

ИНСТИТУТ ПО МАТЕМАТИКА И ИНФОРМАТИКА - БАН
(бюджетна организация, предприятие по чл. 165, ал. 1 от ЗПФ, поделение)
СОФИЯ УЛАКАД. ГЕОРГИ БОНЧЕВ БЛ.8

ЕИК/ БУЛСТАТ

000 665 249

КОД ПО ЕБК

1 7 9 0

телефон:

e-mail

Web-адрес

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ на

ИНСТИТУТ ПО МАТЕМАТИКА И ИНФОРМАТИКА - БАН

към 31 декември 2015 г.

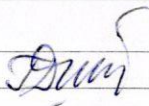
/сборен/ (в хил. л.)

Раздели, групи, статии	Ш и ф ъ р	I. ОТЧЕТНА ГРУПА "БЮДЖЕТ"		II. ОТЧЕТНА ГРУПА "СМЕТКИ ЗА СРЕДСТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ"		III. ОТЧЕТНА ГРУПА "ДРУГИ СМЕТКИ И ДЕЙНОСТИ" (ДСД)		IV. ВСИЧКО	
		Текуща година	Предходна година (31 декември)	Текуща година	Предходна година (31 декември)	Текуща година	Предходна година (31 декември)	Текуща година	Предходна година (31 декември)
а	б	1	2	3	4	5	6	7	8
А. ПРИХОДИ, ПОМОЩИ И ДАРЕНИЯ									
I. Текущи приходи									
1. Приходи от данъци и осигурителни вноски	0711	(1)	(1)					(1)	
2. Приходи от такси и лицензии	0712								
3. Приходи от административни глоби и санкции	0713								
4. Приходи от услуги	0714	620	573					620	
5. Приходи от наеми	0715	11	8					11	
6. Приходи от концесии	0716								
7. Приходи от лихви	0717	0	0					0	
8. Приходи от дивиденди и дялово участие	0718								
9. Други текущи приходи	0719	9	8					9	
Общо за група I:	0710	640	588					640	
II. Продажби на нефинансови активи									
1. Продажба на материали, стоки и продукция	0721								
2. Продажба на нефинансови дълготрайни активи	0722								
3. Продажба на конфискувани нефинансови активи	0723								
Общо за група II:	0720								
III. Коректив за данък в/у приходите от стопанска дейност	0730	(1)	(1)					(1)	
IV. Приходи от застрахователни обезщетения	0740								
V. Приходи от помощи и дарения									
1. Помощи и дарения от Европейския съюз	0751	(148)		169	116			21	
2. Други помощи и дарения от чужбина	0752	43	27					43	
3. Други безвъзмездно получени средства по международни програми	0753								
4. Помощи и дарения от страната	0754	95	82					95	
Общо за група V:	0750	(10)	109	169	116			159	
Общо за раздел "А":	0700	630	697	169	116			798	
Б. РАЗХОДИ									
I. Текущи нелихвени разходи									
1. Разходи за материали	0601	204	152	1	0			205	
2. Разходи за външни услуги и наеми	0602	276	141	1	1			277	
3. Разходи за амортизации	0603								
4. Разходи за възнаграждения на персонал	0604	2 146	1 974	136	20			2 282	
5. Разходи за осигурителни вноски	0605	320	309	9	1			329	
6. Разходи за данъци и такси	0606	2	2					2	
7. Разходи за командировки	0607	286	274	10	6			296	
8. Разходи за застраховане и други финансови услуги	0608	2	2		0			2	
9. Други нелихвени разходи и корективи на разходи	0609	30	13	2				32	
10. Разходи за провизии за вземания	0611								
Общо за група I:	0610	3 266	2 866	160	29			3 426	
II. Отчетна стойност на продадени нефинансови активи									
1. на продадени материали, стоки и продукция	0621								
2. на продадени нефинансови дълготрайни активи	0622								
3. на продадени конфискувани нефинансови активи	0623								
Общо за група II:	0620								
III. Разходи за лихви									
1. Разходи за лихви по заеми и дългове	0631								
2. Други разходи за лихви	0632		0						
Общо за група III:	0630		0						

