

VILNIAUS APSKRITIES ARCHYVAS

2012 METŲ I KETVIRČIO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2012 m. balandžio 25 d. Nr.F1- 63
Vilnius

I. BENDROJI DALIS

Vilniaus apskrities archyvas (toliau - Archyvas) – valstybės biudžetinė įstaiga, įregistruota Valstybės įmonės Registrų centro Vilniaus filialo Juridinių asmenų registre 1998 m. sausio 14 d., įstaigos kodas 193171427. Archyvo buveinė – O. Milašiaus g. 23, Vilnius, Lietuvos Respublika. Archyvas finansuojamas iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto teisės aktų nustatyta tvarka. Archyvui finansuoti naudojamos ir biudžetinių įstaigų pajamų įmokos. Archyvo finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

2012 m. kovo 31 d. Archyve dirbo 22 darbuotojai, iš jų 14 valstybės tarnautojų ir 8 darbuotojai, dirbantys pagal darbo sutartis.

II. APSKAITOS POLITIKA

Archyvo finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS nuostatais ir kitais teisės aktų reikalavimais. Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami taikant dvejybinį įrašą. Archyvas tvarkydamas apskaitą ir sudarydamas finansines ataskaitas, vadovaujasi veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo ir palyginimo principais.

Apskaitos dokumentai surašomi naudojant Lietuvos Respublikos piniginių vienetą – litą.

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 – 4000 Lt, nusidėvėjimas – 4000 Lt, likutinė vertė – 0 Lt.

Ilgalaikį materialųjį turtą sudaro kitas ilgalaikis materialus turtas, kurio įsigijimo vertė – 148345 Lt, nusidėvėjimas – 131046 Lt, likutinė vertė – 17299 Lt.

2. Trumpalaikis turtas

Archyvo trumpalaikis turtas sudaro 165070 Lt, iš jų: 732 Lt – „Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių“; 113713 Lt – „Sukauptos gautinos sumos“; 1135 Lt – „Pinigai ir pinigų

ekvivalentai“, kuriuos sudaro 263 Lt biudžeto asignavimai banko sąskaitoje, 288 Lt pajamų įmokos banko sąskaitoje ir 584 Lt pajamų įmokos kasoje; 47367 Lt – „Gautinos finansavimo sumos“ ir 2123 Lt – „Kitos gautinos sumos“.

3. Finansavimo sumos

Finansavimo sumų detalizavimas pateikiamas lentelėje „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“ (20-ojo VSAFAS) (priedas).

4. Įsipareigojimai

Archyvo trumpalaikiai įsipareigojimai sudaro 101704 Lt, iš jų: „Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus“ – 14384 Lt, „Tiekėjams mokėtinos sumos“ – 1169 Lt, „Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai“ – 35036 Lt, „Sukauptos mokėtinos sumos“ – 51115 Lt.

5. Grynasis turtas

Straipsnyje „Sukauptas perviršis ar deficitas“ rodoma 9365 Lt „Ankstesnių metų perviršis ar deficitas“ ir 6371 Lt „Einamųjų metų perviršis ar deficitas“.

6. Pagrindinės veiklos pajamos

Veiklos rezultatų ataskaitoje Pagrindinės veiklos pajamų suma – 179203 Lt, iš jų 168152 Lt sudaro panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti, atsargoms įsigyti bei kitoms išlaidoms pajamos, 11051 Lt – pajamos už suteiktas paslaugas.

7. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindinės veiklos sąnaudos suma – 172832 Lt, tai darbo užmokesčio ir socialinio draudimo, nusidėvėjimo, ryšių, transporto ir atsargų sąnaudos.

8. Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas

Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas tai pagrindinių veiklos pajamų ir pagrindinių veiklos sąnaudų skirtumas.

Direktorius

Virgilijus Morosas

| Eil. Nr. | Finansavimo sumos | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Per ataskaitinį laikotarpį | | | | | | | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje |
|-------------|---|---|--|-------------------------|--|----------|---|--|---------------------------------------|---|
| | | | Gautos finansavimo sumos, išskyrus nemokamai gautą turtą | Nemokamai gautas turtas | Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams | Gražinta | Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto perleidimo | Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai | Gautinų finansavimo sumų pasikeitimas | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 3.1.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | | | | | | | | | |
| 3.2. | Iš valstybės biudžetinių įstaigų | | | | | | | | | |
| 3.2.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | | | | | | | | | |
| 3.2.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | | | | | | | | | |
| 3.3. | Tiesiogiai: | | | | | | | | | |
| 3.3.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | | | | | | | | | |
| 3.3.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | | | | | | | | | |
| 4. | Iš kitų šaltinių: | | | | | | | | | |
| 4.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | | | | | | | | | |
| 4.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | | | | | | | | | |
| 5. | Iš viso finansavimo sumų: | 19595 | 117964 | | | | | 119997 | 47367 | 64929 |