

# KLAIPĖDOS REGIONINIS VALSTYBĖS ARCHYVAS

## 2019 METŲ I KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2019-04-25 Nr.

Klaipėda

### I. BENDROJI DALIS

1. Klaipėdos regioninis valstybės archyvas (toliau – archyvas) yra viešasis juridinis asmuo, turintis sąskaitą banke ir antspaudą su Lietuvos valstybės herbu ir savo pavadinimu. Archyvas buvo įregistruotas juridinių asmenų registre 1997 m. lapkričio 17 d., įregistravimo Nr. 026185. 2017 m. sausio 1 d. įvykus reorganizacijai buvo sujungti trys apskričių archyvai – Klaipėdos, Tauragės ir Telšių, įstaiga pervadinta į Klaipėdos regioninį valstybės archyvą. Pagrindinė veikla – Bibliotekų ir archyvų veikla „910100“.
2. Archyvas yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto. Archyvo savininko teises ir pareigas įgyvendina Lietuvos Respublikos Vyriausybė, kuri koordinuoja archyvo veiklą, tvirtina ir teisės aktų nustatyta tvarka keičia archyvo nuostatus, priima sprendimus dėl ministerijos buveinės pakeitimo, sprendžia kitus įstatymuose jos kompetencijai priskirtus klausimus.
3. Įstaigos finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.
4. Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.
5. Įstaiga turi du filialus – Tauragės ir Telšių. Struktūrinių vienetų neturi.
6. Įstaigoje per 2019 metų I ketvirtį vidutiniškai dirbo 29 darbuotojų.
7. Finansinių ataskaitų rinkinys teikiamas už 2019 metų I ketvirtį. Svarbių sąlygų kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą nenustatyta.
8. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiu vienetu – euru.

### II. APSKAITOS POLITIKA

1. Archyvo finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitų straipsnių kurie neatitinka VSAFAS reikalavimų nėra. Apskaita tvarkoma taikant dvejybinių įrašų.
2. Archyvas apskaitą tvarko ir finansinių ataskaitų rinkinį rengia pagal šiuos apskaitą reglamentuojančius teisės aktus:
  - viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartai;
  - Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymas;
  - Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymas;
  - Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatymas;
  - kitais apskaitą reglamentuojančiais LR įstatymais ir teisės aktais.
3. Archyvas, tvarkydamas apskaitą ir sudarydamas metinį finansinių ataskaitų rinkinį, vadovaujasi apskaitos principais, kurie yra nurodyti 1 VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“:
  - subjekto;
  - veiklos tęstinumo;
  - periodiškumo;
  - pastovumo;
  - piniginio mato;
  - kaupimo;
  - palyginimo;
  - atsargumo;
  - neutralumo;

- turinio viršenybės prieš formą.
4. Archyve sudarytas ir direktoriaus patvirtintas individualus sąskaitų planas. Apskaitos politika keičiama vadovaujantis 7 VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“ ir taikoma vienodai visiems finansinių ataskaitų straipsniams, kuriems turi įtakos apskaitos politikos keitimas. 2019 metais I ketvirtį apskaitos politika nebuvo keista.

### III. BAIGIAMOSIOS NUOSTATOS

#### Veiklos rezultatų ataskaitos pagal 2019 m. kovo 31 d. kai kurių duomenų paaiškinimas

Pastaba Nr.P1. Finansavimo pajamos 141724,38 eur – panaudotos finansavimo sumos atsargoms, ilgalaikiam turtui, kitoms išlaidoms iš valstybės biudžeto – 141704,37 eur, iš kitų finansavimo šaltinių 20,01 eur.. Pagrindinės veiklos kitos pajamos 6395,38 eur įmokos už suteiktas paslaugas.

Pastaba Nr.P2. Pagrindinės veiklos sąnaudos 143779,83 eur : darbo užmokesčio ir socialinio draudimo 93045,54 eur; nusidėvėjimo ir amortizacijos 23339,21 eur; komunalinių paslaugų ir ryšių – 22442,1 eur; komandiruočių – 38,5 eur; transporto – 292,9 eur; sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – 1053 eur, kitų paslaugų – 3568,58 eur.

Pastaba Nr.P3. Kitos veiklos pajamos už patalpų nuomą 2732,85 eur.

Pastaba Nr.P4. Einamųjų metų rezultatas 7072,78 eur.

#### Finansinės būklės ataskaitos pagal 2019 m. kovo 31 d. kai kurių duomenų paaiškinimas

Pastaba Nr.P1. Ilgalaikis turtas 5289124,61 eur: programinė įranga – 24,97 eur; pastatai – 5195055,58 eur; kiti statiniai – 17981,03 eur; mašinos ir įrenginiai – 61611,64 eur; transporto priemonės – 9414 eur; baldai ir biuro įranga – likutinė vertė 3063,32 eur; kitas ilgalaikis materialusis turtas – 1274,75 eur. Ilgalaikis finansinis turtas – 699,32 eur dėl kompensuojamo valstybės tarnautojams darbo užmokesčio.

Pastaba Nr.P2. Atsargos – 4217,52 eur – šildymui kuras, kuras automobiliams.

