimo perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams už 196,16 Eur., tai knygos neatlygintinam perdavimui.

Iš Europos Sąjungos gautų lėšų panaudota: ilgalaikiam turtui (nusidėvėjimo skaičiavimui) 17 618,88 Eur, knygos perduotos neatlygintinai ne viešojo sektoriaus subjektams 1 358,99 Eur. nurašytą atsargų už 1629,44 Eur., kitoms išlaidoms 33 453,73 Eur;

Iš kitų šaltinių gauta 5 267,22 Eur. sumą sudaro 5 000,00 Eur. paramos lėšos gautos iš trečiųjų asmenų ir 267,22 Eur. iš VMI gautos paramos 2% lėšos;

Neatlygintinai gautas turtas 5 963,99 Eur yra nemokamai gautos knygos į biblioteką iš trečiųjų asmenų.

Iš kitų šaltinių gautų lėšų panaudota kitoms išlaidoms 297,04 Eur. suma yra panaudotos paramos lėšos knygos išleidimui

V.KITI PAAIŠKINIMAI

Apskaitiniai įverčiai nebuvo keičiami, klaidų taisymo nebuvo.
Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčių nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos Institute nebuvo.
Institutas abejotinų skolų neturi.
Teisinių ginčų Institutas neturi.
Reikšmingų po ataskaitinių įvykių nebuvo.

PRIDEDAMA.

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA 2016-12-31 (2 lapai)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA 2016-12-31 (1 lapas)

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA 2016-12-31 (1 lapas)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA 2016-12-31 (2 lapai)

1. P03 NEMATERIALUS TURTAS

13-ojo VSAFAS „Nematerialus turtas“ 1 priedas (2 lapai)

2. P04 ILGALAIKIS MATERIALUS TURTAS

12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialus turtas“ 1 priedas (3 lapai)

3. P08 ATSARGOS

8-ojo VSAFAS „Atsargos“ 1 priedas (1 lapas)

4. P09 IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI

6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 6 priedas (1 lapas)

5. P10 GAUTINOS SUMOS

17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 7 priedas (1 lapas)

6. P11 PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI

17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 8 priedas (1 lapas)

7. P12 FINANSAVIMO SUMOS

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai“ 4 priedas (1 lapas)

8. P12 FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 5 priedas (1 lapas)

9. P17 TRUMPALAIKĖS MOKĖTINOS SUMOS

17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 12 priedas (1 lapas)

10. P21 PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS

10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“ 2 priedas (1 lapas)

KITOS VEIKLOS PAJAMOS IR SAŃAUDOS

10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“ 3 priedas (1 lapas)

11. P23 FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SAŃAUDOS

6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 4 priedas (1 lapas)

13. P24 FINANSINĖS RIZIKOS VALDYMAS. Informacija apie įsipareigojimų dalį nacionaline ir užsienio valiutomis

17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 13 priedas(1 lapas)

14. P2 INFORMACIJA PAGAL SEGMENTUS (4 lapai) (F-PO1-1-ZF ir F-PO1-2-ZF)

Direktorius

..

..

Rimantas Miknys

Vyriausioji buhalterė



Marytė Maskaliūnienė

(Informacijos apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Fil. Nr.	Straipsniai	Pietros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		47689.96							47689.96	
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį		3731.96							3731.96	
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina		3731.96							3731.96	
2.2.	neatlyginamai 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 pokyčiai										
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		51421.92							51421.92	
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-43261.87		X		X	X		-43261.87	
8	Neatlyginamai gauto turto sukaupta amortizacijos suma**	X			X		X	X			
9	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-4395.33		X		X	X		-4395.33	
10	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X			X		X	X			
10.1.	parduoto	X			X		X	X			
10.2.	perduoto	X			X		X	X			
10.3.	nurašyto	X			X		X	X			
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pietros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai			Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus 4 nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai	Prestizžas		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X									
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-47657.20		X		X	X		-47657.2	
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje										
15	Neatlyginamai 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 sumos kiti 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)		3764.72							3764.72	
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		4428.09							4428.09	

X – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
* – Kito subjekto sukaupta turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	(-) t'ai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Masinės ir preginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
13	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	X		-419341.09			-9817.89	-56883.98		-479379.81	X	-7443.23	X	X	-972866.00
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				
15	Neatlyginimai, gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**	X									X				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
18	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X									X				
18.1	parduoto	X									X				
18.2	perduoto	X									X				
18.3	nurašyto	X									X				
19	Pergrupavimai (+/-)	X									X				
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)	X									X				
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje***	-180704.36	X	X	X		X	X		X	-436065.76	X	X	X	255361.40
23	Neatlyginimai, gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokyčiai***														
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)***	7000	X	X	X		X	X		X		X	X	X	7000
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	0
25.1	parduoto***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	0
25.2	perduoto***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	0
25.3	nurašyto***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	0
26	Pergrupavimai (+/-)***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	0
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai		X	X	X		X	X		X		X	X	X	0
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)***	-173704.36	X	X	X		X	X		X	-436065.76	X	X	X	262361.4
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)	387000.00		1420878.15			21101.26	0.00		53907.61	-437114.52	511162.12			2831163.66

Fil. Nr.	Straipsniai	Žemė	K. 1. 1. 1.		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Masinės ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-76-14+22)	380000.00		1439280.39			24152.74	0.00		81325.56	941218.04	0.00			2865976.73

* - Pažymėti ataskaitos laikai nepildomi.

** - Kito subjekto sukaupta turto nusidėjęmo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

*** - Pažymėtos eilutės parodomas skirtumas tarp ilgalaikio materialiojo turto tikrosios vertės ir įsigijimo savikainos.

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

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriuz	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartys	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		7583,23	27971,61			658098,94		693653,78
2	įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		12117,54	89015,18	0	0	0		101132,72
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		11846,09	89015,18					100861,27
2.2.	netinkamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		271,45						271,45
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-17685,57	0	0		-103181,91		-120867,48
3.1.	Parduoti						-86049,11		-86049,11
3.2.	Perleista (paskirsyta)		-1731,08				-391,75		-1731,08
3.3.	Sunaudota veikloje		-15117,03				-16741,05		-15508,78
3.4.	Kiti nurasymai		4691,28	-101736,25			95618,01		-1426,96
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai		6706,48	15250,54			650535,04		672492,06
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)								0
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								0
8	Netinkamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukauptas nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								0
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								0
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								0
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirsytų), sunaudotų ir nurasytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								0
11.1.	Parduota								0
11.2.	Perleista (paskirsyta)								0
11.3.	Sunaudota veikloje								0
11.4.	Kiti nurasymai								0
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								0
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-)		6706,48	15250,54	0		650535,04		672492,06
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		7583,23	27971,61	0		658098,94		693653,78
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)								0

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

(Informacijos apie išankstinius apmokėjimus pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų
aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1.	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	3454.91	3387.47
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	2738.59	2501.73
1.2.	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3.	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4.	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5.	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6.	Kiti išankstiniai apmokėjimai	123.82	
1.7.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	592.5	885.74
2.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3.	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	3454.91	3387.47

(Informacijos apie per vienus metus gautinas sumas, pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	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	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	9	10	11
1.	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	144995,68	135413,9		117156,69	103433,91				
1.1.	Gautinos finansavimo sumos									
1.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	0	0							
1.2.1.	Gautini mokesčiai									
1.2.2.	Gautinos socialinės įmokos									
1.3.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	9429,28			10550,41					
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą									
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes	1633,49			1060,62					
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	7795,79			9489,79					
1.3.4.	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turta									
1.3.5.	Kitos									
1.4.	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos									
1.5.	Sukauptos gautinos sumos	133226,84	133226,84		103380,66	100236,04				
1.5.1.	Iš biudžeto	133226,84	133226,84		100236,04	100236,04				
1.5.2.	Kitos				3144,62					
1.6.	Kitos gautinos sumos	2339,56	2187,06		3225,62	3197,87				
2.	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje									
3.	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	144995,68	135413,90		117156,69	103433,91				

