

MARIJAMPOLĖS APSKRITIES ARCHYVAS

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PAGAL 2016 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2016 m. liepos 20 d. Nr. 2R - 458
Marijampolė

I. BENDROJI DALIS

1. Informacija apie įstaigą

1.1. Marijampolės apskrities archyvas (toliau – Archyvas) yra viešasis juridinis asmuo, turintis antspaudą su Lietuvos valstybės herbu ir savo pavadinimu bei sąskaitas banke. Archyvo buveinė – P. Butlerienės g. 9, Marijampolė, Lietuvos Respublika.

1.2. Archyvas yra biudžetinė įstaiga, įregistruota 1997 m. lapkričio 17 d., įstaigos kodas 190766576.

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. Marijampolės apskrities archyvo veikla

Archyvas yra valstybinės archyvų sistemos įstaiga, atliekanti viešojo administravimo funkcijas, susijusias su Lietuvos Respublikos dokumentų ir archyvų įstatymo, kitų įstatymų įgyvendinimu.

4. Darbuotojų skaičius

2016 m. birželio 30 d. Archyve dirbo 10 darbuotojų, iš jų 6 valstybės tarnautojai ir 4 darbuotojai, dirbantys pagal darbo sutartis.

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 2016 metams, nėra galimybių užtikrinti tinkamą Archyvo funkcionavimą.

II. APSKAITOS POLITIKA

8. Teisės aktai, kuriais vadovaujantis parengta finansinė atskaitomybė

Archyvo 2016 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 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 funkcija, programą, lėšų šaltinį, valstybės biudžeto lėšų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita 2016 m. birželio 30 d. duomenimis

Pastaba P1:

2016 m. birželio 30 d. Archyvas turi nematerialiojo turto (programinę įrangą), kurio likutinė vertė 0,00 EUR.

Finansinės būklės ataskaitoje 2016 m. birželio 30 d. ilgalaikis turtas pateikiamas likutine verte. 2016 m. birželio 30 d. Archyvas turi ilgalaikio materialiojo turto, kurio likutinė vertė yra 18909,61 EUR: „Pastatai“ – likutinė vertė 17143,00 EUR, „Baldai ir biuro įranga“ – likutinė vertė 1766,61 EUR. 1747,16 Eur sumą sudaro "Ilgalaikis finansinis turtas", t. y. 95 proc. grąžinamo darbo užmokesčio ir socialinio draudimo įmokų dėl neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio valstybės tarnautojams 2009-08-01 - 2013-09-30 laikotarpiu.

Pastaba P2:

54,82 EUR sudaro „Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių“ (t. y. benzino ir vokų likučiai).

„Išankstiniai apmokėjimai“ sudaro 20,66 EUR: „Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos“ 20,40 EUR ir 0,26 EUR „Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams“.

Pastaba P3:

14626,59 EUR sudaro „Per vienerius metus gautinos sumos“.

Pastaba P4:

Straipsnyje „Pinigai ir pinigų ekvivalentai“ rodoma 283,00 EUR: 278,19 EUR - pavedimų lėšos banko sąskaitoje (VMI pervesta 2 proc. parama); 4,81 EUR - įplaukos už suteiktas paslaugas banko sąskaitoje.

Pastaba P5:

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

Pastabos P6-7:

2016 m. birželio 30 d. duomenimis Archyvas turi 13050,21 EUR įsipareigojimų:

1747,16 Eur sumą sudaro "Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai", t. y. 95 proc. grąžinamo darbo užmokesčio ir socialinio draudimo įmokų dėl neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio valstybės tarnautojams. 91,99 Eur sumą sudaro "Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis", t. y. 5 proc. 2016 metais grąžinamo darbo užmokesčio ir socialinio draudimo įmokų dėl neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio valstybės tarnautojams.

Straipsnyje „Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus“ sudaro 4,81 EUR įsipareigojimas Lietuvos Respublikos finansų ministerijai.

„Tiekėjams mokėtinos sumos“ – 561,25 EUR.

„Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai“ sudaro 5830,55 EUR (darbo užmokestis, GPM ir socialinio draudimo įmokos už birželio mėnesį).

Straipsnyje „Sukauptos mokėtinos sumos“ rodoma 4814,45 EUR (sukauptos atostoginių ir socialinio draudimo įmokų sąnaudos).

Straipsnyje „Sukauptas perviršis ar deficitas“ rodomas – 3398,63 EUR, t.y. – 911,26 EUR „Ankstesnių metų perviršis ar deficitas“ bei „Einamųjų metų perviršis ar deficitas“ – 2487,37 EUR.

Veiklos rezultatų ataskaita 2016 m. birželio 30 d. duomenimis**Pastaba P8:**

2016 m. birželio 30 d. Veiklos rezultatų ataskaitos „Pagrindinės veiklos pajamos“ yra 55099,72 EUR, iš jų 3446,70 EUR "Pagrindinės veiklos kitos pajamos" sudaro įmokos už suteiktas paslaugas.

