

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

Lietuvių kalbos institutas

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Im.k.111955023 P.Vileišio g.5 Vilnius

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018m. Birželio 30 d. DUOMENIS**

2018-08-10 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais euri

eil. Nr.	Stripsniai	Pasta- bos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I	Nematerialusis turtas		2.336.195,15	2.375.998,96
I.1	Pietros darbai	P.03	0,05	0,05
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,05	0,05
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P.04	2.320.290,56	2.344.189,82
II.1	Zemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		2.280.649,51	2.297.754,76
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		3.489,32	10.468,70
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		36151,73	35.966,36
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas	P.05	15204,54	31809,09
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I	Atsargos	P.08	774.028,08	636.421,61
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		330.090,99	334.227,37
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriuz			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		330.090,99	334.227,37
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai	P.09		535,38
III	Per vienus metus gautinos sumos	P.10	408.171,81	232.895,38
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		12.137,72	11.064,55
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	P.10	2.136,52	13.602,57
III.5	Sukauptos gautinos sumos		393.897,57	201.534,97
III.6	Kitos gautinos sumos			6693,29
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P.11	35.765,28	68.763,48
	IŠ VISO TURTO		3.110.223,23	3.012.420,57
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P.12	2.660.904,70	2.641.790,58
I	Iš valstybės biudžeto		2.418.530,64	2.392.454,26
II	Iš savivaldybės biudžeto			0
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		32.521,52	40.535,26
IV	Iš kitų šaltinių		209.852,54	208.801,06
E.	ISPAREIGOJIMAI		309.076,96	253.640,89
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	P.18	15904,54	
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P.17	293.172,42	253.640,89
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
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			
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 įmokos		3.009,60	
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		13.440,00	16.712,46
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		75.427,39	4.897,08
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		201.295,43	189.157,71
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			42873,64
F.	GRYNASIS TURTAS		140.241,57	116.989,10
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		140.241,57	116.989,10
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		23.252,47	14.615,29
IV.2	Ankstesniųjų metų perviršis ar deficitas		116.989,10	102.353,81
G.	MAŽUMOS DALIS			
			3.110.223,23	3.012.420,57

Direktore
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba įgaliotas administracijos
vadovas)


(parašas)

Albinas Aukšoriūte
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji finansininkė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



Dalia Apanavičienė
(vardas ir pavardė)

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

Lietuvių kalbos institutas

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Įm kodas 111955023 P Vileišio g.5 Vilnius

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2018 m. birželio 30 d. DUOMENIS

2018-08-10 Nr. _____

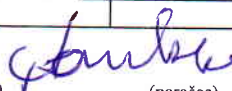
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		751.065,55	994.849,03
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		751.065,55	994.849,03
I.1.	Iš valstybės biudžeto		715.468,41	572.322,72
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		35.099,71	422.103,16
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		497,43	423,15
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS	P.02	745.886,89	991.886,01
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		642.674,32	476.343,67
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		24.084,63	428.307,35
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		18.612,00	18.542,34
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		8.845,96	8.021,45
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			514,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		2.577,60	8.086,53
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ (stipendijos)		22.161,60	34.310,05
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		26.930,78	17.760,62
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		5.178,66	2.963,02
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		18.073,81	9.294,44
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P. 21	21.298,12	16.826,42
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS		-3.224,31	-7.531,98
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAI DU TAISYMO ITAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ITAKA		23.252,47	12.257,46
I.	NUOSAVYBĖS METODO ITAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		23.252,47	12.257,46
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


Albina Aukšoriūtė
(parašas) (vardas ir pavardė)

Vyriausioji finansininkė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


Dalia Apanavičienė
(parašas) (vardas ir pavardė)



LIETUVIŲ KALBOS INSTITUTAS

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2018 M. II KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

2018-06-30

Vilnius

I. BENDROJI DALIS

Lietuvių kalbos institutas (toliau – Institutas) yra valstybinis mokslinių tyrimų institutas, turintis ypatingos nacionalinės svarbos statusą. Institutas – viešasis juridinis asmuo, veikiantis kaip valstybės biudžetinė įstaiga ir įsteigtas nematerialiajam ir dokumentiniam lituanistikos ir lituanikos paveldui kaupti, sisteminti, saugoti ir skleisti, ilgalaikiams fundamentiniams lietuvių kalbos ir raštijos paveldo tyrimams vykdyti.

Instituto misija – naujų fundamentinių ir taikomųjų žinių apie lietuvių kalbą ir raštiją kūrimas, nematerialiojo kalbinio paveldo kaupimas, sisteminimas ir sklaida, valstybei ir visuomenei aktualių kalbos raidos ir funkcionavimo uždavinių sprendimas, lituanistikos palaikymas pasaulyje.

