

KAUNO APSKRITIES ARCHYVAS

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PAGAL 2015 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2015 m. spalio 19 d. Nr. F1 - 622
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. rugsėjo 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 - III ketv. 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. rugsėjo 30 d. duomenimis

Pastaba P01:

2015 m. rugsėjo 30 d. Archyvas turi nematerialiojo turto, kurio likutinė vertė 485,90 EUR.

Pastaba P02:

Finansinės būklės ataskaitoje 2015 m. rugsėjo 30 d. ilgalaikis turtas pateikiamas likutine verte. 2015 m. rugsėjo 30 d. Archyvas turi ilgalaikio materialiojo turto, kurio likutinė vertė yra 194135,63 EUR: „Pastatai“ – likutinė vertė 185074,46 EUR, „Infrastruktūros ir kiti statiniai“ – likutinė vertė 1540,40 EUR, „Mašinos ir įrenginiai“ – likutinė vertė 0,00 EUR, „Transporto priemonės“ – likutinė vertė 0,00 EUR, „Baldai ir biuro įranga“ – likutinė vertė 7520,77 EUR, „Kitas ilgalaikis materialusis turtas“ – likutinė vertė 0,00 EUR.

Pastaba P03:

12,70 EUR sudaro „Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių“ (t. y. VW „Sharan“ dyz. kuro likutis).

Pastaba P04:

„Išankstiniai apmokėjimai“ sudaro 127,57 EUR: „Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos“ - 97,57 EUR ir "Kiti išankstiniai apmokėjimai" - 30,00 EUR.

Pastaba P05:

73086,46 EUR sudaro „Per vienerius metus gautinos sumos“.

Pastaba P06:

Straipsnyje „Pinigai ir pinigų ekvivalentai“ rodoma 8199,67 EUR.: 7825,14 EUR - pavedimų lėšos banko sąskaitoje (iš kurių 240,64 EUR VMI pervesta 2 proc. parama; 1761,14 EUR projekto "Lituanistinio dokumentinio paveldo identifikavimas Gruzijos valstybiniuose archyvuose" lėšos; 4090,24 EUR projekto „Nacionalinio dokumentų fondo dalies restauravimas ir prevencinis konservavimas“ lėšos ir 1733,12 EUR projekto „Kauno miesto savivalda, jos raida istorijos šaltiniuose ir bendruomeniškumo ugdymas“ lėšos); 196,53 EUR - įplaukos už paslaugas kasoje; 178,00 EUR - įplaukos už paslaugas banko sąskaitoje.

Pastaba P07:

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

Finansavimo sumų lentelės 5 stulpelio „Finansavimo sumų pergrupavimas“ 1.1. eilutės „Nepiniginiam turtui įsigyti“ 4308,76 EUR sumą sudaro pergrupavimas, vykdamas 2015 metų projektus.

Pastaba P08:

2015 m. rugsėjo 30 d. duomenimis Archyvas turi 45501,15 EUR trumpalaikių įsipareigojimų. Straipsnyje „Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus“ sudaro 374,53 EUR įsipareigojimas LVAT. „Tiekėjams mokėtinos sumos“ – 1590,52 EUR. „Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai“ sudaro 20938,01 EUR (darbo užmokestis, GPM ir socialinio draudimo įmokos už rugsėjo mėnesį - 20921,11 EUR ir kitos mokėtinos sumos atskaitingiesiems asmenims – 16,90 EUR). Straipsnyje „Sukauptos mokėtinos sumos“ rodoma 21341,81 EUR (sukauptos atostoginių ir socialinio draudimo įmokų sąnaudos). „Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai“ rodoma 1256,28 EUR (ateinančių laikotarpių pajamos).

Pastaba P09:

Straipsnyje „Sukauptas perviršis ar deficitas“ rodomas – 31401,81 EUR, t.y. – 10751,58 EUR „Ankstesnių metų perviršis ar deficitas“ bei „Einamųjų metų perviršis ar deficitas“ – 20650,23 EUR.

Veiklos rezultatų ataskaita 2015 m. rugsėjo 30 d. duomenimis**Pastaba P10:**

2015 m. rugsėjo 30 d. Veiklos rezultatų ataskaitos straipsnyje „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“ 65071,55 EUR sudaro įmokos už suteiktas paslaugas.

Pastaba P11:

2015 m. rugsėjo 30 d. Veiklos rezultatų ataskaitoje „Pagrindinės veiklos sąnaudos“ sudaro 329634,05 EUR. Didžiausią sąnaudų dalį sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 268998,79 EUR; „Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos“ sudaro – 7844,60 EUR; „Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos“ sudaro – 17592,88 EUR; „Komandiruočių sąnaudos“ – 8319,12 EUR; „Transporto sąnaudos“ – 3260,76 EUR; „Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos“ – 414,88 EUR; "Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos" - 63,10 EUR; „Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina“ – 12958,92 EUR; „Kitų paslaugų sąnaudos“ – 9826,91 EUR; „Kitos sąnaudos“ – 354,09 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. rugsėjo 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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2015-10-19 Nr. F1-623

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		194621.53	198969.50
I.	Nematerialusis turtas		485.90	971.84
I.1	Pletros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas	P01	485.90	971.84
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P02	194135.63	197997.66
II.1	Zemė			
II.2	Pastatai		185074.46	184191.68
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		1540.40	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		7520.77	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		81426.40	27307.52
I.	Atsargos		12.70	1.94
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	P03	12.70	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	127.57	231.59
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P05	73086.46	26413.08
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		558.37	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		312.14	105.88
III.5	Sukauptos gautinos sumos		70173.67	26286.78
III.6	Kitos gautinos sumos		2042.28	20.42
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P06	8199.67	660.91
	IŠ VISO TURTO:		276047.93	226277.02
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P07	199144.97	193516.62
I.	Iš valstybės biudžeto		198904.33	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		45501.15	22008.82
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P08	45501.15	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		374.53	82.96
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		374.53	82.96
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		1590.52	584.05
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		20938.01	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		21341.81	21341.81
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		1256.28	
F.	GRYNASIS TURTAS		31401.81	10751.58
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo itaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	P09	31401.81	10751.58
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		20650.23	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:		276047.93	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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2015-10-19 Nr. F1-624

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		350284.28	424897.39
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		285212.73	379234.33
I.1.	Iš valstybės biudžeto		284802.79	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		65071.55	45663.06
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P10	65071.55	45663.06
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P11	329634.05	418946.62
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		268998.79	343791.25
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		7844.60	10201.12
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		17592.88	28561.16
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		8319.12	9439.57
V.	TRANSPORTO		3260.76	3481.76
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		414.88	115.62
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		63.10	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		12958.92	14172.52
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		9826.91	9170.30
XIV.	KITOS		354.09	13.32
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		20650.23	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		20650.23	6693.42
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		20650.23	6693.42
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktoriaus pavaduotoja, atliekanti direktoriaus funkcijas

Lidija Panuškienė

Vyriausioji specialistė

Rasa Brazaitienė