

Lietuvos istorijos institutas
Įmonės kodas 111955361, Kražių gt.5, Vilnius
2017 m. lapkričio 02 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 2017 metų III –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 patvirtinta 110 etatų.

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.

Finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu. Visos ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai registruojami instituto sąskaitų plano sąskaitose. Apskaitoje yra registruojama tik instituto patikėjimo teise valdomas, naudojamas ir disponuojamas valstybės turtas, finansavimo sumos ir įsipareigojimai, pajamos ir sąnaudos. Turtas, valdomas kitais pagrindais (pvz., nuomos, panaudos), registruojamas nebalansinėse sąskaitose.

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.

Išsami Instituto apskaitos politika pateikta 2016 metų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

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.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

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

Pastaba Nr.P1 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 – 2 151,16 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį programinė įranga amortizuota 1 613,56 Eur.

2017 m. rugsėjo 30 d. visiškai amortizuoto, tačiau vis dar naudojamo įstaigos veikloje nematerialiojo turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina sudarė 47 117,20 Eur (programinė įranga).

Pastaba Nr.P2 Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikio turto nusidėvėjimo normatyvai per 2017 m. III ketvirtį Institute nebuvo keisti. Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pagal turto grupes pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas šio aiškinamojo rašto 2 priede 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“. Per ataskaitinį laikotarpį Instituto ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo nebuvo.

2017 m. rugsėjo 30 d. visiškai nudėvėto, tačiau vis dar naudojamo įstaigos veikloje materialaus ilgalaikio turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina sudarė 484 874,01 Eur iš jų:

Kitos mašinos ir įrenginiai	– 1 418,85 Eur;
Transporto priemonės	– 56 883,98 Eur,
Baldai ir biuro įranga	– 295 734,94 Eur;
Kompiuterinė įranga	– 123 393,01 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“.

Per ataskaitinį laikotarpį Institutas neatlygintinai gavo knygų į „Bibliotekos fondus“ už 3 285,25 Eur, t.t už 75,82 Eur iš kitų viešojo sektoriaus subjektų. Per ataskaitinį laikotarpį Institutas neatlygintinai perdavė knygų kitiems viešojo sektoriaus subjektams už 90,41 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį Institutas perdavė patikėjimo teise Gamtos tyrimų centrui Kt.biuro įrangą kurios likutinė vertė 323,54 Eur ir nurašė jos sukauptą nusidėvėjimą 2 450,10 Eur.

Pastaba Nr.P3 Atsargos

Per ataskaitinį laikotarpį Instituto atsargų nuvertėjimo nebuvo.

Per ataskaitinį laikotarpį Institutas nupirko knygų už 798,66 Eur, degalų už 952,89 Eur, ūkinio inventoriaus už 375,99 Eur, ūkinių ir kanceliarinių prekių už 571,09 Eur, nebaigtos gaminti produkcijos už 11 023,88 Eur; knygų skirtų pardavimui už 101,37 Eur. Institutas pardavė knygų skirtų parduoti, kurių savikaina sudarė 67 523,79 Eur. Institutas perdavė viešojo sektoriaus subjektams knygų atsargų už 3 409,55 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį iš nebaigtos gaminti produkcijos pergrupuotą knygų už 23 119,30 Eur į atsargas pardavimui, iš knygų skirtų pardavimui pergrupuotą knygų už 3 409,55 Eur į knygas pardavimui neatlygintinai ir į bibliotekos fondus už 3 879,04 Eur. Instituto atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį (FBA.C.I.2) pateikiamas pagal 8-ojo VSAFAS „Atsargos“ 1 priede.

Pastaba Nr.P4 Išankstiniai apmokėjimai

Instituto išankstinius apmokėjimus (FBA.C.II) sudaro kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos – 3 042,90 Eur. Kitų ateinančių laikotarpių sąnaudų likutį 2017 m. rugsėjo 30 d. sudaro: spaudinių ir leidinių prenumerata 2017 metams 653,90 Eur ir 2017 m. rugsėjo mėn. komandiruotei nupirkti lėktuvo bilietai už 2 389,00 Eur.

Pastaba Nr.P5 Per vienus metus gautinos sumos

Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną gautinų sumų įsigijimo savikaina sudarė 174 327,33 Eur: t.t gautinos sumos iš pirkėjų už parduotas prekes ir paslaugas 9 136,30 Eur (t.t už parduotas knygas 1 340,51 Eur, 7 795,79 Eur už suteiktas paslaugas -archeologiniai žvalgomieji tyrimai); Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto metų pabaigoje 161 184,12 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 ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1.	Sukauptiems atostoginiams ir soc. draudimui	144 743,63
2.	Savos lėšos išde	16 306,95
3.	Sukauptos finansavimo pajamos	133,54
	IŠ VISO:	161 184,12

Kitos gautinos sumos iš atskaitingų asmenų 1 856,36 Eur išmokėtas komandiruotės avansas.