Instituto steigėja – Lietuvos Respublikos Vyriausybė. Švietimo ir mokslo ministerija atlieka steigėjos funkciją.

Instituto veikla grindžiama Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos mokslo ir studijų įstatymu (Žin., 2009, Nr. 54-2140) (toliau – Mokslo ir studijų įstatymas), kitais Lietuvos Respublikos teisės aktais ir Instituto įstatais.

Institutas turi antspaudą su Lietuvos valstybės herbu ir savo pavadinimu, sąskaitas banke.

Instituto buveinė – Vilnius, P. Vileišio g. 5. Įmonės kodas 111955023.

Strateginis Lietuvių kalbos instituto tikslas – lietuvių kalbos mokslinių tyrimų bei taikomosios veiklos plėtojimas ir sklaida.

Institutas neturi kontroliuojamų ir (arba) asocijuotų subjektų;

2017 m. vidutinis darbuotojų skaičius buvo 90;

2018 m. vidutinis darbuotojų skaičius yra 140;

Institutas informacijos apie svarbias sąlygas ir aplinkybes, kurioms esant veikia ir kurios gali paveikti tolesnę Instituto veiklą neturi.

Finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

Institutas sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Buhalterinė apskaita nuo 2015 m. sausio 1 d. vedama ir duomenys finansinėse ataskaitose duomenys pateikiami Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurai ir euro centais.

II. APSKAITOS POLITIKA

Lietuvių kalbos instituto buhalterinė apskaita tvarkoma ir finansinės ataskaitos sudaromos vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Lietuvos Respublikos finansų ministro įsakymais patvirtintais viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS) ir kitais teisės aktais, reglamentuojančiais buhalterinės apskaitos tvarkymą.

Institutas laikomas apskaitos vienetu: atskirai tvarko apskaitą, sudaro ir teikia atskirus finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius. Instituto apskaitoje yra registruojama tik jo patikėjimo teise valdomas, naudojamas ir disponuojamas valstybės turtas, finansavimo sumos ir įsipareigojimai, pajamos ir sąnaudos.

Institutas taiko tokią apskaitos politiką, kuri užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Tvarkydamas apskaitą ir sudarydamas finansines ataskaitas, Institutas vadovaujasi VSAFAS.

Sudarant finansines ataskaitas taikoma Instituto direktoriaus potvarkiu 2011m. birželio 1d. Nr.9 patvirtinta apskaitos politika. Instituto direktoriaus 2016 m. sausio 5 d. įsakymu Nr. KT-3 patvirtinta nauja redakcija.

Instituto apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinės apskaitos programa „Stekas apskaita“. Apskaitos duomenys detalizuojami pagal valstybės funkciją, programą, finansavimo šaltinius, valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnius ir projektus.

III. PASTABOS

P03. Nematerialiojo turto grupės balansinė vertė 0,05 eur . Ją sudaro:

1. Programinė įranga ir jos licenzijos balansinė vertė 0,05 eur .

Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikainą sudaro 1 899 526,16 eur.

Nematerialiojo turto nusidėvėjimas per ataskaitinį laikotarpį sudaro 0,00 eur.

Per ataskaitinį laikotarpį nematerialiojo turto nenurašyta.

Nematerialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai nėra, patikėjimo teise perduoto kitiems subjektams nėra.

P04. Ilgalaikio materialaus turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 2 332 290,56 eur. iš jo:

Pastatai – 2 280 649,51eur .

Transporto priemonės – 0 eur.

Baldai ir biuro įranga – 3 489,32 eur .

Kitas ilgalaikis materialus turtas (bibliotekos fondai) – 36 151,73 eur.

Ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimas per ataskaitinį laikotarpį sudaro 24 084,63 eur.

Materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikainą sudaro 417 654,55 eur.

Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio materialaus turto nurašyta už 23 661,27 eur įsigijimo savikaina. Nurašymo priežastis: kompiuterinės įrangos būklė yra tokia, kad jos neįmanoma eksploatuoti – nusidėvėjusi fiziškai ir funkciškai, nustatytą laiką atitarnavusi. Jos parduoti viešame aukcione netikslinga, nes laukiamos įplaukos būtų mažesnės už aukciono organizavimo išlaidas.

Ilgalaikio materialaus turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai nėra, patikėjimo teise perduoto kitiems subjektams nėra, įsigyto pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis nėra.

P05. Ilgalaikis finansinis turtas yra 15 904,54 eur. Pagal LR Švietimo ir mokslo ministerijos vidaus audito skyriaus 2017-01-18 ataskaitą Nr.VA2-2(26.5-77) institutas turi grąžinti nustatytų netinkamai panaudotų lėšų už 47 713,64 eurų sumą. Institutas įsipareigoja grąžinti lėšas iš pajamų įmokų iki 2019-10-31. FBA A. III. parodyta 2019 metų dalis (2019m.) – 15 904,54 eur.

