

NACIONALINIS BENDRŲJŲ FUNKCIJŲ CENTRAS

VILNIAUS REGIONINIO VALSTYBĖS ARCHYVO 2019 M. I PUSMEČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2019-07-19 Nr. (4.5 E) V21-265
Vilnius

I. BENDROJI DALIS

1. Informacija apie įstaigą

1.1. Vilniaus regioninis valstybės archyvas (toliau – Archyvas) yra viešasis juridinis asmuo, turintis antspaudą su Lietuvos valstybės herbu ir savo pavadinimu bei sąskaitas banke. Archyvo buveinė – O. Milašiaus g. 23, Vilnius, Lietuvos Respublika. Archyvas turi vieną filialą - Vilniaus regioninio valstybės archyvo Utenos filialą (toliau – Filialas), buveinės adresas - J. Basanavičiaus g. 114, Utena.

1.2. Archyvas savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, įstatymais, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, kitais teisės aktais, Lietuvos vyriausiojo archyvaro įsakymais ir Archyvo nuostatais.

1.3. Archyvas finansuojamas iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto teisės aktų nustatyta tvarka. Archyvui finansuoti naudojamos ir Archyvo už paslaugas gaunamos lėšos. Taip pat naudojamos ir kitos teisės aktų nustatyta tvarka gautos lėšos.

2. Finansiniai metai

Archyvo finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

3. Vilniaus regioninio valstybės archyvo veikla

Archyvas yra valstybės archyvas, kaupiantis, saugantis ir administruojantis priskirtą Nacionalinio dokumentų fondo dalį ir atliekantis įstatymų nustatytas viešojo administravimo funkcijas.

4. Darbuotojų skaičius

2019 m. birželio 30 d. Archyve dirbo 29 darbuotojai, iš jų 17 valstybės tarnautojų ir 12 darbuotojų, dirbančių pagal darbo sutartis.

5. Informacija apie kontroliuojamus ir asocijuotuosius subjektus

Archyvas neturi kontroliuojamų arba asocijuotųjų subjektų.

6. Informacija apie filialus ar struktūrinius padalinius

Archyvas turi vieną filialą Utenoje, struktūrinių vienetų neturi.

7. Svarbios sąlygos ir aplinkybės, kurioms esant veikia įstaiga ir kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą

Svarbių sąlygų, kurios gali paveikti tolesnę Archyvo veiklą, nenustatyta.

II. APSKAITOS POLITIKA

8. Teisės aktai, kuriais vadovaujantis parengta finansinė atskaitomybė

Archyvo 2019 m. I pusmečio finansinių ataskaitų rinkinys parengtas pagal Viešojo sektoriaus apskaitos ir atskaitomybės standartų (toliau - VSAFAS) nuostatas ir kitų teisės aktų reikalavimus. Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami taikant dvejybinį įrašą. Archyvo apskaitos politikoje taikomi būdai leidžia teisingai fiksuoti įstaigos vykdomas ūkines operacijas ir objektyviai atspindėti įstaigos finansinę būklę bei veiklos rezultatus. Archyvas,

tvarkydamas apskaitą ir sudarydamas finansinių ataskaitų rinkinį, vadovaujasi bendrais apskaitos principais: veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginių mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo, turinio viršenybės prieš formą.

Apskaitos dokumentai surašomi naudojant Lietuvos Respublikos piniginių vienetą - eurą.

Apskaitai tvarkyti naudojama Finansų ministerijos Finansų valdymo ir apskaitos informacinė sistema (FVAIS), kuri pritaikyta apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius: valstybės funkciją, programą, lėšų šaltinį, valstybės biudžeto lėšų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita 2019 m. birželio 30 d. duomenimis

2019 m. birželio 30 d. Archyvas turi nematerialiojo turto, kurio likutinė vertė 390,43 EUR.

Finansinės būklės ataskaitoje 2019 m. birželio 30 d. ilgalaikis turtas pateikiamas likutine verte. 2019 m. birželio 30 d. Archyvas turi ilgalaikio materialiojo turto, kurio likutinė vertė yra 116574,11 EUR: „Pastatai“ – likutinė vertė 109295,82 EUR, „Baldai ir biuro įranga“ – likutinė vertė 7278,29 EUR.

1978,85 EUR sudaro „Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriuss“.

„Išankstiniai apmokėjimai“ sudaro 1470,89 EUR.

58621,12 EUR sudaro „Per vienerius metus gautinos sumos“.

Straipsnyje „Pinigai ir pinigų ekvivalentai“ rodoma 169,81 EUR: 104,30 EUR - įplaukos už suteiktas mokamas paslaugas kasoje; 65,51 EUR - įplaukos už suteiktas mokamas paslaugas banko sąskaitoje.

Finansavimo sumų detalizavimas pateikiamas lentelėje Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį (pridedama).