Pastaba Nr.P6 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigų likutį (148 746,54 Eur) sudaro: biudžetinės lėšos – 48 010,63 Eur, Europos Sąjungos lėšos – 71 385,46 Eur, lėšos iš kitų šaltinių – 29 350,45 Eur (gautos paramos lėšos iš trečiųjų asmenų knygų leidybai, VMI paramos lėšos 2%).

Pastaba Nr.P7 Finansavimo sumos

2017 m. rugsėjo 30 d. Instituto finansavimo sumas sudarė: finansavimo sumos iš valstybės biudžeto, finansavimo sumos iš Europos Sąjungos ir iš kitų finansavimo šaltinių, kurios dar skirstomos į finansavimo sumas: „Nepiniginiam turtui įsigyti“ ir „Kitoms išlaidoms“.

Finansavimo sumų likutis 2017 m. rugsėjo 30 d. (FBA.D.) sudarė 2 707 133,43 Eur, tame skaičiuje: iš valstybės biudžeto – 2 531 371,10 Eur (FBA.D.I.), iš Europos Sąjungos – 112 346,99 Eur (FBA.D.III.), iš kitų finansavimo šaltinių – 63 415,34 Eur (FBA.D.IV).

Per ataskaitinį laikotarpį Institutas gavo 1 392 737,33 Eur. finansavimo sumų: 1 347 774,54 Eur iš valstybės biudžeto; 38 962,79 Eur iš Europos Sąjungos ir 6 000,00 Eur iš kt. šaltinių (parama iš trečiųjų asmenų).

Finansavimo sumų pergrupavimo skirtumas 38,87 Eur susidarė dėl praėjusių laikotarpių pajamų ir sąnaudų koregavimo įtakos.

Per ataskaitinį laikotarpį perduotą 6 271,00 Eur valstybės biudžeto lėšų kt. išlaidoms Valstybiniam mokslinių tyrimų institutui projektui vykdyti.

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikiama pagal 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priedas.

Pastaba Nr.P8 Įsipareigojimai

Ilgalaikių įsipareigojimų Institutas neturi, o trumpalaikių įsipareigojimų likutis 2017 m. rugsėjo 30 d. sudarė 203 650,38 Eur iš jų:

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
FBA.E.II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	1 644,69
FBA.E.II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	58 814,66
FBA.E.II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	132 379,84
FBA.E.II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	10 811,19
	Iš viso:	203 650,38

Tiekėjams mokėtinos sumos yra už:

Eil. Nr.	Tiekėjams mokėtinos sumos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1.	Ryšio paslaugas	170,91
2.	Kurą	200,55
3.	Komunalines paslaugas	194,08
4.	Kitas paslaugas	1 079,15
	Iš viso:	1 644,69

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai yra:

Eil. Nr.	Tiekėjams mokėtinos sumos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1.	Mokėtinas darbo užmokestis	46 926,74
2.	Mokėtinos ligos pašalpos	247,66
3.	Mokėtinos išeitinės išmokos	797,36
3.	Mokėtinos soc.draudimo įmokos 9% nuo DU	0

4.	Mokėtinas gyventojų pajamų mokėstis nuo DU	0
5.	Mokėtinos darbdavio Soc.draudimo įmokos 30,48 ir 32,08 %	10 842,90
	Iš viso:	58 814,66

Sukauptos mokėtinos sumos yra:

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	100 897,84
2.	Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	31 482,00
	Iš viso:	132 379,84

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

Eil. Nr.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1.	Stipendijos doktorantams	6 536,00
2.	Kiti gauti išankstiniai apmokėjimai	2 448,46
3.	Kt.mokėtinos sumos	1 826,73
	Iš viso:	10 811,19

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

Pastaba Nr.P9 Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Instituto kitas veiklos pajamas 19 341,69 Eur sudaro pajamos iš atsargų pardavimo (VRA.D.I.). 37,84 Eur yra Instituto kaip Lietuvos elektroninės bibliotekos konsorciumo nario uždirbtos pajamos.

Pastaba Nr.P10 Finansinės ir investicinės veiklos rezultatai -417,69 Eur sudaro nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo. Informacija pateikta pagal 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 4 priede.

IV.KITI PAAIŠKINIMAI

Apskaitiniai įverčiai nebuvo keičiami, klaidų taisymo nebuvo.

Institutas abejotinių skolų neturi.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčių nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos Institute nebuvo.

Teisinių ginčų Institutas neturi.


Reikšmingų po ataskaitinių įvykių nebuvo.

PRIDEDAMA.

1. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai, 1 lapas.
2. Finansavimo sumų likučiai, 1 lapas.
3. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos, 1 lapas.

