

LIETUVOS CENTRINIS VALSTYBĖS ARCHYVAS

2019 M. I KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2019- Nr.
Vilnius

Bendroji dalis

Lietuvos centrinis valstybės archyvas (toliau – Archyvas) įregistruotas 1997-11-07 m., veiklos rūšis - valstybinė archyvų veikla, kodas – 92.51.30, įstaigos kodas – 190764187.

Archyvas savo balanse turi tris pastatus, adresu O. Milašiaus g.19, O. Milašiaus g. 21 ir O. Milašiaus g. 23, Vilniuje.

Archyvas, remiantis Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2002-12-03 nutarimu Nr.1890 „, Dėl valstybės turto perdavimo panaudos pagrindais laikinai neatlygintinai valdyti ir naudotis tvarkos“, sudarė Valstybės turto perdavimo pagal panaudos sutartis, pagal kurias eksploatuoja tokios vertės patalpas:

- Lietuvos ypatingajam archyvui O. Milašiaus g. 23, Vilniuje - perduotų panaudos pagrindais patalpų vertė 634599,99 Eur.
- Lietuvos valstybės naujam archyvui O. Milašiaus g. 19, Vilniuje - perduotų panaudos pagrindais patalpų vertė 122462,52 Eur.ir O. Milašiaus g.23, Vilniuje - perduotų panaudos pagrindais patalpų vertė 271109,70 Eur. Iš viso pagal panaudą naudojama patalpų vertė – 393572,22 Eur.
- Lietuvos literatūros ir meno archyvui O. Milašiaus g.19, Vilniuje - perduotų panaudos pagrindais patalpų vertė 622230,06 Eur.
- Vilniaus apskrities archyvui O. Milašiaus g.23, Vilniuje - perduotų panaudos pagrindais patalpų vertė 1602025,57 Eur.

Archyvas pagal valstybės žemės panaudos sutartis, sudarytas su Vilniaus apskrities viršininko administracija, naudojami 3 žemės sklypais. Žemės sklypų teisinė registracija yra atlikta, jų nominali vertė 130900,72 Eur. Minėtos žemės sklypų vertės apskaitytos nebalansinėje sąskaitoje 013 „Pagal panaudos sutartis gautas turtas“.

Archyvas AB Swedbanke turi septynias atsiskaitomąsias sąskaitas.

Archyvo buhalterinė apskaita tvarkoma kompiuterine apskaitos programa „Apskaita“. Nuo 2018 metų liepos 3 d. archyvo buhalterinė apskaita tvarkoma Nacionaliniame bendrųjų funkcijų centre FVAIS programa.

Apskaitos politika

Biudžetinės įstaigos biudžeto ir kitų lėšų išlaidų sąmatų vykdymo ataskaita sutvarkyta vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos pagrindų įstatymu (Žin., 1992, Nr. 20-588), kitais su buhalterinės apskaitos tvarkymu susijusiais Lietuvos Respublikos įstatymais, Lietuvos Respublikos nutarimais, kitais norminiais dokumentais ir Biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos tvarkomis, vadovaujantis viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu ir viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS) bei viešojo sektoriaus privalomuoju bendroju sąskaitų planu, patvirtintu Lietuvos Respublikos finansų ministro 2008 m. gruodžio 22 d. įsakymu Nr.1K-455.

2019m I ketvirčio biudžeto vykdymo atskaitomybė ir finansinė atskaitomybė sudaryta euro centų tikslumu, kas tiksliau atspindi esamą finansinės - ūkinės veiklos būklę.

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2009 m. birželio 10 d. nutarimu Nr. 564 “Dėl minimalios ilgalaikio materialiojo turto vertės nustatymo ir ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) minimalių ir maksimalių ekonominių normatyvų viešojo sektoriaus patvirtinimo” patvirtinti archyvo ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai:

1. Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija	2 metai
2. Kapitaliniai mūriniai pastatai (sienos 2,5 ir daugiau plytų storio)	100 metų
3. Pastatai (sienos iki 2,5 plytos storio)	70 metų
4. Kiti statiniai (garažai)	10 metų
5. Filmavimo, fotografavimo, mobiliojo telefono ryšio įrenginiai	4 metai
6. Radijo ir televizijos, informacinių ir ryšių technologijų tinklų valdymo įrenginiai ir įranga	4 metai
7. Lengvieji automobiliai ir jų priekabos	5 metai
8. Baldai	7 metai
9. Kompiuteriai ir jų įranga	4 metai
10. Kopijavimo ir dokumentų dauginimo įranga	4 metai
11. Kita biuro įranga	5 metai
12. Muzikos instrumentai	10 metų
13. Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys	6 metai

Aiškinamojo rašto pastabos

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

Finansinės būklės ataskaitoje ilgalaikis turtas pateikiamas likutine verte.

