

VILNIAUS REGIONINIS VALSTYBĖS ARCHYVAS

2019 METŲ I KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2019-04-30 Nr.
Klaipėda

I. BENDROJI DALIS

1. Vilniaus regioninis valstybės archyvas (toliau – archyvas) yra viešasis juridinis asmuo, turintis sąskaitą banke ir antspaudą su Lietuvos valstybės herbu ir savo pavadinimu. Archyvas buvo įregistruotas juridinių asmenų registre 1998 m. sausio 14 d. Archyvo buveinė – O.Milašiaus g.23, Vilnius, Lietuvos Respublika. Archyvo steigėjas yra Lietuvos vyriausiojo archyvaro tarnyba. Vadovaujantis LRV 2016 m. nutarimu Nr.1173 nuo 2017 m. sausio 1 d. biudžetinė įstaiga Utenos apskrities archyvas (Utena, J.Basanavičiaus g.14, įstaigos kodas 188700487) prijungta prie biudžetinės įstaigos Vilniaus apskrities archyvo, kuriam perėjo visos Utenos apskrities archyvo teisės ir pareigos. Po reorganizacijos veikiančios biudžetinės įstaigos Vilniaus apskrities archyvo pavadinimas buvo pakeistas į Vilniaus regioninį valstybės archyvą. Pagrindinė veikla – Bibliotekų ir archyvų veikla „910100“.
2. Archyvas yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto. Archyvui finansuoti naudojamos ir 1.4.1.1.1 Nacionalinio dokumentų fondo administravimas (biudžetinių įstaigų pajamų įmokos).
3. Įstaigos finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.
4. Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.
5. Įstaiga turi vieną filialą Utenoje. Struktūrinių vienetų neturi.
6. Įstaigoje per 2019 metų I ketvirtį vidutiniškai dirbo 35 darbuotojai, iš jų 21 valstybės tarnautojas ir 14 darbuotojų, dirbančių pagal darbo sutartis.
7. Finansinių ataskaitų rinkinys teikiamas už 2019 metų I ketvirtį. Svarbių sąlygų kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą nenumatyta.
8. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiu vienetu – euru.

II. APSKAITOS POLITIKA

1. Archyvo finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitų straipsnių kurie neatitinka VSAFAS reikalavimų nėra. Apskaita tvarkoma taikant dvejybinį įrašą.
2. Archyvas apskaitą tvarko ir finansinių ataskaitų rinkinį rengia pagal šiuos apskaitą reglamentuojančius teisės aktus:
 - viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartai;
 - Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymas;
 - Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymas;
 - Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatymas;
 - kitais apskaitą reglamentuojančiais LR įstatymais ir teisės aktais.
3. Archyvas, tvarkydamas apskaitą ir sudarydamas metinį finansinių ataskaitų rinkinį, vadovaujasi apskaitos principais, kurie yra nurodyti 1 VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“:
 - subjekto;
 - veiklos tęstinumo;
 - periodiškumo;
 - pastovumo;
 - piniginio mato;

- kaupimo;
 - palyginimo;
 - atsargumo;
 - neutralumo;
 - turinio viršenybės prieš formą.
4. Archyve sudarytas ir direktoriaus patvirtintas individualus sąskaitų planas. Apskaitos politika keičiama vadovaujantis 7 VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“ ir taikoma vienodai visiems finansinių ataskaitų straipsniams, kuriems turi įtakos apskaitos politikos keitimas. 2019 metais I ketvirtį apskaitos politika nebuvo keista.

III. BAIGIAMOSIOS NUOSTATOS

Veiklos rezultatų ataskaitos pagal 2019 m. kovo 31 d. kai kurių duomenų paaiškinimas

Pastaba Nr.P1. Finansavimo pajamos 124007,53 eur – panaudotos finansavimo sumos atsargoms, ilgalaikiam turtui, kitoms išlaidoms iš valstybės biudžeto. Pagrindinės veiklos kitos pajamos 7470,85 eur įmokos už suteiktas paslaugas.

Pastaba Nr.P2. Pagrindinės veiklos sąnaudos 126968,26 eur : darbo užmokesčio ir socialinio draudimo 118541,95 eur; nusidėvėjimo ir amortizacijos 1560,69 eur; komunalinių paslaugų ir ryšių – 4360,51 eur; komandiruočių – 48,37 eur; transporto – 61,01 eur; kvalifikacijos kelimo – 297 eur; sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – 415,74 eur, kitų paslaugų – 1682,99 eur.

Pastaba Nr.P3. Einamųjų metų rezultatas 4510,12 eur.