Direktorius

Vyriausioji buhalterė



Rimantas Miknys

Marytė Maskaliūnienė

(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 2017 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2017-11-02 Nr. FA-5/2017
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2,804,806.23	2,834,928.38
I.	Nematerialusis turtas	P1	2,151.16	3,764.72
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		2,151.16	3,764.72
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P2	2,802,655.07	2,831,163.66
II.1	Žemė		387,000.00	387,000.00
II.2	Pastatai		1,407,076.47	1,420,878.15
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		18,854.95	21,101.26
II.6	Transporto priemonės		0.00	0.00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		34,415.45	53,907.61
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		955,308.20	948,276.64
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		927,527.92	924,708.72
I.	Atsargos	P3	598,411.15	672,492.06
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		4,003.45	6,706.48
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		3,155.18	15,250.54
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		591,252.52	650,535.04
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P4	6,042.90	3,454.91
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P5	174,327.33	144,995.68
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		2,150.55	0.00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		9,136.30	9,429.28
III.5	Sukauptos gautinos sumos		161,184.12	133,226.84
III.6	Kitos gautinos sumos		1,856.36	2,339.56
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P6	148,746.54	103,766.07
	IŠ VISO TURTO:		3,732,334.15	3,759,637.10
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P7	2,707,133.43	2,819,299.89
I.	Iš valstybės biudžeto		2,531,371.10	2,648,146.43
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		112,346.99	116,947.55
IV.	Iš kitų šaltinių		63,415.34	54,205.91
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		203,650.38	118,833.03
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P8	203,650.38	118,833.03
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 į Europos Sąjungos biudžetą			

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	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P8	1,644.69	2.37
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	P8	58,814.66	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P8	132,379.84	116,387.50
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P8	10,811.19	2,443.16
F.	GRYNASIS TURTAS		821,550.34	821,504.18
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		778,734.77	778,734.77
II.1	Tikrosios vertės rezervas		778,734.77	778,734.77
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		42,815.57	42,769.41
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		46.16	1,456.89
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		42,769.41	41,312.52
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		3,732,334.15	3,759,637.10

 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 2017 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

_____ 2017-11-02 _____ Nr. FA- 6/2017
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1,526,381.70	1,257,492.36
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1,521,374.75	1,240,844.19
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1,476,333.74	1,198,727.54
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		45,041.01	41,819.58
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			297.07
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		5,006.95	16,648.17
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		5,006.95	16,648.17
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-1,477,773.59	-1,270,024.33
I.	DARBO UŽMOKESCIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-1,188,220.81	-997,005.63
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-36,830.17	-42,871.80
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-16,428.97	-22,874.81
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-37,624.50	-17,319.17
V.	TRANSPORTO		-1,794.76	-747.43
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-327.60	-45.00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-316.44	-95.59
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYŲ SUMŲ		-7,669.10	-411.39
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-6,181.26	-67,543.52
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-79,845.60	-60,024.80
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			-6,782.00
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-101,912.74	-53,755.06
XIV.	KITOS		-621.64	-548.13
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		48,608.11	-12,531.97
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-48,144.26	21,567.16
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P9	19,379.53	21,567.16
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		-67,523.79	
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P10	-417.69	-85.58
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		46.16	8,949.61
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		46.16	8,949.61
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)

(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	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
1	2	3	4	5	6	6	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	2,648,146.43	1,347,774.54	1.45	62.25	-10,094.50	-67,523.79	-1,388,747.34	0.00	-398.49	2,150.55	2,531,371.10	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2,568,010.80	395.00	15,252.15	62.25	-3,823.50	-67,523.79	-32,633.68				2,479,739.23	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	80,135.63	1,347,379.54	-15,250.70		-6,271.00		-1,356,113.66		-398.49	2,150.55	51,631.87	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):												
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	116,947.55	38,962.79	37.42	13.57	0.00	0.00	-43,614.34	0.00	0.00	0.00	112,346.99	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	49,396.51		103.25	13.57			-13,359.16				36,154.17	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	67,551.04	38,962.79	-65.83				-30,255.18				76,192.82	
4.	Iš kitų šaltinių:	54,205.91	6,000.00	0.00	3,209.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	63,415.34	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	42,097.27			3,209.43							45,306.70	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	12,108.64	6,000.00									18,108.64	
5.	Iš viso finansavimo sumų	2,819,299.89	1,392,737.33	38.87	3,285.25	-10,094.50	-67,523.79	-1,432,361.68	0.00	-398.49	2,150.55	2,707,133.43	

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

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“

5 priedas

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)		2,648,146.43	2,648,146.43	2,150.55	2,529,220.55	2,531,371.10
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)		116,947.55	116,947.55		112,346.99	112,346.99
4.	Iš kitų šaltinių		54,205.91	54,205.91		63,415.34	63,415.34
5.	Iš viso		2,819,299.89	2,819,299.89	2,150.55	2,704,982.88	2,707,133.43

(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
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		150.4
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	-417.69	-163.34
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo	-409.65	-163.27
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-4.84	-0.07
2.3.	Palūkanų sąnaudos		
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*	-3.2	
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-417.69	-12.94

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.