Nematerialiojo turto likutinė vertė – 926,28 Eur;

Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė – 9095358,50 Eur;

Atsargų vertė - 19071,41 Eur;

Per vienerius metus gautinos sumos – 267763,57 Eur;

Pinigų likučiai – 16549,78 Eur;

Per vienerius metus gautinos sumos –

Finansavimo sumų likutis – 9075754,51 Eur;

Ilgalaikiai įsipareigojimai – 4022,59 Eur, iš jų:

Kompensacija valstybės tarnautojams dėl sumažinto darbo užmokesčio 2018 m. gruodžio 31 d. – 4022,59 Eur.,

Trumpalaikės tiekėjams mokėtinos sumos 2019 m. kovo mėn. 31 d. – 23117,75 Eur,

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 109347,13 Eur.

Sukaupta atostogų rezervo darbo užmokesčiui ir socialinio draudimo mokesčio suma - 95448,06 Eur, iš jų darbo užmokesčiui – 73144,74 Eur, socialinio draudimo mokesčiai - 22303,32 Eur.

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

Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto – 444706,89 Eur. iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų – 11744,78 Eur, iš kitų finansavimo šaltinių – 83,33 Eur. Pagrindinės veiklos kitos pajamos 46376,33 Eur.

Pagrindinės veiklos sąnaudos - 488142,55 Eur.

Grynasis perviršis ar deficitas – 14768,78 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį Archyvas patyrė pagrindinės veiklos perviršį.

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

LIETUVOS CENTRINIS VALSTYBĖS ARCHYVAS
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
190764187 O.Milašiaus 21, Vilnius

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2019.04.15 Nr.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta bos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2019.03.31	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2018.12.31
A.	ILGALAIKIS TURTAS		9100307,37	9121489,63
I.	Nematerialusis turtas		926,28	1235,04
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		926,28	1235,04
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		9095358,50	9116232,00
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		8932141,35	8956747,80
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		1038,42	1384,56
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		19437,11	21764,93
II.6	Transporto priemonės		137,61	550,44
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		49894,58	43074,84
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		92709,43	92709,43
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		4022,59	4022,59
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		303384,76	180432,16
I.	Atsargos		19071,41	22079,41
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		19071,41	22079,41
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 gautinos sumos		267763,57	137181,92
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės imokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		1046,76	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		98,5	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		266033,16	136671,54
III.6	Kitos gautinos sumos		585,15	510,38
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		16549,78	21170,83
	IŠ VISO TURTO:		9403692,13	9301921,79
D.	FINANSAVIMO SUMOS		9075754,51	9112042,49
I.	Iš valstybės biudžeto		9063922,63	9095844,52
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		11739,22	16074,44
IV.	Iš kitų šaltinių		92,66	123,53
E.	ISIPAREIGOJIMAI		231935,53	108645,99
I.	Ilgalaikiai isipareigojimai		4022,59	4022,59

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2019.03.31	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2018.12.31
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		4022,59	4022,59
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		227912,94	104623,40
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			4022,59
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		23117,75	5096,75
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		109347,13	56,00
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		95448,06	95448,06
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		96002,09	81233,31
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		96002,09	81233,31
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		14768,78	3549,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		81233,31	77684,31
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		9403692,13	9301921,79

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(vardas ir pavardė)

LIETUVOS CENTRINIS VALSTYBĖS ARCHYVAS
(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)
2019-03-31 Nr.

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

Eurais

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje 2019.01.01	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Vidiniai perkėlimai	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	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2019.03.31
1	2	3	4	5	6	6	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	9095844,52	296764,70					-329733,35				9063922,63
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	9093007,82	5312,26					-37515,87				9060804,21
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2836,70	291452,44					-292217,48			1046,76	3118,42
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):											
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
2.2.	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):	16074,44	2379,86					-6715,08				11739,22
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	16074,44	2379,86					-6715,08				11739,22
4.	Iš kitų šaltinių:	123,53			52,46			-83,33				92,66
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	123,53			52,46			-83,33				92,66
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00										0,00
5.	Iš viso finansavimo sumų	9112042,49	299144,56		52,46			-336531,76		0,00	0,00	9075754,51

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

**(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,
veiklos rezultatų ataskaitos forma)**

Lietuvos centrinis valstybės archyvas
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
190764187, 0. MILAŠIAUS 21, Vilnius
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2019 04 Nr.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2019.03.31	Ataskaitinis laikotarpis 2018.03.31
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		502911,33	469986,26
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		456535	439986,24
I.1.	Iš valstybės biudžeto		444706,89	439955,38
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		11744,78	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		83,33	30,86
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		46376,33	30000,02
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		46376,33	30000,02
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-488142,55	-464213,82
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-362616,93	-340342,31
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-32573,89	-33147,4
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-62804,47	-61030,68
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-1879,28	-1583,06
V.	TRANSPORTO		-382,17	-364,88
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-156,09	-462,18
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-7778,17	-987,36
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-365,70	-380,4
IX.	ŠUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-10733,00	-20106,53
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-8852,85	-5809,02
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		14768,78	5772,44
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			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		14768,78	5772,44
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		14768,78	5772,44
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)