(Informacijos apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		iš viso	biudžeto asignavimai	iš viso	biudžeto 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)	61830.63		278.3	
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose	61830.63		278.30	
1.2.	Pinigai kasoje				
1.3.	Pinigai kelyje				
1.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5.	Pinigų įšaldytose 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 įšaldytose sąskaitose				
2.5.	Pinigų įšaldytose 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)	41935.44		29926.26	
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	41935.44		29926.26	
3.2.	Pinigai kasoje				
3.3.	Pinigai kelyje				
3.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5.	Pinigų įšaldytose 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)	103766.07		30204.56	
5.	Iš jų išteklių fondų lėšos				

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

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje				
		3	4	5	6	6	8	9	10	11	12	13					
	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginimai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlyginimai gautas turas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl į panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas							
1.																	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	2,696,859.16	1,620,676.65	7,286.63	390.35	-10,598.02	-86,049.11	-1,575,017.85	0.00	-5,401.38	0.00	2,648,146.43					
1.1.	nepinginiami turai įsigyti	2,610,375.05	3,020.47	103,332.53	390.35	-2,062.35	-86,049.11	-60,996.14				2,568,010.80					
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	86,484.11	1,617,656.18	-96,045.90		-8,535.67		-1,514,021.71		-5,401.38		80,135.63					
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):																
2.1.	nepinginiami turai įsigyti																
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti																
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	74,453.49	96,674.68	0.00	76.58	-196.16	0.00	-54,061.04	0.00	0.00	0.00	116,947.55					
3.1.	nepinginiami turai įsigyti	69,511.97		61.43	76.58	-196.16		-20,607.31				49,396.51					
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	4,941.52	96,674.68	-61.43				-33,453.73				67,551.04					
4.	Iš kitų šaltinių:	43,271.74	5,267.22	0.00	5,963.99	0.00	0.00	-297.04	0.00	0.00	0.00	54,205.91					
4.1.	nepinginiami turai įsigyti	36,133.28			5,963.99							42,097.27					
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	7,138.46						-297.04				12,108.64					
5.	Iš viso finansavimo sumų	2,814,584.39	1,722,618.55	7,286.63	6,430.92	-10,794.18	-86,049.11	-1,629,375.93	0.00	-5,401.38	0.00	2,819,299.89					

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

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

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
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)		2,696,859.16	2,696,859.16		2,648,146.43	2,648,146.43
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)						
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)		74,453.49	74,453.49		116,947.55	116,947.55
4.	Iš kitų šaltinių		43,271.74	43,271.74		54,205.91	54,205.91
5.	Iš viso		2,814,584.39	2,814,584.39		2,819,299.89	2,819,299.89

(Informacijos apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	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.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai						
3.	Tiekėjams mokėtinos sumos	2.37					
4.	Suakauptos mokėtinos sumos	116387.50	31724.14		84655.3	21938.33	
4.1.	Suakauptos finansavimo sąnaudos						
4.2.	Suakauptos atostoginių sąnaudos	111024.1	26360.74		82278.71	19561.74	
4.3.	Kitos suakauptos sąnaudos						
4.4.	Kitos suakauptos mokėtinos sumos	5363.4	5363.4		2376.59	2376.59	
5.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	2443.16	0		2520.34	57.18	
5.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai	2443.16			2463.16		
5.3.	Kitos mokėtinos sumos				57.18	57.18	
6.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	118833.03	31724.14		87175.64	21995.51	

(Informacijos apie pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS*

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	27283.67	15984.81
1.1.	Pajamos iš rinkliavų		
1.2.	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3.	Suteiktų paslaugų pajamos**	27283.67	15984.81
1.4.	Kitos		
2.	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		-0.24
3.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	27283.67	15984.57

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių

(Informacijos apie kitos veiklos pajamas ir sąnaudas pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

KITOS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS*

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Kitos veiklos pajamos	32175.94	22999.32
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo	32136.23	22999.32
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos		
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos	39.71	
2.	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3.	Kitos veiklos sąnaudos		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
4.	Kitos veiklos rezultatas	32175.94	22999.32

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuotos aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama aiškinamojo rašto tekste.

