

KAUNO APSKRITIES ARCHYVAS

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PAGAL 2015 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2015 m. liepos 21 d. Nr. F1 - 319
Kaunas

I. BENDROJI DALIS

1. Informacija apie įstaigą

1.1. Kauno apskrities 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.

1.2. Archyvas yra biudžetinė įstaiga, įregistruota 1998 m. sausio 14 d., įstaigos kodas 190765474.

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

1.4. 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 apskrities archyvo veikla

Archyvas yra valstybinės archyvų sistemos įstaiga, atliekanti viešojo administravimo funkcijas, susijusias su Lietuvos Respublikos dokumentų ir archyvų įstatymo (Žin., 1995, Nr. 107 - 2389), kitų įstatymų įgyvendinimu.

4. Darbuotojų skaičius

2015 m. birželio 30 d. Archyve dirbo 35 darbuotojai, iš jų 23 valstybės tarnautojai ir 12 darbuotojų, dirbančių pagal darbo sutartis. 1 valstybės tarnautojo pareigybė laikinai neužimta.

5. Informacija apie kontroliuojamus ir asocijuotuosius subjektus

Archyvas neturi kontroliuojamų arba asocijuotųjų subjektų.

6. Informacija apie filialus ar struktūrinius padalinius

Archyvas neturi filialų ar kitų struktūrinių padalinių.

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

Dėl nepakankamų asignavimų iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto 2015 metams, nebuvo galimybių užtikrinti tinkamą Archyvo funkcionavimą.

II. APSKAITOS POLITIKA

8. Teisės aktai, kuriais vadovaujantis parengta finansinė atskaitomybė

Archyvo 2015 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 dvejetainį 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.

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2009 m. birželio 10 d. nutarimo Nr. 564 „Dėl minimalios ilgalaikio materialiojo turto vertės nustatymo ir ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) minimalių ir maksimalių ekonominių normatyvų viešojo sektoriaus subjektams patvirtinimo“ (Nauja nutarimo redakcija: LR Vyriausybės 2013 m. gruodžio 4 d. nutarimas Nr. 1158) 3 punktu, Kauno apskrities archyvo direktoriaus 2014 m. gruodžio 30 d. įsakymu Nr. V – 36 „Dėl Kauno apskrities archyvo ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvų patvirtinimo“ patvirtinti ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai:

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai (metais)
	NEMATERIALUSIS TURTAS	
1.	Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija	2
2.	Kitas nematerialusis turtas	2
	MATERIALUSIS TURTAS	
3.	Pastatai	
3.1.	Kapitaliniai mūriniai pastatai (sienos 2,5 ir daugiau plytų storio, gelžbetonio; perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai ir betoniniai); monolitinio gelžbetonio pastatai, stambių blokų (perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai) pastatai	100
3.2.	Pastatai (sienos – iki 2,5 plytos storio, blokų, monolitinio šlako, betono, lengvų šlako blokų, perdangos ir denginiai – gelžbetoniniai, betoniniai arba mediniai)	60
4.	Infrastruktūros ir kiti statiniai	
4.1.	Infrastruktūros, melioracijos ir kiti statiniai	
4.1.1.	Betoniniai, gelžbetoniniai, akmens	50
4.1.2.	Metaliniai	30
4.1.3.	Mediniai	15
4.2.	Kiti statiniai	10
5.	Mašinos ir įrenginiai	
5.1.	Filmavimo, fotografavimo, mobiliojo telefono ryšio įrenginiai	2
5.2.	Kitos mašinos ir įrenginiai	5
6.	Transporto priemonės	
6.1.	Lengvieji automobiliai ir jų priekabos	7
7.	Baldai ir biuro įranga	
7.1.	Baldai	5
7.2.	Kompiuteriai ir jų įranga	3
7.3.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	3
7.4.	Kita biuro įranga	3
8.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	
8.1.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	5

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita 2015 m. birželio 30 d. duomenimis

Pastaba P01:

2015 m. birželio 30 d. Archyvas turi nematerialiojo turto, kurio likutinė vertė 647,90 EUR.

Pastaba P02:

Finansinės būklės ataskaitoje 2015 m. birželio 30 d. ilgalaikis turtas pateikiamas likutine verte. 2015 m. birželio 30 d. Archyvas turi ilgalaikio materialiojo turto, kurio likutinė vertė yra 196651,14 EUR: „Pastatai“ – likutinė vertė 185734,85 EUR, „Infrastruktūros ir kiti statiniai“ – likutinė vertė 1582,04 EUR, „Mašinos ir įrenginiai“ – likutinė vertė 0,00 EUR, „Transporto priemonės“ – likutinė vertė 0,00 EUR, „Baldai ir biuro įranga“ – likutinė vertė 9334,25 EUR, „Kitas ilgalaikis materialusis turtas“ – likutinė vertė 0,00 EUR.

Pastaba P03:

70,48 EUR sudaro „Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių“ (t. y. VW „Sharan“ dyz. kuro likutis).

Pastaba P04:

„Išankstiniai apmokėjimai“ sudaro 163,36 EUR „Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos“.

Pastaba P05:

70246,10 EUR sudaro „Per vienerius metus gautinos sumos“.

Pastaba P06:

Straipsnyje „Pinigai ir pinigų ekvivalentai“ rodoma 11531,11 EUR.: 11011,79 EUR - pavedimų lėšos banko sąskaitoje (iš kurių 240,64 EUR VMI pervesta 2 proc. parama; 2063,48 EUR projekto "Lituanistinio dokumentinio paveldo identifikavimas Gruzijos valstybiniuose archyvuose" lėšos; 6782,71 EUR projekto „Nacionalinio dokumentų fondo dalies restauravimas ir prevencinis konservavimas“ lėšos ir 1924,96 EUR projekto „Kauno miesto savivalda, jos raida istorijos šaltiniuose ir bendruomeniškumo ugdymas“ lėšos); 264,42 EUR - įplaukos už paslaugas kasoje; 254,90 EUR - įplaukos už paslaugas banko sąskaitoje.

