

KAUNO REGIONINIS VALSTYBĖS ARCHYVAS

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2018 m. rugpjūčio 5 Nr. (3.4E) FA-303
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

2018 m. birželio 30 d. Archyve dirbo 50 darbuotojų, iš jų 30 valstybės tarnautojų ir 20 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 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 2018 metams, nėra galimybių užtikrinti tinkamą Archyvo funkcionavimą.

II. APSKAITOS POLITIKA

8. Teisės aktai, kuriais vadovaujantis parengta finansinė atskaitomybė

Archyvo 2018 m. I pusm. 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 įrašų. 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 2018 m. birželio 30 d. duomenimis

Pastaba P01:

2018 m. birželio 30 d. Archyvas turi nematerialiojo turto, kurio likutinė vertė 114,80 EUR.

Pastaba P02:

Finansinės būklės ataskaitoje 2018 m. birželio 30 d. ilgalaikis turtas pateikiamas likutine verte. 2018 m. birželio 30 d. Archyvas turi ilgalaikio materialiojo turto, kurio likutinė vertė yra 248334,87 EUR: „Pastatai“ – likutinė vertė 230031,42 EUR, „Infrastruktūros ir kiti statiniai“ – likutinė vertė 1082,36 EUR, „Mašinos ir įrenginiai“ – likutinė vertė 1563,88 EUR, „Transporto priemonės“ – likutinė vertė 12291,75 EUR, „Baldai ir biuro įranga“ – likutinė vertė 3365,46 EUR, „Kitas ilgalaikis materialusis turtas“ – likutinė vertė 0,00 EUR.

7095,98 Eur sumą sudaro "Ilgalaikis finansinis turtas", t. y. 50 proc. grąžinamo darbo užmokesčio ir socialinio draudimo įmokų dėl neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio valstybės tarnautojams 2009-08-01 - 2013-09-30 laikotarpiu.

Pastaba P03:

115,34 EUR sudaro „Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių“.

Pastaba P04:

„Išankstiniai apmokėjimai“ sudaro 2109,69 EUR, iš jų 798,20 EUR „Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos“ ir 1311,49 EUR "Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams".

Pastaba P05:

97336,36 EUR sudaro „Per vienerius metus gautinos sumos“.

Pastaba P06:

Straipsnyje „Pinigai ir pinigų ekvivalentai“ rodoma 18271,86 EUR: 930,52 EUR - pavedimų lėšos banko sąskaitoje (VMI pervesta 2 proc. parama); 261,23 EUR - įplaukos už paslaugas kasoje; 183,56 EUR - įplaukos už paslaugas banko sąskaitoje; 2,07 EUR - Alytaus rajono savivaldybės administracijos pervestos lėšos už komunalines paslaugas ir 16894,48 EUR - BĮ "Lietuvos kultūros taryba" finansuojamų projektų lėšos.

Pastaba P07:

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

Pastaba P08:

2018 m. birželio 30 d. duomenimis Archyvas turi 92508,82 EUR įsipareigojimų:

7095,98 Eur sumą sudaro "Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai", t. y. 50 proc. grąžinamo darbo užmokesčio ir socialinio draudimo įmokų dėl neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio valstybės tarnautojams.

Straipsnyje „Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus“ sudaro 444,79 EUR įsipareigojimas Lietuvos Respublikos finansų ministerijai už Archyvo suteiktas paslaugas.

„Tiekėjams mokėtinos sumos“ – 3290,42 EUR.

„Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai“ sudaro 32892,89 EUR (darbo užmokestis, GPM ir socialinio draudimo įmokos už birželio mėnesį sudaro 32856,89 EUR ir "Kitos mokėtinos sumos darbuotojams" - 36,00 EUR).

Straipsnyje „Sukauptos mokėtinos sumos“ rodoma 45875,46 EUR (sukauptos atostoginių ir socialinio draudimo įmokų sąnaudos).

„Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai“ rodoma 2909,28 EUR (ateinančių laikotarpių pajamos).

Pastaba P09:

Straipsnyje „Sukauptas perviršis ar deficitas“ rodomas – 26810,23 EUR, t.y. – 23451,03 EUR „Ankstesnių metų perviršis ar deficitas“ bei „Einamųjų metų perviršis ar deficitas“ – 3359,20 EUR.

Veiklos rezultatų ataskaita 2018 m. birželio 30 d. duomenimis

Pastaba P10:

2018 m. birželio 30 d. Veiklos rezultatų ataskaitos straipsnyje „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“ 39112,44 EUR sudaro įmokos už suteiktas paslaugas.

Pastaba P11:

2018 m. birželio 30 d. Veiklos rezultatų ataskaitoje „Pagrindinės veiklos sąnaudos“ sudaro 392923,88 EUR. Didžiausią sąnaudų dalį sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 318638,61 EUR; „Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos“ sudaro – 4901,54 EUR; „Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos“ sudaro – 24936,06 EUR; „Komandiruočių sąnaudos“ – 8679,10 EUR; „Transporto sąnaudos“ – 5750,41 EUR; "Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos" - 900,10 EUR; "Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos" - 13922,82 EUR; „Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina“ – 8289,00 EUR; „Kitų paslaugų sąnaudos“ – 6882,74 EUR; "Kitos sąnaudos" - 23,50 EUR.