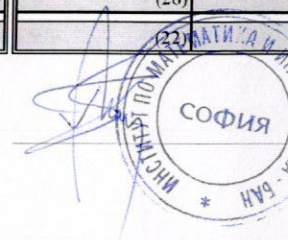
Раздели, групи, статии	Шифър	I. ОТЧЕТНА ГРУПА "БЮДЖЕТ"		II. ОТЧЕТНА ГРУПА "СМЕТКИ ЗА СРЕДСТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ"		III. ОТЧЕТНА ГРУПА "ДРУГИ СМЕТКИ И ДЕЙНОСТИ" (ДСД)		IV. ВСИЧКО	
		Текуща година	Предходна година (31 декември)	Текуща година	Предходна година (31 декември)	Текуща година	Предходна година (31 декември)	Текуща година	Предходна година (31 декември)
а	б	1	2	3	4	5	6	7	8
IV. Трансфери към домакинства									
1. Осигурителни плащания и други текущи трансфери	0641	36	44					36	
2. Капиталови трансфери към домакинства	0642								
Общо за група IV:	0640	36	44					36	
V. Субсидии и капиталови трансфери									
1. Текущи субсидии и трансфери към други лица	0651								
2. Капиталови трансфери към други лица	0652								
Общо за група V:	0659								
VI. Разходи за активи, капитализирани в отчетна група "ДСД"	0660	40						40	
VII. Коректив за придобиване по стопански начин	0670								
Общо за раздел "Б":	0699	3 343	2 910	160	29			3 503	
В. ТРАНСФЕРИ МЕЖДУ БЮДЖЕТНИ ОРГАНИЗАЦИИ									
1. Касови трансфери между бюджетни организации (нето)	0681	2 533	2 235	177	9			2 709	
2. Приписани трансфери между бюджетни организации (нето)	0682	1	1					1	
Общо за раздел "В":	0680	2 534	2 236	177	9			2 710	
Г. РЕЗУЛТАТ ОТ ФИНАНСОВИ ОПЕРАЦИИ									
1. Нето-резултат от продажби на финансови активи	0761								
2. Курсови разлики от валутни операции (нето)	0762								
Общо за раздел "Г":	0760								
Д. ПРЕОЦЕНКИ И ДРУГИ СЪБИТИЯ									
I. Прехвърлени нетни активи									
1. Прехвърлени нетни активи между бюджетни организации	0771		31		(31)		63		63
2. Прехвърлени нетни активи от/за други предприятия	0772								
Общо за група I:	0770		31		(31)		63		63
II. Промяна в нетните активи от преоценки (нето)									
1. Преоценки на нефинансови активи	0781	(38)						(38)	
2. Преоценки на финансови активи	0782	(1)	5					(1)	
3. Преоценки на пасиви	0783								
Общо за група II:	0780	(40)	5					(40)	
III. Прираст на нетните активи от други събития									
1. Прираст от конфискувани активи	0791								
2. Отписани задължения	0792								
3. Увеличение на нефинансови активи от други събития	0793	59					6 513	59	
4. Увеличение на финансови активи от други събития	0794								
5. Намаление на пасиви от други събития	0795								
Общо за група III:	0790	59					6 513	59	
IV. Намаление на нетните активи от други събития									
1. Отписани публични вземания	0691								
2. Отписани други вземания	0692								
3. Намаление на нефинансови активи от други събития	0693	111	2					111	
4. Намаление на финансови активи от други събития	0694								
5. Увеличение на пасиви от други събития	0695								
Общо за група IV:	0690	111	2					111	
Общо за раздел "Д": (I. + II. + III - IV.)	0799	(91)	34		(31)		63	6 513	(28)
Пзменение на нетните активи за периода	1000	(271)	56	185	64		63	6 513	

Дата:

Главен счетоводител:



Ръководител:



ИНСТИТУТ ПО МАТЕМАТИКА И ИНФОРМАТИКА - БАН

(бюджетна организация, предприятие по чл. 165, ал. 1 от ЗПФ, подел ()

СОФИЯ УЛАКАД. ГЕОРГИ БОНЧЕВ БЛ.8

ЕИК/БУЛСТАТ

000 665 249

КОД ПО ЕБК

1 7 9 0

телефон:

e-mail

Web-адрес

БАЛАНС на

ИНСТИТУТ ПО МАТЕМАТИКА И ИНФОРМАТИКА - БАН

към 31 декември 2015 г.

