



LIETUVOS CENTRINIS VALSTYBĖS ARCHYVAS

Valstybės biudžetinė įstaiga, O.Milašiaus g. 21, LT-10102 Vilnius, tel. (8 5) 247 7830, faks. (8 5) 276 5318, el.p. lcva@archyvai.lt. Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 190764187

AIŠKINAMASIS RAŠTAS 2018 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

2019 01 21

Bendroji dalis

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

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

Lietuvos centrinis valstybės 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 perdavimą 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, naudoja 3 žemės sklypus. 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”.

Archyve 2018 m. gruodžio 31 d. buvo 135 pareigybės. Archyvas kontroliuojamų subjektų neturi.

Archyvas vykdo Nacionalinio dokumentų fondo administravimo programas pagal finansavimo šaltinius: 1.1.1.1.1 - Nacionalinio dokumentų fondo administravimas (valstybės biudžeto lėšos) ir 1.4.1.1.1 - Nacionalinio dokumentų fondo administravimas (asignavimų valdytojo pajamų įmokos).

Įvykdė Lietuvos kultūros tarybos projektą „Skaitmeninių audiovizualinio paveldo kolekcijų valdymas“.

Lietuvos centrinis valstybės archyvas vykdo Europos Sąjungos projektą “Informacinės sistemos E-KINAS modernizavimas ir plėtra”

Archyvas AB Swedbanke turi aštuonias atsiskaitomasias 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.

Metinė 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 licenzijos 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

Aiškiamojo rašto pastabos

Nematerialiojo turto likutinė vertė 2018 m. gruodžio mėn. 31 d. – 1235,04 Eur.

Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 2018 m. gruodžio mėn. 31 d. – 9116232,00 Eur.

Atsargų vertė 2018 m. gruodžio mėn. 31 d. – 22079,41 Eur

Sukauptos gautinos sumos 2018 m. gruodžio mėn. 31 d. – 136671,54 Eur.

Kitos gautinos sumos 2018 m. gruodžio mėn. 31 d. – 510,38

Pinigų likučiai 2018 m. gruodžio mėn. 31 d. – 21170,83 Eur.

Finansavimo sumų likutis 2018 m. gruodžio mėn. 31 d. – 9112042,49 Eur.

Trumpalaikės tiekėjams mokėtinos sumos 2018 m. gruodžio mėn. 31 d. – 5096,75 Eur, iš jų skolos tiekėjams: už ryšių paslaugas – 155,36 Eur, už transporto išlaikymą – 86,76 Eur, už komunalines paslaugas – 4854,07 Eur., už kitas paslaugas – 0,56 Eur.

Su darbo santykiai susiję įsipareigojimai 2018 m. gruodžio mėn. 31 d. – 56,00 Eur.

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

Pagrindinės veiklos kitos pajamos 2018 m. gruodžio mėn. 31 d. – 152749,98 Eur.

Kompensacija valstybės tarnautojams dėl sumažinto darbo užmokesčio 2018 m. gruodžio 31 d. – 4022,59 Eur., socialinio draudimo įmokos – 951,44 Eur. Ilgalaikiai įsipareigojimai (2020 m.) mokėtina darbo užmokesčio suma – 4022,59 Eur, socialinio draudimo įmokos – 951,44 Eur

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425716
D/L: 2019-04-23 15:00:45FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS_____
(data) Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		9.121.489,63	9.174.398,02
I	Nematerialusis turtas	P03	1.235,04	2.748,74
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1.235,04	2.748,74
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	9.116.232,00	9.163.604,10
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		8.956.747,80	9.055.172,41
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		1.384,56	2.769,12
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		21.764,93	29.839,67
II.6	Transporto priemonės		550,44	2.201,76
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		43.074,84	41.919,14
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		92.709,43	31.702,00
III	Ilgalaikis finansinis turtas	P05, P06	4.022,59	8.045,18
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		180.432,16	176.978,51
I	Atsargos	P08	22.079,41	31.682,88
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		22.079,41	31.682,88
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			0,00
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai			3.849,25
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	137.181,92	138.124,18
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		0,00	
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas			23.587,23
III.5	Sukauptos gautinos sumos		136.671,54	114.536,95
III.6	Kitos gautinos sumos		510,38	
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	21.170,83	3.322,20
	IŠ VISO TURTO:		9.301.921,79	9.351.376,53

(tęsinys kitame puslapyje)

2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	9.112.042,49	9.167.982,35
I	Iš valstybės biudžeto		9.095.844,52	9.164.982,35
II	Iš savivaldybės biudžeto			
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		16.074,44	0,00
IV	Iš kitų šaltinių		123,53	3.000,00
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		108.645,99	105.709,87
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		4.022,59	8.045,18
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		4.022,59	8.045,18
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		104.623,40	97.664,69
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	P13, P14	4.022,59	4.022,59
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			
II.6.1	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	P17	5.096,75	2.355,30
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		56,00	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	95.448,06	91.039,80
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			247,00
F	GRYNASIS TURTAS	P18	81.233,31	77.684,31
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		81.233,31	77.684,31
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		3.549,00	46.791,18
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		77.684,31	30.893,13
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		9.301.921,79	9.351.376,53

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Lietuvos centrinis valstybės archyvas, 190764187, O. Milašiaus g. 21, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį				
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	9.164.982,35	1.695.559,37		359,11		
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	9.164.554,16	101.867,40		359,11		
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	428,19	1.593.691,97				
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)		46.933,01				
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti						
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		46.933,01				
4	Iš kitų šaltinių	3.000,00	250,00		16,99		
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	247,00			16,99		
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	2.753,00	250,00				
5	Iš viso finansavimo sumų	9.167.982,35	1.742.742,38		376,10		

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pe

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425716
D/L: 2019-04-23 15:00:45

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos gražintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	
1	2	9	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	-1.764.567,94		-735,37	247,00		9.095.844,52
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	-173.772,85					9.093.007,82
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	-1.590.795,09		-735,37	247,00		2.836,70
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)	-30.858,57					16.074,44
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti						
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	-30.858,57					16.074,44
4	Iš kitų šaltinių	-3.143,46					123,53
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	-140,46					123,53
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	-3.003,00					0,00
5	Iš viso finansavimo sumų	-1.798.569,97		-735,37	247,00		9.112.042,49

