

KAUNO REGIONINIS VALSTYBĖS ARCHYVAS

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PAGAL 2017 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2017 m. liepos 20 d. Nr. (3.4.) F† - 297
Kaunas

I. BENDROJI DALIS

1. Informacija apie įstaigą

1.1. Kauno regioninis valstybės archyvas (toliau – Archyvas) yra viešasis juridinis asmuo, turintis antspaudą su Lietuvos valstybės herbu ir savo pavadinimu bei sąskaitas banke. Archyvo buveinė – Maironio g. 28B, Kaunas, Lietuvos Respublika. Archyvas turi du struktūrinius padalinius (filialus): Kauno regioninio valstybės archyvo Alytaus filialas (toliau – Filialas), buveinės adresas - Alytus, Jotvingių g. 7 ir Kauno regioninio valstybės archyvo Marijampolės filialas (toliau – Filialas), buveinės adresas - Marijampolė, P. Butlerienės g. 9.

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. Kauno 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

2017 m. birželio 30 d. Archyve dirbo 51 darbuotojas, iš jų 30 valstybės tarnautojų ir 21 darbuotojas, dirbantis pagal darbo sutartis, iš jų 1 pareigybė išlaikoma iš "Biudžetinių įstaigų pajamų įmokų" finansavimo šaltinio.

5. Informacija apie kontroliuojamus ir asocijuotuosius subjektus

Archyvas neturi kontroliuojamų arba asocijuotųjų subjektų.

6. Informacija apie filialus ar struktūrinius padalinius

Archyvas turi du struktūrinius padalinius (filialus): Kauno regioninio valstybės archyvo Alytaus filialas ir Kauno regioninio valstybės archyvo Marijampolės filialas.

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

Dėl nepakankamų asignavimų iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto 2017 metams, nėra galimybių užtikrinti tinkamą Archyvo funkcionavimą.

II. APSKAITOS POLITIKA

8. Teisės aktai, kuriais vadovaujantis parengta finansinė atskaitomybė

Archyvo 2017 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 dvejybinių 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, piniginio 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 2017 m. birželio 30 d. duomenimis

Pastaba P01:

2017 m. birželio 30 d. Archyvas turi nematerialiojo turto, kurio likutinė vertė 54,95 EUR.

Pastaba P02:

Finansinės būklės ataskaitoje 2017 m. birželio 30 d. ilgalaikis turtas pateikiamas likutine verte. 2017 m. birželio 30 d. Archyvas turi ilgalaikio materialiojo turto, kurio likutinė vertė yra 256246,47 EUR: „Pastatai“ – likutinė vertė 233877,54 EUR, „Infrastruktūros ir kiti statiniai“ – likutinė vertė 1248,92 EUR, „Mašinos ir įrenginiai“ – likutinė vertė 136,82 EUR, „Transporto priemonės“ – likutinė vertė 14791,71 EUR, „Baldai ir biuro įranga“ – likutinė vertė 6191,48 EUR, „Kitas ilgalaikis materialusis turtas“ – likutinė vertė 0,00 EUR.

10644,03 Eur sumą sudaro "Ilgalaikis finansinis turtas", t. y. 75 proc. gražinamo darbo užmokesčio ir socialinio draudimo įmokų dėl neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio valstybės tarnautojams 2009-08-01 - 2013-09-30 laikotarpiu.

Pastaba P03:

107,77 EUR sudaro „Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs“.

Pastaba P04:

„Išankstiniai apmokėjimai“ sudaro 1517,57 EUR, iš jų 605,58 EUR „Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos“ ir 911,99 EUR "Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams".

Pastaba P05:

86614,94 EUR sudaro „Per vienerius metus gautinos sumos“.

Pastaba P06:

Straipsnyje „Pinigai ir pinigų ekvivalentai“ rodoma 1141,83 EUR: 598,94 EUR - pavedimų lėšos banko sąskaitoje (VMI pervesta 2 proc. parama); 240,52 EUR - įplaukos už paslaugas kasoje; 153,20 EUR - įplaukos už paslaugas banko sąskaitoje ir 149,17 EUR Kauno teritorinės darbo biržos pervesta subsidija darbo užmokesčiui kompensuoti (2017-05-18 "Įdarbinimo subsidijuojant įgyvendinimo ir finansavimo sutartis" Nr. URS-1368).