/сборен/ (в хил. АКТИВ)

АКТИВ

Раздели, групи, статии	Ш и ф р	I. ОТЧЕТНА ГРУПА "БЮДЖЕТ"		II. ОТЧЕТНА ГР. "СМЕТКИ ЗА СРЕД- СТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ"		III. ОТЧЕТНА ГРУПА "ДРУГИ СМЕТКИ И ДЕЙНОСТИ"		IV. ВСИЧКО	
		Текуща година	Предходна година (към 31 декември)	Текуща година	Предходна година (към 31 декември)	Текуща година	Предходна година (към 31 декември)	Текуща година	Предходна година (към 31 декември)
а	б	1	2	3	4	5	6	7	8
А. НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ									
I. Дълготрайни материални активи									
1. Сгради	0011	331	329						331
2. Компютри, транспортни средства, оборудване	0012	229	260	7					237
3. Стопански инвентар и други ДМА	0013	25	25						25
4. ДМА в процес на придобиване	0014								
5. Инфраструктурни обекти	0015								
6. Активи с историческа и художествена стойност и книги	0016					6 576	6 513		6 576
7. Земи, гори и транйни насаждения	0017								
Общо за група I:	0010	585	614	7		6 576	6 513	7 168	
II. Нематериални дълготрайни активи	0020	25	8					25	
III. Краткотрайни материални активи									
1. Материали, продукция, стоки, незавършено производство	0031	11	20						11
2. Други краткотрайни материални активи	0032								
Общо за група III:	0030	11	20					11	
Общо за раздел "А":	0100	621	642	7		6 576	6 513	7 204	
Б. ФИНАНСОВИ АКТИВИ									
I. Дялове, акции и други ценни книжа									
1. Дялове и акции	0051								
2. Държавни/общински ценни книжа	0052								
3. Облигации и други ценни книжа	0053								
Общо за група I:	0050								
II. Вземания от заеми									
1. Дългосрочни вземания по заеми	0061								
2. Краткосрочни вземания по заеми	0062								
Общо за група II:	0060								
III. Други вземания									
1. Публични държавни/общински вземания	0071								
2. Вземания от клиенти	0072								
3. Предоставени аванси	0073	2							2
4. Подотчетни лица	0074								
5. Вземания по заеми между бюджетни организации	0075								
6. Други вземания	0076	1	27	244	65				244
Общо за група III:	0070	3	27	244	65			247	
IV. Парични средства									
1. Парични средства в брой	0081								
2. Парични средства в банкови сметки	0082	354	193						354
Общо за група IV:	0080	354	193					354	
Общо за раздел "Б":	0200	357	220	244	65			600	
Сума на актива	0300	978	862	251	65	6 576	6 513	7 805	
В. ЗАДБАЛАНСОВИ АКТИВИ	0350	67	253					67	

Пасив

Пас

Раздели, групи, статии	Ш и ф ъ р	I. ОТЧЕТНА ГРУПА "БЮДЖЕТ"		II. ОТЧЕТНА ГР. "СМЕТКИ ЗА СРЕД- СТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ"		III. ОТЧЕТНА ГРУПА "ДРУГИ СМЕТКИ И ДЕЙНОСТИ"		IV. ВСИЧКО	
		Текуща година	Предходна година (към 31 декември)	Текуща година	Предходна година (към 31 декември)	Текуща година	Предходна година (към 31 декември)	Текуща година	Предходна година (към 31 декември)
а	б	1	2	3	4	5	6	7	8
A. КАПИТАЛ В БЮДЖЕТНИТЕ ПРЕДПРИЯТИЯ									
1. Разполагам капитал	0401	612	612	1	1				613
2. Акумулирано изменение на нетните активи от минали години	0402	56		64		6 513			6 633
3. Изменение на нетните активи за периода	0403	(271)	56	185	64	63	6 513	(22)	
Общо за раздел "A":	0400	398	668	251	65	6 576	6 513	7 224	
Б. ПАСИВИ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ									
I. Дългосрочни задължения									
1. Дългосрочни задължения по емисии на ценни книжа	0511								
2. Дългосрочни задължения по получени заеми	0512								
3. Други дългоср. з-ния - финансов лизинг и търг. кредит	0513								
Общо за група I:	0510								
II. Краткосрочни задължения									
1. Краткоср. задължения по заеми и емисии на ценни книжа	0521								
2. Задължения към доставчици	0522	10	21						10
3. Получени аванси	0523								
4. Задължения за пенсии, помощи, стипендии, субсидии	0524								
5. Задължения за данъци, мита и такси	0525	1	0						1
6. Задължения за вноски към ДОО, НЗОК, ДЗПО	0526								
7. Задължения към персонала	0527		2						
8. Задължения по заеми между бюджетни организации	0528								
9. Други краткосрочни задължения	0529	244	66						244
Общо за група II:	0520	254	88						254
III. Провизии и отсрочени постъпления									
1. Провизии за задължения	0531	118	50						118
2. Отсрочени помощи, дарения и трансфери	0532	208	56						208
Общо за група III:	0530	326	106						326
Общо за раздел "Б":	0500	580	194						580
Сума на пасива	0600	978	862	251	65	6 576	6 513	7 805	
В. ЗАДБАЛАНСОВИ ПАСИВИ	0650	1	16					1	