Pastaba P9:

2016 m. birželio 30 d. Veiklos rezultatų ataskaitoje „Pagrindinės veiklos sąnaudos“ sudaro 52612,35 EUR. Didžiausią sąnaudų dalį sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 45855,68 EUR; „Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos“ sudaro – 649,17 EUR; „Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos“ sudaro – 4706,72 EUR; „Komandiruočių sąnaudos“ – 140,94 EUR; „Transporto sąnaudos“ – 335,17 EUR; "Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos" - 40,00 EUR; „Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina“ – 216,35 EUR; „Kitų paslaugų sąnaudos“ – 668,32 EUR.

Pastaba P10:

2016 m. birželio 30 d. "Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas" yra 2487,37 EUR.

Restruktūrizavimas

Archyvo restruktūrizavimas ar veiklos nutraukimas nevyksta ir nėra numatomas.

Neapibrėžtieji įsipareigojimai ir neapibrėžtojo turto pokyčiai

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčių 2016 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.

Vyriausioji specialistė,
atliekanti direktoriaus funkcijas

Vyriausioji buhalterė



Rita Peldžiuvienė

Rasa Brazaitienė

MARIJAMPOLĖS APSKRITIES ARCHYVAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190766576, P. Butlerienės g. 9, 68306-Marijampolė

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2016 m. BIRŽELIO 30 d. DUOMENIS

16.07.20 Nr. 2R- 159

(Data)


Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	P1	20.656,77	21.305,94
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licenzijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		18.909,61	19.558,78
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		17.143,00	17.259,64
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
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		1.766,61	2.299,14
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		1.747,16	1.747,16
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	P2	14.985,07	6.266,40
I.	Atsargos		54,82	67,71
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		54,82	67,71
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		20,66	44,27
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P3	14.626,59	5.812,65
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, parduoti prekes, turta, paslaugas		45,47	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		14.199,56	5.812,65
III.6	Kitos gautinos sumos		381,56	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P4	283,00	341,77
	IŠ VISO TURTO:		35.641,84	27.572,34

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P5	19.193,00	19.890,08
I.	Iš valstybės biudžeto		18.914,81	19.611,89
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		278,19	278,19
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		13.050,21	6.771,00
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai	P6	1.747,16	1.747,16
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		1.747,16	1.747,16
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P7	11.303,05	5.023,84
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		91,99	91,99
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		4,81	63,58
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		4,81	63,58
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		561,25	53,82
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		5.830,55	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		4.814,45	4.814,45
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		3.398,63	911,26
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		3.398,63	911,26
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2.487,37	532,88
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		911,26	378,38
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIŲ		35.641,84	27.572,34

Vyriausioji specialistė, atliekanti direktoriaus funkcijas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)



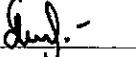
(parašas)

Rita Peldžiuvienė

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(parašas)

Rasa Brazaitienė

(vardas ir pavardė)

MARIJAMPOLĖS APSKRITIES ARCHYVAS

190766576, P. Butlerienės g. 9, 68306 Marijampolė

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

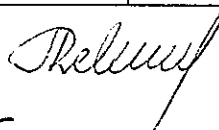
PAGAL 2016 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2016-07-20 Nr. 2R- **A60**

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais euru

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	P8	55099,72	114477,78
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		51653,02	109218,49
I.1.	Iš valstybės biudžeto		51653,02	109211,91
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			6,58
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		3446,70	5259,29
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		3446,70	5259,29
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNODOS	P9	52612,35	113944,90
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		45855,68	97887,16
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		649,17	1571,40
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		4706,72	8018,02
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		140,94	14,64
V.	TRANSPORTO		335,17	753,83
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		40,00	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			1933,89
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		216,35	2536,71
X.	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		668,32	1229,25
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	P10	2487,37	532,88
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNODOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDU TAISYMO ITAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ITAKA		2487,37	532,88
I.	NUOSAVYBĖS METODO ITAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2487,37	532,88
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Vyriausioji specialistė, atliekanti direktoriaus funkcijas



Rita Peldžiuvienė

Vyriausioji buhalterė



Rasa Brazaitienė

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatsilygintai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimą	Neatsilygintai gautas turtas	Perduota kitoms 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	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
4.	iš kitų šaltinių:	278,19										278,19	
4.1.	nepingintam turtui įsigyti	85,13										85,13	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	193,06										193,06	
5.	Iš viso finansavimo sumų:	19.890,08	44.606,77					45.303,85				19.193,00	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

Vyriausioji specialistė, atliekanti direktoriaus funkcijas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vedovas)

Rita Pečiūliuvienė

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Rasa Brazaitienė

(vardas ir pavardė)