Pastaba P07:

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

Pastaba P08:

2017 m. birželio 30 d. duomenimis Archyvas turi 91061,98 EUR įsipareigojimų:

10644,03 Eur sumą sudaro "Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai", t. y. 75 proc. gražinamo darbo užmokesčio ir socialinio draudimo įmokų dėl neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio valstybės tarnautojams.

Straipsnyje „Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus“ sudaro 393,72 EUR įsipareigojimas Lietuvos Respublikos finansų ministerijai už Archyvo suteiktas paslaugas.

„Tiekėjams mokėtinos sumos“ – 2372,55 EUR.

„Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai“ sudaro 36079,70 EUR (darbo užmokestis, GPM ir socialinio draudimo įmokos už birželio mėnesį sudaro 36062,28 EUR ir "Kitos mokėtinos sumos darbuotojams" - 17,42 EUR).

Straipsnyje „Sukauptos mokėtinos sumos“ rodoma 38871,50 EUR (sukauptos atostoginių ir socialinio draudimo įmokų sąnaudos).

„Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai“ rodoma 2700,48 EUR (ateinančių laikotarpių pajamos).

Pastaba P09:

Straipsnyje „Sukauptas perviršis ar deficitas“ rodomas – 22062,73 EUR, t.y. – 18513,24 EUR „Ankstesnių metų perviršis ar deficitas“ bei „Einamųjų metų perviršis ar deficitas“ – 3549,49 EUR.

Veiklos rezultatų ataskaita 2017 m. birželio 30 d. duomenimis

Pastaba P10:

2017 m. birželio 30 d. Veiklos rezultatų ataskaitos straipsnyje „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“ 60886,86 EUR sudaro įmokos už suteiktas paslaugas.

Pastaba P11:

2017 m. birželio 30 d. Veiklos rezultatų ataskaitoje „Pagrindinės veiklos sąnaudos“ sudaro 411556,05 EUR. Didžiausią sąnaudų dalį sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 350047,32 EUR; „Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos“ sudaro – 5763,50 EUR; „Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos“ sudaro – 24511,92 EUR; „Komandiruočių sąnaudos“ – 1063,16 EUR; „Transporto sąnaudos“ – 3625,42 EUR; "Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos" - 529,60 EUR; "Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos" - 12868,59 EUR; „Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina“ – 8290,06 EUR; „Kitų paslaugų sąnaudos“ – 4856,48 EUR.

Pastaba P12:

2017 m. birželio 30 d. "Kitos veiklos pajamos" sudaro 750,00 EUR pajamos už automobilio pardavimą ir 232,80 EUR pajamos už patalpų nuomą. "Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos" 344,45 EUR sumą sudaro 50 proc. VMI pervestų pajamų už automobilio pardavimą (atskaičius išlaidas susijusias su automobilio pardavimu).

Neapibrėžtieji įsipareigojimai ir neapibrėžtojo turto pokyčiai

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčių 2017 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.

