

VILNIAUS APSKRITIES ARCHYVAS

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PAGAL 2013 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2013 m. spalio 28 d. Nr. F1-204
Vilnius

I. BENDROJI DALIS

Vilniaus apskrities archyvas (toliau - Archyvas) – valstybės biudžetinė įstaiga, įregistruota Valstybės įmonės Registrų centro Vilniaus filialo Juridinių asmenų registre 1998 m. sausio 14 d., įstaigos kodas 193171427. Archyvo buveinė – O. Milašiaus g. 23, Vilnius, Lietuvos Respublika. Archyvas finansuojamas iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto teisės aktų nustatyta tvarka. Archyvui finansuoti naudojamos ir biudžetinių įstaigų pajamų įmokos. Archyvo finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

2013 m. rugsėjo 30 d. Archyve dirbo 25 darbuotojai, iš jų 16 valstybės tarnautojų ir 9 darbuotojai, dirbantys pagal darbo sutartis.

II. APSKAITOS POLITIKA

Archyvo finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS nuostatais ir kitais teisės aktų reikalavimais. Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami taikant dvejybinį įrašą. Archyvas tvarkydamas apskaitą ir sudarydamas finansines ataskaitas, vadovaujasi veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo ir palyginimo principais.

Apskaitos dokumentai surašomi naudojant Lietuvos Respublikos piniginių vienetą – litą.

III. PASTABOS

1. Ilgalaikis turtas

Archyvas savo veiklai vykdyti naudoja ilgalaikį nematerialųjį ir materialųjį turtą, kurio likvidacinė vertė lygi nuliui.

Ilgalaikio nematerialiojo turto grupei programinė įranga, jos licencijos yra priskirta buhalterinės apskaitos programa, kurios įsigijimo vertė – 4000 Lt, nusidėvėjimas – 4000 Lt, likutinė vertė – 0 Lt.

Ilgalaikį materialųjį turtą sudaro kitas ilgalaikis materialus turtas, kurio įsigijimo vertė – 162422 Lt, nusidėvėjimas – 141888 Lt, likutinė vertė – 20534 Lt.

2. Trumpalaikis turtas

Archyvo trumpalaikis turtas sudaro 115931 Lt, iš jų: 827 Lt – „Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių“; 113880 Lt – „Sukauptos gautinos sumos“; 37 Lt „Gautinos sumos iš

atskaitingų asmenų „ 1187 Lt „ Pinigai ir pinigų ekvivalentai“, kuriuos sudaro 93 Lt biudžeto asignavimai banko sąskaitoje, 259 Lt pajamų įmokos banko sąskaitoje ir 835 Lt pajamų įmokos kasoje .

3. Finansavimo sumos

Finansavimo sumų detalizavimas pateikiamas lentelėje „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“ (20-ojo VSAFAS) (priedas).

4. Įsipareigojimai

Archyvo trumpalaikiai įsipareigojimai sudaro 105553 Lt, iš jų: „Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus“ – 16231 Lt, „Tiekėjams mokėtinos sumos“ – 552 Lt, „Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai“ – 35243 Lt, „Sukauptos mokėtinos sumos“ – 53527 Lt.

5. Grynasis turtas

Straipsnyje „Sukauptas perviršis ar deficitas“ rodoma 14686 Lt „Ankstesnių metų perviršis ar deficitas“ ir -951 Lt „Einamųjų metų perviršis ar deficitas“.

6. Pagrindinės veiklos pajamos

Veiklos rezultatų ataskaitoje Pagrindinės veiklos pajamų suma – 642614 Lt, iš jų 615893Lt sudaro panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti, atsargoms įsigyti bei kitoms išlaidoms pajamos, 26721 Lt – pajamos už suteiktas paslaugas.

7. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindinės veiklos sąnaudos suma – 643565 Lt, tai darbo užmokesčio ir socialinio draudimo, nusidėvėjimo, ryšių, transporto, kvalifikacijos kėlimo ir atsargų sąnaudos.

8. Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas

Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas tai pagrindinių veiklos pajamų ir pagrindinių veiklos sąnaudų skirtumas.

Direktorius

Virgilijus Morosas

Vyriausioji buhalterė

Irena Krejerienė