Дата:

10.02.2016

Главен счетоводител:

Илия

Ръководител:

Илия



ЕЖЕМЕСЕЧЕН ОТЧЕТ ЗА КАСОВОТО ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТА, СРЕДСТВАТА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ И ЧУЖДИТЕ СРЕДСТВА

ИНСТИТУТ ПО МАТЕМАТИКА И ИНФОРМАТИКА

(наименование на разпоредителя с бюджет)

Българска академия на науките - София

(наименование на първостепенния разпоредител с бюджет)

финансово-правна форма

за периода от до

01.1.2015 г.

31.12.2015 г.

код по ЕБК:

1790

0

БЮДЖЕТ

(в л

ПОКАЗАТЕЛИ	Годишен уточнен план 2015 г.	ОТЧЕТ 2015 г.	ОТЧЕТНИ ДАННИ ЗА:			
			левови сметки и СЕБРА	валутни сметки	операции в брой (в левове и валута)	операции приравнен касов по
(а)	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
I. СОБСТВЕНИ ПРИХОДИ И ПОМОЩИ	806 856	806 856	418 389	388 467	0	
1. Данъчни приходи	0	0	0	0	0	
2. Други приходи	664 166	664 166	313 189	350 977	0	
2.1 Приходи и доходи от собственост	655 456	655 456	304 479	350 977	0	
в т. ч. вноски от приходи на държавни и общински предприятия и институции	0	0	0	0	0	
нетни приходи от продажба на услуги, стоки и продукция	644 209	644 209	293 259	350 950	0	
приходи от наеми на имущество и земя	11 219	11 219	11 219	0	0	
2.2 Приходи от такси	0	0	0	0	0	
2.3 Глоби, санкции и наказателни лихви	0	0	0	0	0	
2.4 Други неданъчни приходи	8 710	8 710	8 710	0	0	
2.5 Постъпления от продажба на нефинансови активи	0	0	0	0	0	
3. Помощи и дарения от страната	105 200	105 200	105 200	0	0	
4. Помощи и дарения от чужбина	37 490	37 490	0	37 490	0	
II. РАЗХОДИ	3 355 973	3 355 973	2 100 915	380 562	155 677	71
1. Заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни прав.	1 648 151	1 648 151	1 299 921	0	0	34
2. Други възнаграждения и плащания за персонала	431 880	431 880	302 454	58 170	21 029	5
3. Осигурителни вноски	320 362	320 362	0	0	0	32
4. Издръжка	810 054	810 054	358 134	321 312	130 608	
5. Лихви	0	0	0	0	0	
в т. ч. външни	0	0	0	0	0	
6. Социални разходи, стипендии	36 150	36 150	36 150	0	0	
в т. ч. стипендии	36 150	36 150	36 150	0	0	
7. Субсидии	0	0	0	0	0	
8. Придобиване на нефинансови активи	109 376	109 376	104 256	1 080	4 040	
9. Капиталови трансфери	0	0	0	0	0	
10. Прираст на държавния резерв и изкупуване на земеделска продукция	0	0	0	0	0	
в т. ч. плащания за попълване на държавния резерв	0	0	0	0	0	
постъпления от продажби на държавния резерв (-)	0	0	0	0	0	
11. Резерв за непредвидени и неотложни разходи	0	0	0	0	0	