Pastaba P12:

2018 m. birželio 30 d. "Kitos veiklos pajamos" sudaro 232,80 EUR pajamos už patalpų nuomą.

Neapibrėžtieji įsipareigojimai ir neapibrėžtojo turto pokyčiai

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčių 2018 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. 8 lapai.

Direktoriaus pavaduotoja,
atliekanti direktoriaus funkcijas

Lidija Panuškienė

NBFC Buhalterinės apskaitos departamento patarėja

Sandra Drungilienė

KAUNO REGIONINIS VALSTYBĖS ARCHYVAS

190765474, Maironio g. 28B, 44249 Kaunas

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2018-09-05 Nr. (3.4.E) FA-304

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tikslumais euru

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		255545,65	259727,19
I.	Nematerialusis turtas	P01	114,80	0,00
I.1	Pietros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		114,80	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P02	248334,87	252631,21
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		230031,42	231954,48
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		1082,36	1165,64
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1563,88	1755,40
II.6	Transporto priemonės		12291,75	13541,73
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		3365,46	4213,96
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		7095,98	7095,98
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		117833,25	60328,84
I.	Atsargos		115,34	182,39
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	P03	115,34	182,39
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	P04	2109,69	384,61
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P05	97336,36	58713,61
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		707,42	213,98
III.5	Sukauptos gautinos sumos		96565,80	58401,49
III.6	Kitos gautinos sumos		63,14	98,14
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P06	18271,86	1048,23
	IŠ VISO TURTO:		373378,90	320056,03
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P07	254059,85	239432,30
I.	Iš valstybės biudžeto		253129,33	238501,78
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		930,52	930,52
E.	ISIPAREIGOJIMAI	P08	92508,82	57172,70
I.	Ilgalaikiai isipareigojimai		7095,98	7095,98
I.1	Ilgalaikiai finansiniai isipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai isipareigojimai		7095,98	7095,98
II.	Trumpalaikiai isipareigojimai		85412,84	50076,72
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių isipareigojimų einamųjų metų dalis			3548,05
II.3	Trumpalaikiai finansiniai isipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		444,79	117,71
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		444,79	117,71
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		3290,42	531,26
II.10	Su darbo santykiais susiję isipareigojimai		32892,89	4,24
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		45875,46	45875,46
II.12	Kiti trumpalaikiai isipareigojimai		2909,28	
F.	GRYNASIS TURTAS		26810,23	23451,03
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	P09	26810,23	23451,03
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		3359,20	6340,07
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		23451,03	17110,96
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		373378,90	320056,03

Direktorius pavaduotoja, atliekanti direktoriaus funkcijas

Lidija Panuškiene

NBFC Būhalterinės apskaitos departamento patarėja

Sandra Drungiliene

KAUNO REGIONINIS VALSTYBĖS ARCHYVAS

190765474, Maironio g. 28B, 44249 Kaunas

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2018-09-05 Nr. (3. HE) FA-305

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		396050,66	790549,07
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		356938,22	694131,34
I.1.	Iš valstybės biudžeto		356938,22	691937,30
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			2194,04
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		39112,44	96417,73
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P10	39112,44	96417,73
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠANAUDOS	P11	392923,88	786470,08
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		318638,61	670946,66
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		4901,54	11348,71
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		24936,06	40949,33
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		8679,10	2748,49
V.	TRANSPORTO		5750,41	6553,86
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		900,10	2223,60
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		13922,82	13912,79
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		8289,00	22468,75
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		6882,74	15306,55
XIV.	KITOS		23,50	11,34
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		3126,78	4078,99
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	P12	232,80	871,15
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		232,80	1215,60
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			-344,45
III.	KITOS VEIKLOS ŠANAUDOS			465,60
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-0,38	-12,35
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDU TAISYMO ITAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ITAKA		3359,20	4937,79
I.	NUOSAVYBĖS METODO ITAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		3359,20	4937,79
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktoriaus pavaduotoja, atliekanti direktoriaus funkcijas

Lidija Panuškienė

NBFC Buhalterinės apskaitos departamento patarėja

Sandra Drungilienė

KAUNO REGIONINIS VALSTYBĖS ARCHYVAS, 190765474, Maironio g. 28 B, 44249-Kaunas

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

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

PAGAL 2018 m. BIRŽELIO 30 d. DUOMENIS
2018-09-05 N. A. (V. H. E) FA-906

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):	238.501,78	343.085,04					328.457,49				253.129,33
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	238.498,98	3.896,91	78,85				6.144,22				236.330,52
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2,80	339.188,13	-78,85				322.313,27				16.798,81
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:	930,52										930,52
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	930,52										930,52
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
5.	Iš viso finansavimo sumų:	239.432,30	343.085,04					328.457,49				254.059,85

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

Direktorius pavaduotoja atliekanti direktoriaus funkcijas

(viesojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo lygiavertis administracijos vadovas)

Lidija Panuškienė

(vardas ir pavardė)

(parašas)

NBFC Buhalterinės apskaitos departamento patarėja

(vyr. buhalteris)

Sandra Drungilienė

(vardas ir pavardė)

(parašas)