(Informacijos apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	150.4	213.68
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo	150.4	213.68
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3.	Palūkanų pajamos		
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	-163.34	-17.19
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo	-163.27	-16.31
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-0.07	-0.88
2.3.	Palūkanų sąnaudos		
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-12.94	196.49

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“
13 priedas

(Informacijos apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus)
pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte eurais ir
užsienio valiutomis forma)

**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	87175.64	118833.03
2.	JAV doleriais		
3.	Kitomis		
4.	Iš viso	87175.64	118833.03

Lietuvos istorijos institutas, 11955361, Kražių g. 5, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai						
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji 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	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							
1.3	Komandiruočių paslaugų ir ryšių							
1.4	Komandiruočių							
1.5	Transporto							
1.6*	Kvalifikacijos kėlimo							
1.7	Paprastoji remonto ir eksploataavimo							
1.8	Naivėjimo ir narasčių sumų							
1.9	Suraudai ir pardotų 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 ištaisymo įaka							
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai							
3.1	Išmokos							
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							
3.1.2	Komandiruočių paslaugų ir ryšių							
3.1.3	Komandiruočių							
3.1.4	Transporto							
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo							
3.1.6	Paprastoji 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 istorijos institutas, 111955361, Kražių g. 5, Vilnius m., Vilnius m. sav.
2016 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: 2147450455
 DfL: ..

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai			Iš viso
		Poilsis, kultura ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
J	2	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos		-1 798 533,17		-1 798 533,17
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-1 304 688,23		-1 304 688,23
1.2	Nusidėjęms ir amortizacijos		-92 184,62		-92 184,62
1.3	Komandiruočių paslaugų ir ryšių		-33 127,16		-33 127,16
1.4	Komandiruočių		-52 433,92		-52 433,92
1.5	Transporto		-2 573,56		-2 573,56
1.6	Kvalifikacijos kėlimo		-538,50		-538,50
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-4 027,55		-4 027,55
1.8	Naivertėjimo ir nurašytų sumų		-26 054,76		-26 054,76
1.9	Surašytųjų ir parhuzių absaugų savikaina		-117 694,06		-117 694,06
1.10	Socialinių išmokų		-57 143,72		-57 143,72
1.11	Nuomos				
1.12	Finansavimo		-2 558,19		-2 558,19
1.13	Kitų paslaugų		-99 390,60		-99 390,60
1.14	Kitos		-6 118,30		-6 118,30
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų išyryno įaka				
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
3.1	Išmokos		-1 805 220,31		-1 805 220,31
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-1 364 230,71		-1 364 230,71
3.1.2	Komandiruočių paslaugų ir ryšių		-26 554,83		-26 554,83
3.1.3	Komandiruočių		-52 433,92		-52 433,92
3.1.4	Transporto		-2 573,56		-2 573,56
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo		-538,50		-538,50
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-4 027,55		-4 027,55
3.1.7	Aisargų įsigijimo		-11 287,03		-11 287,03
3.1.8	Socialinių išmokų		-55 951,20		-55 951,20
3.1.9	Nuomos				
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-166 352,24		-166 352,24
3.1.11	Sumokėtos palūkanos				
3.1.12	Kitos išmokos		21 270,77		-21 270,77

Lietuvos istorijos institutas, 111955361, Kražių g. 5, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų 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	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Rūstas ir kriminalinis 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	Nusidėjęs ir amortizacijos							
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių							
1.4	Komandiruočių							
1.5	Transporto							
1.6	Kvalifikacijos kelimo							
1.7	Paprasčio remonto ir eksploatavimo							
1.8	Nevertėjimo ir nurašytų sumų							
1.9	Sumažėtų ir padidintų 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 kelimo							
3.1.6	Paprasčio remonto ir eksploatavimo							
3.1.7	Atsargų įsigijimo							
3.1.8	Socialinių išmokų							
3.1.9	Nuomos							
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo							
3.1.11	Sumokėtos patikamos							
3.1.12	Kitos išmokos							

Lietuvos istorijos institutas, 111955361, Kražių g. 5, Vilniaus m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: 2147450455

D/L: ..