III. Трансфери	2 251 303	2 532 688	1 786 180	0	0	0
1. Трансфери от/за ЦБ за/от други бюджети	0	0	0	0	0	0
2. Други трансфери	2 251 303	1 786 180	1 786 180	0	0	0
в т. ч. временни безлихвени заеми	0	0	0	0	0	0
трансфери за отчислени постъпления	0	0	0	0	0	0
3. Трансфери за поети осигурителни вноски и данъци	0	746 508	0	0	0	0
IV. Вноска в бюджета на ЕС	0	0	0	0	0	0
V. Дефицит / излишък = I - II + III - IV	(297 814)	(16 429)	103 654	7 905	(155 677)	0
VI. Финансиране	297 814	16 429	(103 654)	(7 905)	155 677	0
1. Външно финансиране	0	0	0	0	0	0
получени външни заеми	0	0	0	0	0	0
погашения по външни заеми	0	0	0	0	0	0
държавни /общински/ ЦК емитирани на м/нар. капиталови пазари	0	0	0	0	0	0
получени погашения по предоставени кредити от други държави	0	0	0	0	0	0
операции с др. ЦК и финансови активи	0	0	0	0	0	0
остатък в лв. равн. по валутни сметки и каса в чужбина от предх. период	0	0	0	0	0	0
наличности в лв. равн. по валутни сметки и каса в чужб. в кр. на периода	0	0	0	0	0	0
2. Придобиване на дялове, акции, съучастия и др. финансови активи	0	0	0	0	0	0
3. Възмездни средства	0	0	0	0	0	0
предоставени	0	0	0	0	0	0
възстановени	0	0	0	0	0	0
нето плащания по активирани гаранции, поръчителства и преоформен дълг	0	0	0	0	0	0
предоставени заеми към крайни бенифициенти	0	0	0	0	0	0
възстановени суми по заеми от крайни бенифициенти	0	0	0	0	0	0
4. Приватизация	0	0	0	0	0	0
5. Покупко-продажба на държавни/общински/ ценни книжа от бюдж. предприятия	0	0	0	0	0	0
6. Друго вътрешно финансиране	177 995	177 995	-1 154	216 935	-10 097	-2
операции по вътрешен дълг и финан. активи- нето	0	0	0	0	0	0
друго финансиране	177 995	177 995	-1 154	216 935	-10 097	-2
7. Суми по разчети за поети осигур. вноски и данъци	0	0	0	0	0	0
8. Наличности в началото на периода	193 306	193 306	0	193 306	0	0
9. Наличности в края на периода	-353 717	-353 717	0	-353 717	0	0
10. Преоценка на валутни наличности	-1 155	-1 155	0	-1 155	0	0
11. Депозити и сметки консолидирани в "Единната сметка" от предх. период	588 018	0	0	0	0	0
12. Депозити и сметки консолидирани в "Единната сметка" в края на периода	-306 633	0	0	0	0	0
13. Касови операции, депозити, покупко-продажба на валута и сетълмент	0	0	-102 500	-63 274	165 774	0
в т. ч. покупко-продажба на валута (+/-)	0	0	0	0	0	0

(e-mail)

ИЗГОТВИЛ:

Галина Георгиева

ГЛ. СЧЕТОВОДИТЕЛ:

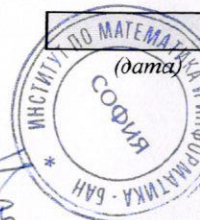
Галина Георгиева

02 870 74 60

(служебни телефони)

РЪКОВОДИТЕЛ:

акад. Юлиан Ревалски



ЕЖЕМЕСЕЧЕН ОТЧЕТ ЗА КАСОВОТО ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТА, СРЕДСТВАТА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ И ЧУЖДИТЕ СРЕДСТВА

ИНСТИТУТ ПО МАТЕМАТИКА И ИНФОРМАТИКА

(наименование на разпоредителя с бюджет)

Българска академия на науките - София

(наименование на първостепенния разпоредител с бюджет)

финансово-правна форма

за периода от до

01.1.2015 г.