Pastaba P07:

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

Finansavimo sumų lentelės 5 stulpelio „Finansavimo sumų pergrupavimas“ 1.1. eilutės „Nepiniginiam turtui įsigyti“ 1616,29 EUR sumą sudaro pergrupavimas, vykdamas 2015 metų projektus.

Pastaba P08:

2015 m. birželio 30 d. duomenimis Archyvas turi 48684,30 EUR trumpalaikių įsipareigojimų. Straipsnyje „Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus“ sudaro 519,32 EUR įsipareigojimas LVAT. „Tiekėjams mokėtinos sumos“ – 1527,90 EUR. „Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai“ sudaro 22782,71 EUR (darbo užmokestis, GPM ir socialinio draudimo įmokos už birželio mėnesį). Straipsnyje „Sukauptos mokėtinos sumos“ rodoma 21341,81 EUR (sukauptos atostoginių ir socialinio draudimo įmokų sąnaudos). „Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai“ rodoma 2512,56 EUR (ateinančių laikotarpių pajamos).

Pastaba P09:

Straipsnyje „Sukauptas perviršis ar deficitas“ rodomas – 21863,61 EUR, t.y. – 10751,58 EUR „Ankstesnių metų perviršis ar deficitas“ bei „Einamųjų metų perviršis ar deficitas“ – 11112,03 EUR.

Veiklos rezultatų ataskaita 2015 m. birželio 30 d. duomenimis

Pastaba P10:

2015 m. birželio 30 d. Veiklos rezultatų ataskaitos straipsnyje „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“ 44033,22 EUR sudaro įmokos už suteiktas paslaugas.

Pastaba P11:

2015 m. birželio 30 d. Veiklos rezultatų ataskaitoje „Pagrindinės veiklos sąnaudos“ sudaro 222056,81 EUR. Didžiausią sąnaudų dalį sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 180807,53 EUR; „Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos“ sudaro – 5167,09 EUR; „Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos“ sudaro – 15272,21 EUR; „Komandiruočių sąnaudos“ – 2069,03 EUR; „Transporto sąnaudos“ – 2545,96 EUR; „Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos“ – 414,88 EUR; "Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos" - 39,10 EUR; „Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina“ – 8840,41 EUR; „Kitų paslaugų sąnaudos“ – 6564,54 EUR; „Kitos sąnaudos“ – 336,06 EUR.

Restruktūrizavimas

Archyvo restruktūrizavimas ar veiklos nutraukimas nevyksta ir nėra numatomas.

Neapibrėžtieji įsipareigojimai ir neapibrėžtojo turto pokyčiai

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčių 2015 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 Panuškienė

Vyriausioji specialistė

Rasa Brazaitienė

KAUNO APSKRITIES ARCHYVAS

190765474, Maironio g. 28B, 44249 Kaunas

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2015 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2015-07-21 Nr. F1-320

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		197299.04	198969.50
I.	Nematerialusis turtas		647.90	971.84
I.1	Pletros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas	P01	647.90	971.84
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P02	196651.14	197997.66
II.1	Zemė			
II.2	Pastatai		185734.85	184191.68
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		1582.04	1665.32
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		9334.25	9300.35
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			2840.31
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		82011.05	27307.52
I.	Atsargos		70.48	1.94
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	P03	70.48	1.94
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	163.36	231.59
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P05	70246.10	26413.08
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		515.30	105.88
III.5	Sukauptos gautinos sumos		64262.09	26286.78
III.6	Kitos gautinos sumos		5468.71	20.42
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P06	11531.11	660.91
	IŠ VISO TURTO:		279310.09	226277.02
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P07	208762.18	193516.62
I.	Iš valstybės biudžeto		208521.54	192866.04
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		240.64	650.58
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		48684.30	22008.82
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P08	48684.30	22008.82
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
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		519.32	82.96
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		519.32	82.96
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		1527.90	584.05
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		22782.71	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		21341.81	21341.81
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		2512.56	
F.	GRYNASIS TURTAS		21863.61	10751.58
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	P09	21863.61	10751.58
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		11112.03	6693.42
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		10751.58	4058.16
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		279310.09	226277.02

Direktorius pavaduotoja, atliekanti direktoriaus funkcijas

Lidija Panuškienė

Vyriausioji specialistė

Rasa Brazaitienė

KAUNO APSKRITIES ARCHYVAS

190765474, Maironio g. 28B, 44249 Kaunas

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2015 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2015-07-21 Nr. F1-321

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		233168.84	424897.39
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		189135.62	379234.33
I.1.	Iš valstybės biudžeto		188725.68	378564.23
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		409.94	670.10
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		44033.22	45663.06
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P10	44033.22	45663.06
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P11	222056.81	418946.62
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		180807.53	343791.25
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		5167.09	10201.12
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		15272.21	28561.16
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		2069.03	9439.57
V.	TRANSPORTO		2545.96	3481.76
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		414.88	115.62
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		39.10	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		8840.41	14172.52
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		6564.54	9170.30
XIV.	KITOS		336.06	13.32
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		11112.03	5950.77
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			742.65
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		11112.03	6693.42
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		11112.03	6693.42
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktoriaus pavaduotoja, atliekanti direktoriaus funkcijas

Lidija Panuškienė

Vyriausioji specialistė

Rasa Brazaitienė