Finansinės būklės ataskaitos pagal 2019 m. kovo 31 d. kai kurių duomenų paaiškinimas

Pastaba Nr.P1. Ilgalaikis turtas 118457,82 eur likutinė vertė : programinė įranga – 580,8 eur; pastatai – 109711,17 eur; baldai ir biuro įranga – 8165,85 eur.

Pastaba Nr.P2. Atsargos – 43,82 eur – kuras automobiliams.

Pastaba Nr.P3. Per vienerius gautinos sumos 58928,03 eur: sukauptos gautinos sumos – sukaupti atostoginiai 22538,64 eur, 28379,08 eur atsiskaitymas su tiekėjais ir darbo santykiais; 8010,31 eur nepanaudotas spec.lėšų likutis , kuris bus panaudotas 2019 metais.

Pastaba Nr.P4. Pinigai - įstaigos banko sąskaitoje 213,77 eur specialiosios lėšos ir kasoje 196,8 eur.

Pastaba Nr.P5. Finansavimo sumos – 113907,13 eur: iš valstybės biudžeto dėl ilgalaikio turto likutinės vertės, atsargų likučio.

Pastaba Nr.P6. Įsipareigojimai – 51382,16 eur : 1405,12 eur atsiskaitymai su tiekėjais; 27438,4 eur su darbo santykiais; sukauptos mokėtinos sumos – 22538,64 eur dėl sukauptų atostoginių.

Pastaba Nr.P7. Ankstesnių metų perviršis ar deficitas – 8040,83 eur. Einamųjų metų perviršis ar deficitas – 4510,12 eur.

Direktorius

Virgilijus Morosas

NBFC pogrupio vadovė

Sonata Navickienė

Vilniaus regioninis valstybės archyvas

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

193171427, O. Milašiaus g. 23, -

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2019 m. KOVO 31 d. DUOMENIS

19.04.30 Nr.

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialus turtas		118.457,82	
I.1	Plėtros darbai		580,80	
I.2	Programinė įranga ir jos licenzijos		580,80	
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		117.877,02	
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		109.711,17	
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
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		8.165,85	
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I.	Atsargos		59.382,42	
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		43,82	
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		43,82	
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gaunamos sumos		58.928,03	
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		58.928,03	
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		410,57	
	IŠ VISO TURTO:		177.840,24	
D.	FINANSAVIMO SUMOS		113.907,13	
I.	Iš valstybės biudžeto		113.907,13	
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		51.382,16	
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		51.382,16	
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			
II.5	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.5.1	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		1.405,12	
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		27.438,40	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		22.538,64	
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		12.550,95	
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		12.550,95	
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		4.510,12	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		8.040,83	
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		177.840,24	

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Virgilijus Morosas

(parašas)

(vardas ir pavardė)

NBFC pogrupio vadovė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Sonata Navickienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Vilniaus regioninis valstybės archyvas

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

193171427, O. Milašiaus g. 23, -

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2019 m. KOVO 31 d. DUOMENIS

19.04.30 Nr. _____

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS			
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		131.478,38	113.866,91
I.1.	Iš valstybės biudžeto		124.007,53	110.456,64
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		124.007,53	110.456,64
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		7.470,85	3.410,27
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma	P10	7.470,85	3.410,27
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS			
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		126.988,26	112.743,18
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		118.541,95	102.869,28
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		1.560,69	3.525,41
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		4.360,51	4.512,02
V.	TRANSPORTO		48,37	32,85
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		61,01	202,73
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOTAVIMO		297,00	39,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA			
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		415,74	340,57
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ			
XIV.	KITOS		1.682,99	1.221,32
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		4.510,12	1.123,73
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		4.510,12	1.123,73
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		4.510,12	1.123,73
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Virgilijus Morosas

(vardas ir pavardė)

NBFC pogrupio vadovė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Sonata Navickienė

(vardas ir pavardė)

Vilniaus regioninis valstybės archyvas, 193171427, O. Milišaiaus g. 23. -

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų atskirajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINI, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

PAGAL 2019 m. KOVO 31 d. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginamai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlyginamai gautos turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų suražėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų suražėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų suražėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautųjų) pasikeitimas		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	115,022,26	90,298,13					91,413,26				113,907,13	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	115,022,26	444,60					1,559,73				113,907,13	
2.	iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):		89,853,53					89,853,53					
2.1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
2.1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
3.	iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neišskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):												
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
4.	iš kitų šaltinių:												
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
5.	iš viso finansavimo sumų:	115,022,26	90,298,13					91,413,26				113,907,13	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas, valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pagal 26-ojo VSAFAS "Fondų apskaita ir finansinių ataskaitų rinkinys" 24 punktą pripažinta valstybės išdo finansavimo pajamomis.