31.12.2015 г.

код по ЕБК:

1790

96

СЕС - ДЕС

(в л.)

ПОКАЗАТЕЛИ	Годишен уточнен план 2015 г.	ОТЧЕТ 2015 г.	ОТЧЕТНИ ДАННИ ЗА:			
			левова сметки и СЕБРА	валутни сметки	операции в брой (в левове и валута)	операции приравнен касов по
(a)	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
I. СОБСТВЕНИ ПРИХОДИ И ПОМОЩИ	0	168 561	0	168 561	0	
1. Данъчни приходи	0	0	0	0	0	
2. Други приходи	0	0	0	0	0	
2.1 Приходи и доходи от собственост	0	0	0	0	0	
в т. ч. вноски от приходи на държавни и общински предприятия и институции	0	0	0	0	0	
нетни приходи от продажба на услуги, стоки и продукция	0	0	0	0	0	
приходи от наеми на имущество и земя	0	0	0	0	0	
2.2 Приходи от такси	0	0	0	0	0	
2.3 Глоби, санкции и наказателни лихви	0	0	0	0	0	
2.4 Други неданъчни приходи	0	0	0	0	0	
2.5 Постъпления от продажба на нефинансови активи	0	0	0	0	0	
3. Помощи и дарения от страната	0	0	0	0	0	
4. Помощи и дарения от чужбина	0	0	0	0	0	
II. РАЗХОДИ	0	168 561	0	168 561	0	
1. Заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни прав.	0	0	0	0	0	
2. Други възнаграждения и плащания за персонала	0	136 143	0	116 761	1 314	
3. Осигурителни вноски	0	8 949	0	0	0	
4. Издръжка	0	14 907	0	6 124	8 783	
5. Лихви	0	0	0	0	0	
в т. ч. външни	0	0	0	0	0	
6. Социални разходи, стипендии	0	0	0	0	0	
в т. ч. стипендии	0	0	0	0	0	
7. Субсидии	0	0	0	0	0	
8. Придобиване на нефинансови активи	0	0	0	0	0	
9. Капиталови трансфери	0	7 051	0	7 051	0	
10. Прираст на държавния резерв и изкупуване на земеделска продукция	0	0	0	0	0	
в т. ч. плащания за погълване на държавния резерв	0	0	0	0	0	
постъпления от продажби на държавния резерв (-)	0	0	0	0	0	
11. Резерв за непредвидени и неотложни разходи	0	0	0	0	0	

III. Трансфери	0	176 551	-1 759	178 310	0
1. Трансфери от/за ЦБ за/от други бюджети	0	0	0	0	0
2. Други трансфери	0	176 551	-1 759	178 310	0
в т. ч. временни безлихвени заеми	0	0	0	0	0
трансфери за отчислени постъпления	0	0	0	0	0
3. Трансфери за поети осигурителни вноски и данъци	0	0	0	0	0
IV. Вноска в бюджета на ЕС	0	0	0	0	0
V. Дефицит / излишък = I - II + III - IV	0	178 062	(1 759)	216 935	(10 097)
VI. Финансиране	0	(178 062)	1 759	(216 935)	10 097
1. Външно финансиране	0	0	0	0	0
получени външни заеми	0	0	0	0	0
погашения по външни заеми	0	0	0	0	0
държавни /общински/ ЦК смитирани на м/нар. капиталови пазари	0	0	0	0	0
получени погашения по предоставени кредити от други държави	0	0	0	0	0
операции с др. ЦК и финансови активи	0	0	0	0	0
остатък в лв. равн. по валутни сметки и каса в чужбина от предх. период	0	0	0	0	0
наличности в лв. равн. по валутни сметки и каса в чужб. в кр. на периода	0	0	0	0	0
2. Придобиване на дялове, акции, съучастия и др. финансови активи	0	0	0	0	0
3. Възмездни средства	0	0	0	0	0
предоставени	0	0	0	0	0
възстановени	0	0	0	0	0
нето плащания по активирани гаранции, поръчителства и преоформен дълг	0	0	0	0	0
предоставени заеми към крайни бенифициенти	0	0	0	0	0
възстановени суми по заеми от крайни бенифициенти	0	0	0	0	0
4. Приватизация	0	0	0	0	0
5. Покупко-продажба на държавни/общински/ ценни книжа от бюдж. предприятия	0	0	0	0	0
6. Друго вътрешно финансиране	0	-178 062	1 759	-216 935	10 097
операции по вътрешен дълг и финан. активи- него	0	0	0	0	0
друго финансиране	0	-178 062	1 759	-216 935	10 097
7. Суми по разчети за поети осигур. вноски и данъци	0	0	0	0	0
8. Наличности в началото на периода	0	0	0	0	0
9. Наличности в края на периода	0	0	0	0	0
10. Преоценка на валутни наличности	0	0	0	0	0
11. Депозити и сметки консолидирани в "Единната сметка" от предх. период	0	0	0	0	0
12. Депозити и сметки консолидирани в "Единната сметка" в края на периода	0	0	0	0	0
13. Касови операции, депозити, покупко-продажба на валута и сетълмент	0	0	0	0	0
в т. ч. покупко-продажба на валута (+/-)	0	0	0	0	0