Direktoriaus pavaduotoja, atliekanti
direktoriaus funkcijas



Lidija Panuškiene

Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja



Rasa Brazaitienė

KAUNO REGIONINIS VALSTYBĖS ARCHYVAS

190765474, Maironio g. 28B, 44249 Kaunas

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2017-07-20 Nr. F1-298

Pateikimo valiuta ir tikslumas: euraiis arba tikslantais euraiis

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas	P01	266945,45	272708,95
I.1	Pietros darbai		54,95	115,91
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		54,95	115,91
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokejimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P02	256246,47	261949,01
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		233877,54	235800,66
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		1248,92	1332,20
II.5	Mšinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		136,82	342,06
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		14791,71	16041,69
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		6191,48	8432,40
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokejimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		10644,03	10644,03
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I.	Atsargos		89382,11	48733,67
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		107,77	440,42
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriuss	P03	107,77	440,42
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 apmokejimai	P04	1517,57	421,18
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P05	86614,94	47088,39
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, narduotas prekes, turta, paslaugas		588,90	277,19
III.5	Sukauptos gautinos sumos		86026,04	46767,29
III.6	Kitos gautinos sumos			43,91
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P06	1141,83	783,68
	IŠ VISO TURTO		356327,56	321442,62
D.	FINANSAVIMO SUMOS			
I.	Iš valstybės biudžeto	P07	243202,85	247464,84
II.	Iš savivaldybės biudžeto		242603,91	246865,90
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		598,94	598,94
E.	ISIPAREIGOJIMAI	P08	91061,98	55464,54
I.	Ilgalaikiai isipareigojimai		10644,03	10644,03
I.1	Ilgalaikiai finansiniai isipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidejiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai isipareigojimai		10644,03	10644,03
II.	Trumpalaikiai isipareigojimai		80417,95	44820,51
II.1	Ilgalaikiu atidejinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidejiniai			
II.2	Ilgalaikiu isipareigojimų einamųjų metų dalis			2845,09
II.3	Trumpalaikiai finansiniai isipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžeta			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		393,72	184,74
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		393,72	184,74
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		2172,55	2801,92
II.10	Su darbo santykiais susiję isipareigojimai		36079,70	117,26
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		38871,50	38871,50
II.12	Kiti trumpalaikiai isipareigojimai		2700,48	
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas		22062,73	18513,24
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	P09	22062,73	18513,24
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		3549,49	-12784,13
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		18513,24	31297,37
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		356327,56	321442,62

Direktoriaus pavaduotoja, atliekanti direktoriaus funkcijas



Lidija Panuškiene

Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja



Rasa Brazaitiene

KAUNO REGIONINIS VALSTYBĖS ARCHYVAS

190765474, Maironio g. 28B, 44249 Kaunas

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2017 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2017-07-20 Nr. F1-299

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais euri

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		414476,21	726063,94
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		353589,35	619724,12
I.1.	Iš valstybės biudžeto		353440,18	618385,32
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			917,63
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		149,17	421,17
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		60886,86	106339,82
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P10	60886,86	106339,82
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS	P11	411556,05	738848,07
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		350047,32	610382,37
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		5763,50	13549,26
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		24511,92	46492,54
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		1063,16	12290,52
V.	TRANSPORTO		3625,42	7108,85
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		529,60	1042,50
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		12868,59	16217,42
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		8290,06	15495,51
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		4856,48	16269,10
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2920,16	-12784,13
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	P12	638,35	
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		982,80	465,60
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-344,45	
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			465,60
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-9,02	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ITAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ITAKA		3549,49	-12784,13
I.	NUOSAVYBĖS METODO ITAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		3549,49	-12784,13
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktoriaus pavaduotoja, atliekanti direktoriaus funkcijas



Lidija Panušienė

Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja



Rasa Brazaitienė

KAUNO REGIONINIS VALSTYBĖS ARCHYVAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190765474, Maironio g. 28 B, 44249-Kaunas

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

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĖ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

PAGAL 2017 m. BIRŽELIO 30 d. DUOMENIS

17.07.20 Nr. F1-300

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
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):	246 865,90	322 578,30										
1.1	nepiniginiam turtui įsigyti	246 763,60	3 583,15										
1.2	kitoms išlaidoms kompensuoti	82,30	318 995,15										
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 nepiniginiam turtui įsigyti)												
3.1	nepiniginiam turtui įsigyti												

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
4.	Iš kitų šaltinių:	598,94	149,17					149,17					598,94
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	598,94											598,94
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		149,17					149,17					
5.	Iš viso finansavimo sumų:	247 464,84	322 727,47					326 989,46					243 202,85

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis.

Direktoriaus pavaduotoja, atliekanti direktoriaus funkcijas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


(parašas)

Lidija Panuskienė

(vardas ir pavardė)

Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Rasa Brazaitienė

(vardas ir pavardė)