P08. Atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 330 090,99 eur .

Straipsnyje „Atsargos“ įsigijimo savikaina parodyti Instituto leidiniai skirti parduoti ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 330 090,99 eur .

Per ataskaitinį laikotarpį gauta naujų leidinių už 3084,70 eur ir išplatinta bei panaudota veikloje už 7 240,38 eur.

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta medžiagų už 1142,71 eur ir panaudota veikloje už 1123,41 eur.

Ūkinis inventorių atiduotas naudoti ir apskaitomas kiekiu bei vertine išraiška užbalansinėje sąskaitoje. Per ataskaitinį laikotarpį ūkinio inventoriaus nebuvo įsigyta.

P10. Per vienerius metus gautinos sumos – 408 171,81 eur iš jų:

Gautinos sumos už parduotas knygas pagal pardavimo konsignacijos sutartis, už suteiktas paslaugas – 2 136,52eur.

12 137,72 eur. Instituto įsipareigojimų einamųjų metų dalis.

Sukauptos finansavimo pajamos– 380 208,61 eur. (tame skaičiuje sukauptas atostogų rezervas 2017-12-31 – 189 157,71 eur).

Pajamų įmokų likutis išde 2018-06-30 – 13 688,96 eur.

P11. Pinigus ir pinigų ekvivalentus sudaro pinigai banko sąskaitose – 35 765,28 eur iš jų:

29 589,90 eurai – Europos Sąjungos fondų finansuojamo projekto „ Doktorantūros studijų plėtra“ lėšos.

179,16 eurai – Valstybinės lietuvių kalbos komisijos pervestos lėšos projekto įgyvendinimui.

5 749,71 eurų – Europos komisijos finansuojamo projekto „ eTranslation TermBank“ lėšos.

246,51 eurai – paramos lėšos pervestos pagal paramos sutartį.

P12. Finansavimo sumos – 2 660 904,70 eur.

Finansavimo sumų likutį nepiniginiam turtui įsigyti sudaro likutinė ilgalaikio materialaus ir nematerialaus turto vertė bei nenurašytos medžiagos.

P17. Instituto trumpalaikius įsipareigojimus sudaro tiekėjams mokėtinos sumos 293 172,42 eurais, tai yra:

Eil. Nr.	Tiekėjams mokėtinos sumos	2018-06-30 (Eur)	2017-12-31 (Eur)
1.	Už ryšių paslaugas	289,82	256,08
2.	Komunalinės paslaugos	819,78	3477,85
3.	Kitos paslaugos (spaudos darbai, valymo ir kitos eksploatacinės priežiūros paslaugos)	12 330,40	12 978,53
4.	Mokėtinas darbo užmokestis	74 276,04	4 897,08
5.	Mokėtinos doktorantų stipendijos	3009,60	0
6.	Kitos mokėtinos sumos darbuotojams (ūkio ir komandiruočių išlaidos)	1151,35	0
	Iš viso:	91876,99	21 609,54

Eurais

1.	Sukauptos atostogų rezervo sąnaudos	144 214,12
2.	Sukauptos nuo atostogų rezervo VSD įmokų (30,98 %) sąnaudos	44 943,59
	Iš viso:	189 157,71

1.	ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	12 137,72
	Iš viso:	12 137,72

P18. Instituto ilgalaikių įsipareigojimų (LRŠMM VA 2017-01-18 ataskaitą Nr.VA2-2(26.5-77) 2019 metų dalis – 15 904,54 eur.

P21. Kitos veiklos pajamos – 21 298,12 eur.

Kitos veiklos pajamos, tai prekių ir paslaugų pardavimo pajamos. (pajamos už parduotus leidinius, pajamos už seminarus, bei ekspertizes).

P02. Per ataskaitinį laikotarpį Institutas patyrė 745 886,89 eurų pagrindinės veiklos sąnaudų.

Finansinėse ataskaitose neatspindėti įsipareigojimai:
Nebalansinėje sąskaitoje yra pagal panaudos sutartį naudojama žemė.
Pagal 8-ojo VSAFAS „Atsargos“ 37 punktą Institutui atiduoto naudoti veikloje ūkinio inventoriaus vertė iš karto pripažįstama sąnaudomis. Tokio inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėje sąskaitoje.

Apskaitiniai įverčiai keičiami nebuvo.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžto turto nėra.

Reikšmingų po ataskaitinių įvykių nebuvo.

Direktorė



Albina Auksoriūtė

Vyriausioji finansininkė



Dalia Apanavičienė

D. Apanavičienė, el.p. buhalterija@lki.lt, tel.(8 5) 234 60 49

