

LIETUVOS LITERATŪROS IR MENO ARCHYVAS

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2018 m. kovo 21 d. Nr. F16-43
Vilnius

I. BENDROJI DALIS

Lietuvos literatūros ir meno archyvas (toliau - Archyvas) – valstybės biudžetinė įstaiga įregistruota Valstybės įmonės Registrų centro Vilniaus filialo Juridinių asmenų registre 1997 m. lapkričio 17 d., įstaigos kodas 190764949. Archyvo buveinė – O. Milašiaus g. 19, Vilnius, Lietuvos Respublika. Archyvo steigėjas yra Lietuvos vyriausiojo archyvaro tarnyba. Archyvas finansuojamas iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto teisės aktų nustatyta tvarka. Archyvui finansuoti naudojamos ir 1.4.1.1.1 Nacionalinio dokumentų fondo administravimas (biudžetinių įstaigų pajamų įmokos).

2017 m. gruodžio 31 d. Archyve dirbo 20 darbuotojai, iš jų 3 valstybės tarnautojų ir 17 darbuotojai, dirbantys pagal darbo sutartis.

II. APSKAITOS POLITIKOS KEITIMAS

Informacija kaip perėjimas nuo anksčiau taikytos apskaitos politikos prie VSAFAS taikymo paveikė Archyvo pradinėje finansinės būklės ataskaitoje pagal VSAFAS rodomei informacijai pateikiama priede Nr.3 (7-ojo VSAFAS).

III. PASTABOS

1. Ilgalaikis turtas

Archyvas savo veiklai vykdyti naudoja ilgalaikį nematerialųjį ir materialųjį turtą, kurio likvidacinė vertė lygi nuliui.

Ilgalaikio nematerialiojo turto grupei programinė įranga, jos licencijos yra priskirta buhalterinės apskaitos programa, kurios įsigijimo vertė – 374,62 eurai, nusidėvėjimas – 374,62 eurai, likutinė vertė – 0 eurų.

Ilgalaikį materialųjį turtą sudaro kitas ilgalaikis materialus turtas, kurio įsigijimo vertė – 17590,89 eurai, nusidėvėjimas – 12962,69 eurai, likutinė vertė – 4628,20 eurai.

Ilgalaikis finansinis turtas – 868,22 eurai, dėl neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio kompensacijų atstatymo.

2. Trumpalaikis turtas

Archyvo trumpalaikis turtas sudaro 38490,22 eurų, iš kurių: 15844,82 eurai „Sukauptos gautinos sumos“, 22645,40 eurai „ Pinigai ir pinigų ekvivalentai“ iš jų: 404,78 eurai įplaukos už teikiamas paslaugas banko sąskaitoje , 940,62 eurai pavedimų lėšos ir 21300,00 projekto finansavimo likutis.

3. Finansavimo sumos

Finansavimo sumų detalizavimas pateikiamas lentelėje Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį Nr.12 (20-ojo VSAFAS).

4. Įsipareigojimai

Archyvo ilgalaikiai įsipareigojimai sudaro 868,22 eurai, dėl neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio kompensacijų atstatymo, trumpalaikiai įsipareigojimai 15106,48 eurai, iš kurių

14651,96 eurais „Sukauptos mokėtinios sumos“, 19,64 eurais „Skolos tiekėjams“ ir 434,88 eurais gražintinas neišmokėtas darbo užmokestis 2018 m.

5. Grynasis turtas

Straipsnyje „Sukauptas perviršis ar deficitas“ rodoma 1944,31 eurais „Ankstesnių metų perviršis ar deficitas“, -249,47 eurais „Einamųjų metų perviršis ar deficitas“. Grynasis turtas - 1694,84 eurais.

6. Pagrindinės veiklos pajamos

Veiklos rezultatų ataskaitoje Finansavimo pajamos suma 219766,90 eurų sudaro panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti, atsargoms įsigyti bei kitoms išlaidoms pajamos, 2892,39 eurų pajamos už suteiktas paslaugas ir 661,59 pavidimų lėšos.

7. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindinės veiklos sąnaudos suma 222908,76 eurų, tai darbo užmokesčio ir socialinio draudimo, nusidėvėjimo, ryšių, komandiruočių, atsargų ir kitų paslaugų sąnaudos.

8. Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas

Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas – tai pagrindinių veiklos pajamų ir pagrindinių veiklos sąnaudų skirtumas.

Priedai:

1. Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas 3 priedo lentelėje.
2. Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas 4 priedo lentelėje.
3. Informacija apie ilgalaikį finansinį turtą pateikta 5 priedo lentelėje.
4. Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas 8 priedo lentelėje.
5. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateiktas 10 priedas lentelėje.
6. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateiktas 11 priedo lentelėje.
7. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateiktas 12 priedo lentelėje.
8. Trumpalaikės mokėtinios sumos pateiktas 17 priedo lentelėje.
9. Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos pateiktas 21 priedo lentelėje.
10. Informacija apie išipareigojimų dalį eurais ir užsienio valiutomis pateiktas 24 priedo lentelėje.
11. Viešojo sektoriaus bendrasis sąskaitų planas.
12. Pagrindinės veiklos pinigų srantai.
13. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

Direktorius



Juozapas Blažiūnas