P2 Informacija pagal segmentus

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai			Iš viso
		Poilsis, kultūra ir religija	Svietimas	Socialinė apsauga	
1	2				13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos		-1 802 758,80		-1 802 758,80
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-1 388 535,34		-1 388 535,34
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	-56 161,94			-56 161,94
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-33 501,96		-33 501,96
1.4	Komandiruočių		-34 366,43		-34 366,43
1.5	Transporto		-1 267,41		-1 267,41
1.6	Kvalifikacijos kėlimo		-45,00		-45,00
1.7	Paprasčiojo remonto ir eksploatavimo		-95,59		-95,59
1.8	Naivertėjimo ir naršyklų sunaudojimo		-17 578,51		-17 578,51
1.9	Sanaudotų ir parhizotų atsargų savikaina		-107 879,98		-107 879,98
1.10	Socialinių išmokų		88 114,40		88 114,40
1.11	Nuomos				
1.12	Finansavimo				
1.13	Kitų paslaugų		-74 673,12		-74 673,12
1.14	Kitos		-800,02		-800,02
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka				
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
3.1	Išmokos		-1 696 633,19		-1 696 633,19
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-1 373 557,78		-1 373 557,78
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-31 500,82		-31 500,82
3.1.3	Komandiruočių		-34 106,43		-34 106,43
3.1.4	Transporto		-1 267,41		-1 267,41
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo		-45,00		-45,00
3.1.6	Paprasčiojo remonto ir eksploatavimo		-95,59		-95,59
3.1.7	Atsargų įsigijimo		-100 861,27		-100 861,27
3.1.8	Socialinių išmokų		88 114,40		88 114,40
3.1.9	Nuomos				
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-61 664,98		-61 664,98
3.1.11	Sumokėtos politikos				
3.1.12	Kitos išmokos		-5 419,51		-5 419,51



LIETUVOS ISTORIJOS INSTITUTAS

Valstybės biudžetinė įstaiga, Juridinių asmenų registras, kodas 1195536, Kražių g. 5, LT-01108 Vilnius,
tel. (8 5) 261 44 36, faks. (8 5) 261 14 33, el. p. istorija@istorija.lt

PAREIŠKIMAS PRIE 2016 M. GRUODŽIO 31 D. FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS

LR Švietimo ir mokslo ministerijai
LR valstybės kontrolei

2017-03-03 Nr. .

Šis pareiškimas teikiamas prie 2016 m. gruodžio 31 d. pasibaigusių metų finansinės atskaitomybės.

Patvirtiname, kad:

- finansinių ataskaitų rinkinys parodo tikrą ir teisingą *Lietuvos istorijos instituto* 2016 m. gruodžio 31 d. finansinę būklę, 2016 metų veiklos rezultatus, grynojo turto pokyčius ir pinigų srautus, bei yra parengtas pagal Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS);

- *Lietuvos istorijos instituto* biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinys yra parengtas pagal Lietuvos Respublikos teisės aktus, reglamentuojančius šio rinkinio sudarymą;

- reikšmingos prielaidos, daromos atliekant apskaitinius įvertinimus (atidėjiniai, turto ir įsipareigojimų nuvertėjimas, tikrosios vertės nustatymas), yra pagrįstos;

- visi įvykiai, kurie įvyko per laikotarpį nuo paskutinės atskaitinio laikotarpio dienos iki finansinių ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinių sudarymo dienos ir kuriuos pagal VSAFAS ir kitų teisės aktų reikalavimus būtina koreguoti ar atskleisti, buvo pakoreguoti ir atskleisti;

- visos ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai yra įtraukti į apskaitos įrašus ir nurodyti finansinių ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkiniuose;

- skirtus ir gautus valstybės biudžeto asignavimus 2016 metais panaudojome tų metų programose patvirtintiems tikslams, uždaviniams ir funkcijoms;

- valstybės turtą valdėme, naudojome ir disponavome juo teisėtai.

Instituto direktorius
(įstaigos vadovas)

Rimantas Miknys
(vardas pavardė)