(e-mail)

ИЗГОТВИЛ:


Галина Георгиева


ГЛ. СЧЕТОВОДИТЕЛ:


Галина Георгиева

02 870 74 60

(служебни телефони)

РЪКОВОДИТЕЛ:


акад. Юлиан Ревалски



БЪЛГАРСКА АКАДЕМИЯ НА НАУКИТЕ

ИНСТИТУТ ПО МАТЕМАТИКА И ИНФОРМАТИКА

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

Относно: Салдата и обороти по сметки в оборотната ведомост към **31.12.2015 година.**

Оборотната ведомост към 31.12.2015 г. на ИМИ – БАН съдържа информация за периода от 01.01.2015 г – до 31.12.2015 г. и обединява три отчетни групи „Бюджети и бюджетни сметки „ , „Други сметки и дейности“и „Сметки за средства от Европейски съюз“.

При съставянето на оборотната ведомост са изпълнени указанията на :

- ДДС № 1/26.01.2015г. относно изготвянето и представянето през 2015 г. на месечните отчети за касовото изпълнение на бюджетите , на сметките за средства от Европейския съюз и на сметките за чужди средства.
- Писмо допълнение към ДДС № 1 /26.01.2015г.(Пояснения към раздел III и IV на ДДС 1/2015)
- ДДС № 5 /14.04.2015г Промени в наименованията на някои сметки от Сметкоплана и промени в отчитането на приходите от дивиденди и някои други операции
- ДДС № 14/30.12.2013г Относно Сметкоплан на бюджетните организации,по отношение на изтичането на предходните периоди и прилагане на указаниято в пълнен обем от 2015 г.
- ДДС № 8/16.09.2014 г. Допълнителни пояснения относно отчитането на определени операции , активи и пасиви в контекста на прилагането на Сметкоплана на бюджетните организации.

Движението на оборотите на сметките е както следва:

По дебита на сметка 2031“Административни сгради“ е отразен направения основен ремонт на сградата на стойност 40315.74 лв, а по кредита на сметката е отразена обезценката на сградата - 38408.67 лв.направена от дипломиран експерт оценител.

По дебита на сметка 2041 „Компютри и хардуерно оборудване „ на стойност 57818.64 лв. са отразени закупените през годината компютри , компютърни конфигурации , лаптопи и оборудване за сървър за отдел ФСО и по проекти по които е бенефициент ИМИ. По кредита на сметката в р-р на 87493.44 лв. са бракуваните при инвентаризация и заведени задбалансово активи , които са паднали под прага на същественост.

По дебита на сметка 2049 „Други машини , съоръжения и оборудване „ – 2436.00 лв. е отразен закупен климатик , по кредита на сметката 3584.90 лв. – прехвърлени задбалансово активи под прага на същественост на ДМА.

По дебита на сметка 2101 „Програмни продукти“ – 20959.60 лв. са отразени изразходваните средства за закупуването на ПП по договори с МОН – 1959.60 лв. и заведен ПП SONIX – на ст-ст 19000.00 лв. - съгласно указания на БАН.

По разчетните сметки за задълженията :

Салдото по сметка 4230 „Провизии за бъд. плащания към персонала“ в размер на 117597.60 лв представляват начислени , неизползвани през 2015г. отпуски и осигуровки .

