

LIETUVOS LITERATŪROS IR MENO ARCHYVAS

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2016 m. kovo 16 d. Nr. F16- 57
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 naudojamasi ir 1.4.1.1.1 Nacionalinio dokumentų fondo administravimas (biudžetinių įstaigų pajamų įmokos).

2015 m. gruodžio 31 d. Archyve dirbo 20 darbuotojai, iš jų 4 valstybės tarnautojų ir 15 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 – 20227,78 eurai, nusidėvėjimas – 13576,96 eurai, likutinė vertė – 6650,82 eurai.

Ilgalaikis finansinis turtas – 1773,55 eurai, dėl neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio kompensacijų atstatymo.

2. Trumpalaikis turtas

Archyvo trumpalaikis turtas sudaro 13259,54 eurų, iš kurių: 11425,02 eurai „Sukauptos gautinos sumos“, 1834,52 eurai „ Pinigai ir pinigų ekvivalentai“ iš jų: 231,45 eurai įplaukos už teikiamas paslaugas banko sąskaitoje ir 1603,07 eurai pavedimų lėšos.

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 1773,55 eurai, dėl neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio kompensacijų atstatymo, trumpalaikiai įsipareigojimai 11198,82 eurai, iš kurių

11060,32 eurai „Sukauptos mokėtinios sumos“, 46,66 eurai „Skolos tiekėjams“ ir 91,84 eurai gražintinas neišmokėtas darbo užmokestis 2016 m.

5. Grynasis turtas

Straipsnyje „Sukauptas perviršis ar deficitas“ rodoma 2688,89 eurai „Ankstesnių metų perviršis ar deficitas“, 40,60 eurai „Einamųjų metų perviršis ar deficitas“. Grynasis turtas -2729,49 eurai.

6. Pagrindinės veiklos pajamos

Veiklos rezultatų ataskaitoje Finansavimo pajamos suma 175939,38 eurų sudaro panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti, atsargoms įsigyti bei kitoms išlaidoms pajamos, 1020,25 eurų pajamos už suteiktas paslaugas ir 32,70 eurai pavedimų lėšos.

7. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindinės veiklos sąnaudos suma 176919,03 eurų, tai darbo užmokesčio ir socialinio draudimo, nusidėvėjimo, ryšių, transporto ir 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 eurai ir užsienio valiutomis pateiktas 24 priedo lentelėje.
11. Viešojo sektoriaus bendrasis sąskaitų planas.
12. Pagrindinės veiklos pinigų srautai.
13. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

Direktorius pavaduotoja,
laikinais vykdanti direktoriaus funkcijas

A. Steponavičiūtė

Alvyda Steponavičiūtė