Pastaba Nr.P3. Per vienerius gautinos sumos 66178,13 eur: sukauptos gautinos sumos – sukaupti atostoginiai 28110,29 eur, 30341,45 eur atsiskaitymas su tiekėjais ir darbo santykiais; 2412,84 eur nepanaudotas spec.lėšų likutis , kuris bus panaudotas 2019 metais, gautinos sumos už turto naudojimą 5263,77 eur, kitos gautinos sumos 49,78 eur.

Pastaba Nr.P4. Pinigai įstaigos banko sąskaitoje – 7389,12 eur – specialiosios lėšos 3976,37 eur ir paramos lėšos 3412,75 eur.

Pastaba Nr.P5. Finansavimo sumos – 5292164,02 eur: iš valstybės biudžeto dėl ilgalaikio turto likutinės vertės, atsargų likučio 5291011,3 eur; 1152,72 eur iš kitų lėšų dėl paramos lėšų likučio sąskaitoje ir ilgalaikio turto likutinės vertės.

Pastaba Nr.P6. Įsipareigojimai – 59723,91 eur : 699,32 eur ilgalaikiai įsipareigojimai dėl kompensuojamo valstybės tarnautojams darbo užmokesčio; 7973,11 eur atsiskaitymai su tiekėjais; 22936,99 eur su darbo santykiais; sukauptos mokėtinos sumos – 28110,29 eur dėl sukauptų atostoginių; atsiskaitymas su atskaitingais asmenimis 4,20 eur.

Pastaba Nr.P7. Ankstesnių metų perviršis ar deficitas – 7948,67 eur. Einamųjų metų perviršis ar deficitas – 7072,78 eur.

Direktorius

Edmundas Bareiša

Pogrupio vadovė

Sonata Navickienė

Klaipėdos regioninis valstybės archyvas

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190766042, Naujoji Uosto g.16, Klaipėda, 92122-Klaipėda

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA**

PAGAL 2019 m. KOVO 31 d. DUOMENIS

19.04.24 Nr. \_\_\_\_\_

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		5.289.124,61	
I.	Nematerialus turtas		24,97	
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licenzijos		24,97	
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		5.288.400,32	
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		5.195.055,58	
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		17.981,03	
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		61.611,64	
II.6	Transporto priemonės		9.414,00	
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		3.063,32	
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1.274,75	
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		699,32	
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BILOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		77.784,77	
I.	Atsargos		4.217,52	
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		4.217,52	
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			
III.	Per vienus metus gaunamos sumos		66.178,13	
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		5.263,77	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		60.864,58	
III.6	Kitos gautinos sumos		49,78	
IV.	Trumpalaikės investicijos			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		7.389,12	
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		5.366.909,38	
D.	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>		5.292.164,02	
I.	Iš valstybės biudžeto		5.291.011,30	
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		1.152,72	
E.	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		59.723,91	
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		699,32	
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		699,32	
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		59.024,59	
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		872,04	
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.5	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.5.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		7.973,11	
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		22.064,95	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		28.110,29	
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		4,20	
F.	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		15.021,45	
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		15.021,45	
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		7.072,78	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		7.948,67	
G.	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:</b>		5.366.909,38	

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Edmundas Bareiša

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Pogrūpio vadovas

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Sonata Navickienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Klaipėdos regioninis valstybės archyvas

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190766042, Naujoji Uosto g.16, Klaipėda, 92122-Klaipėda

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

## VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2019 m. KOVO 31 d. DUOMENIS

19.04.24 Nr.

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>	6.	148.119,76	157.920,79
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		141.724,38	154.472,52
I.1.	Iš valstybės biudžeto		141.704,37	154.472,52
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		20,01	
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		6.395,38	3.448,27
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		6.395,38	3.448,27
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>	7.	143.779,83	151.937,55
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		93.045,54	90.701,13
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		23.339,21	24.001,85
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		22.442,10	26.310,87
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		38,50	169,84
V.	TRANSPORTO		292,90	814,81
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			100,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOTAVIMO			5.810,37
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		1.053,00	875,45
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		3.568,58	3.153,23
XIV.	KITOS			
C.	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>	8.	4.339,93	5.983,24
D.	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		2.732,85	3.135,35
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		2.732,85	3.135,35
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI</b>			
F.	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
G.	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
H.	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		7.072,78	9.118,59
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		7.072,78	9.118,59
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Edmundas Bareiša

(vardas ir pavardė)

Pogrūpio vadovas

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Sonata Navickienė

(vardas ir pavardė)

Klaipėdos regioninis valstybės archyvas, 190766042, Naujoji Uosto g.16, Klaipėda, 92122-Klaipėda  
(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

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

PAGAL 2019 m. KOVO 31 d. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

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	
1.	iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	5.310.332,04	89.160,02					108.480,76				5.291.011,30	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	5.309.959,15	4.657,88										
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	372,89	84.502,14					28.054,13				5.286.562,90	
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:	1.172,73						20,01				1.152,72	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	759,98						20,01				739,97	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	412,75										412,75	
5.	iš viso finansavimo sumų:	5.311.504,77	89.160,02					108.500,77				5.292.164,02	

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