2019 m. birželio 30 d. duomenimis Archyvas turi 49877,07 EUR įsipareigojimų:

Straipsnyje „Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus“ sudaro 169,81 EUR įsipareigojimas Lietuvos Respublikos finansų ministerijai už Archyvo suteiktas mokamas paslaugas.

„Tiekėjams mokėtinos sumos“ – 581,59 EUR.

„Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai“ sudaro 26587,03 EUR (darbo užmokestis, GPM ir socialinio draudimo įmokos už birželio mėnesį).

Straipsnyje „Sukauptos mokėtinos sumos“ rodoma 22538,64 EUR (sukauptos atostoginių ir socialinio draudimo įmokų sąnaudos).

Straipsnyje „Sukauptas perviršis ar deficitas“ rodomas – 13306,14 EUR, t.y. – 8040,83 EUR „Ankstesnių metų perviršis ar deficitas“ bei „Einamųjų metų perviršis ar deficitas“ – 5265,31 EUR.

Veiklos rezultatų ataskaita 2019 m. birželio 30 d. duomenimis

2019 m. birželio 30 d. Veiklos rezultatų ataskaitos straipsnyje „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“ 10330,09 EUR sudaro įmokos už suteiktas mokamas paslaugas.

2019 m. birželio 30 d. Veiklos rezultatų ataskaitoje „Pagrindinės veiklos sąnaudos“ sudaro 249396,40 EUR. Didžiausią sąnaudų dalį sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 236197,99 EUR; „Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos“ sudaro – 3053,97 EUR; „Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos“ sudaro – 5558,29 EUR; „Komandiruočių sąnaudos“ – 178,74 EUR; „Transporto sąnaudos“ – 191,97 EUR; "Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos" - 297,00 EUR; „Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina“ – 1108,40 EUR; „Kitų paslaugų sąnaudos“ – 2810,04 EUR.

Neapibrėžtieji įsipareigojimai ir neapibrėžtojo turto pokyčiai

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčių 2019 m. birželio 30 d. būklei Archyvas neturi.

Teisinių ginčų sprendimai

Teisinių ginčų Archyvas neturi.

Reikšmingi įvykiai

Reikšmingų įvykių po paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos Archyve neįvyko.

PRIDEDAMA.

Finansinės būklės ataskaita pagal 2019-06-30 duomenis, 2 lapai.

Veiklos rezultatų ataskaita pagal 2019-06-30 duomenis, 1 lapas.

Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį, 2 lapai.

Bandomasis balansas (2019-01-01-2019-06-30), 6 lapai.

(įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas, pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris)/centralizuotos apskaitos
įstaigos vadovas arba jo įgaliotas asmuo)

(parašas)

(vardas, pavardė)

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. BIRŽELIO 30 d. DUOMENIS

Nr. _____

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		116.964,54	120.018,51
I.	Nematerialusis turtas		390,43	771,31
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licenzijos		390,43	771,31
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		116.574,11	119.247,20
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		109.295,82	110.193,78
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		7.278,29	9.053,42
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		62.240,67	21.368,03
I.	Atsargos		1.978,85	53,08
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1.978,85	53,08
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		1.470,89	
III.	Per vienus metus gautinos sumos		58.621,12	20.875,23
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, turta, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		58.621,12	20.875,23
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		169,81	439,72
	IŠ VISO TURTO:		179.205,21	141.386,54
D.	FINANSAVIMO SUMOS		116.022,00	115.022,26
I.	Iš valstybės biudžeto		116.022,00	115.022,26
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		49.877,07	18.323,45
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		49.877,07	18.323,45
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.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		169,81	
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		169,81	
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		581,59	1.088,00
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		26.587,03	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		22.538,64	17.235,45
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		13.306,14	8.040,83
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		13.306,14	8.040,83
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		5.265,31	-972,92
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		8.040,83	9.013,75
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		179.205,21	141.386,54

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

VILNIAUS REGIONINIS VALSTYBĖS ARCHYVAS

193171427, O. Milašiaus g. 23, Vilnius

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2019 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2019- Nr.

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		254661,71	233163,13
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		244331,62	226947,42
I.1.	Iš valstybės biudžeto		244331,62	226947,42
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
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		10330,09	6215,71
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		10330,09	6215,71
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		249396,40	234866,23
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		236197,99	215102,40
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		3053,97	7065,06
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		5558,29	5727,47
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		178,74	755,23
V.	TRANSPORTO		191,97	652,78
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		297,00	39,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			1200,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		1108,40	2014,28
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2810,04	2310,01
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		5265,31	-1703,10
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		5265,31	-1703,10
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		5265,31	-1703,10
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

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

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

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

PAGAL 2019 m. BIRŽELIO 30 d. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) 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	214.408,26					213.408,52				116.022,00
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	115.022,26	3.164,83					3.365,09				114.822,00
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		211.243,43					210.043,43				1.200,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):											
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, neįskaitant 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	214.408,26					213.408,52				116.022,00

* 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.

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)