Салдата на сметки 4682 – кредит и 46821 и 46822 – дебит са разчети за приходи и разходи : салда по договори – ММАС – 71751.45 лв ; МОСТ Н 2020 – 110574.77 лв, ОУТЛАНД – 59323.15 лв ; FETCH – 1852.31 лв . или **обща сума – 243541.68 лв**

По разчети за вземанията :

Салдото на сметка 4512 “Разчети за данък върху приходите от С.Д.” в р-р на 511.26 лв са начислен , но непреведен 1.5 % данък върху приходите м. Декември 2015 г.

Салдото в дебита на сметка 4885 „Вземания от други дебитори – местни лица“ в р-р на 667.39 лв представлява невъзстановени суми за здравно осигуряване от неплатени отпуски.

Салдото в дебита на сметка 4961 “Коректив за вземания местни лица”- 2400.00 лв са такси правоучастия начислени но неплатени в м. Декември.

Салдото - кредитно по сметка 49711 „Коректив по задължения към местни лица „са начислените суми на разходите за ел.енергия,вода и парно за 2015г. - 10077.72 лв.

Салдото по кредита на сметка 4989 „Коректив за неусвоени помощи и дарения“ в размер на 208496.72 лв са както следва : дарения от международни организации – 3610.02 ; дарения от ЕС – 147622.08 ; от страната – 57264.62 лв.

Салдото по сметка 50141“Парични средства по бюдж.сметки във валута“ – USD в размер на 32066.01 лв и салдото по сметка 50142 – в EUR – 321650.60 лв отговаря на наловете в банката към 31.12.2015

Салдото по сметка 6048 „Сторнирани разходи за провизии на персонала“ в размер на 49505.81 лв. са начислените неизползвани отпуски от 2014 г.

Всички разходи по сметки от гр.60 – са във връзка с издръжката на работниците и служителите , както и нормалното функциониране на института.

Разходите по сметки от гр.62 – са направени във връзка с движението на паричните средства в банка и каса и застраховки.

Разходите за степендии в ИМИ са отразени в дебита на сметка 6411 „Разходи за степендии – местни лица“ в размер на 36150.00 лв.

По дебитните салда на сметка 6992 „Намаление на Неф.ДА от др. Събития – в размер на 102281.54 лв и в сметка 6993 „Намаление на материални запаси“ – 8815.44 лв са прехвърлените задбалансово активи от сметките от гр. 20 – под прага на същественост и бракувани и заведени задбалансово след направената обезценка и инвентаризация.

Приходите на ИМИ за 2015 г. са отразени по кредитното салдо на сметките от гр.71 , гр.72 и гр.74.

В кредитното салдо на сметка 7110“Приходи от продажба на услуги“ в размер на 620158.69 лв са включени както следва :

- от такси на докторанти : 9139.75
- от такси курсове : 58634.09
- от абонамент за научна литература: 2666.70
- договори по международни програми :117596.47

- договори за научна разработка с български фирми :19000.00
- др.договори от страната :156893.80
- др.договори от чужбина :201865.79
- приходи от услуги :1263.58
- конференции и симпозиуми : 53098.51

По кредитното салдо на сметка 7121 „Приходи от наем на имущество“ в размер на 11272.92 лв са отразени приходите на отдадено под наем имущество на ИМИ .

По кредита на сметка 7199“Други приходи – защиты и процедури“ в размер на 9222.00 лв са отразени преведените суми за защиты и процедури.

По задбалансовите сметки :

В кредита на задбалансова сметка 9200 „Поети задължения по договори“ са отразени ангажиментите на ИМИ по сключени през 2014 г. и 2015 г. договори за доставка на услуги и ДМА съгласно ДДС № 4/ 2010г. на Министерство на финансите .Сумата е в размер на 1030.30 лв.

В дебита на сметка 9909 „Активи в употреба изписани като разход“ в съответни подсметки са заприходени материални запаси с характер на ДМА с праг на същественост под 1000.00 лв с включен ДДС ,съгласно разпоредбите на т.16.16 от ДДС № 20/2004г. на Миинистерство на финансите .Сумата е в размер на 51910.27 лв.

Гл.счетоводител:

/Г.Георгиева/

