

LIETUVOS VALSTYBĖS ISTORIJS ARCHYVAS

190764568, Gerosios Vilties g. 10, Vilnius 03134

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2016-10-26 Nr. F8- 93
(data)

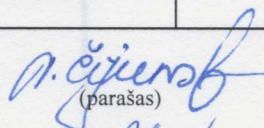
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

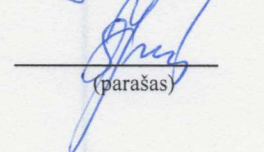
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	532931.42	559217.4
I.	Nematerialusis turtas		1026.38	798.72
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1026.38	798.72
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		527534.52	554048.16
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		370511.28	376038.9
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		443.34	1773.81
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		21803.43	41124.54
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1263.67	1598.11
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		133512.8	133512.8
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		4370.52	4370.52
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	2	98104.94	53221.85
I.	Atsargos		4186.95	4801.83
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		18.15	67.54
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		4168.8	4734.29
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos		89702.48	48134.79
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			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		89702.48	48134.79
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		4215.51	285.23
	IŠ VISO TURTO:		631036.36	612439.25
D.	FINANSAVIMO SUMOS	3	519186.51	533103.5
I.	Iš valstybės biudžeto		519186.5	526015.17
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		0.01	7088.33
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		76903.58	43534.2
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	4	4370.52	4370.52
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		4370.52	4370.52

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	5	72533.06	39163.68
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		230.03	230.03
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		845.51	285.23
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		845.51	285.23
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		1661.93	3354.46
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		34501.63	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		35293.96	35293.96
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		34946.27	35801.55
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		34946.27	35801.55
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-855.28	-14730.81
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		35801.55	50532.36
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		631036.36	612439.25

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Buhalterinės apskaitos ir veiklos administravimo skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)


(parašas)

Virginija Čijunskienė
(vardas ir pavardė)

Jolita Širkienė
(vardas ir pavardė)

LIETUVOS VALSTYBĖS ISTORIJOS ARCHYVAS

190764568, Gerosios Vilties g. 10, Vilnius 03134

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2016M.RUGSĖJO 30D. DUOMENIS

2016-10 -26 Nr.F8- *94*
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	6	498293.92	454455.49
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		402493.64	385076.32
I.1.	Iš valstybės biudžeto		395405.32	363811.12
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		7088.32	21265.2
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		95800.28	69379.17
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		95800.28	69379.17
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	6	499149.2	476865.83
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		420639.61	385473.16
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		26753.04	42827.32
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		34200.89	33603.83
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		5809.74	3607.64
V.	TRANSPORTO		1707.38	1918.86
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			1332.4
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		3633.27	3528.02
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		6405.27	4574.6
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-855.28	-22410.34
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 KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-855.28	-22410.34
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-855.28	-22410.34
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Buhalterinės apskaitos ir veiklos administravimo skyriaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Virginija Čijunskienė
(parašas) Virginija Čijunskienė
(vardas ir pavardė)

Jolita Širkienė
(parašas) Jolita Širkienė
(vardas ir pavardė)

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 sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
			3	4	5	6	6	6	8	9	10	11		12	
1	1. Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	526015.17	360287.51	74	74	367190.18	10272.67	356917.51							519186.50
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	526015.17	360287.51	74	74		10272.67	356917.51							515816.50
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti														3370.00
2.	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.	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);	7088.33						7088.32							0.01
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	7088.33						7088.32							0.01
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti														
4.	4. Iš kitų šaltinių;														
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti														
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti														
5.	5. Iš viso finansavimo sumų	533103.50	360287.51	74	74	374278.50									519186.51

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

LIETUVOS VALSTYBĖS ISTORIJOS ARCHYVAS

2016 METŲ 9 MĖNESIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2016-10-26 Nr. F8- 95
Vilnius

I. Bendroji dalis

Lietuvos valstybės istorijos archyvas (toliau – Archyvas) yra valstybės archyvas, administruojantis priskirtą Nacionalinio dokumentų fondo dalį ir atliekantis įstatymų nustatytas viešojo administravimo funkcijas.

Archyvas yra ribotos civilinės atsakomybės viešasis juridinis asmuo, turintis sąskaitų banke ir antspaudą su Lietuvos Respublikos herbu ir savo pavadinimu. Archyvo kodas Juridinių asmenų registre – 190764568, buveinės adresas – Gerosios Vilties g.10, Vilnius, Lietuvos Respublika.

Archyvas yra biudžetinė įstaiga, pavaldi ir atskaitinga Lietuvos vyriausiajam archyvarui, finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto asignavimų ir kitų valstybės pinigų fondų lėšų. Archyvas gali naudoti ir kitus įstatymų leidžiamus finansavimo šaltinius.

Archyvo savininkė yra valstybė. Archyvo savininko teises ir pareigas įgyvendina Kultūros ministerija, kuri sprendžia įstatymuose ir kituose teisės aktuose jos kompetencijai priskirtus klausimus.

Finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31d.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje archyvo vidutinis darbuotojų skaičius – 57.

II. Apskaitos politika

2016 metų 9 mėnesių finansinių ataskaitų rinkinys parengtas pagal Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartų (toliau – VSAFAS) nuostatas. Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybinio įrašu didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai.

Apskaita tvarkoma vadovaujantis Archyvo buhalterinės apskaitos sąskaitų planu, patvirtintu Lietuvos valstybės istorijos archyvo direktoriaus 2010 metų kovo 9 d. įsakymu Nr.R1-4. Nuo 2011 metų sausio 1 d. apskaita tvarkoma ir Finansų valdymo apskaitos informacinėje sistemoje. Duomenys apskaitomi ir registruojami buhalterinės apskaitos sistemoje „DB Apskaita“.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

- valstybės funkciją;
- programą;
- lėšų šaltinį;
- priemonę;
- valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

Visos ūkinės operacijos ir įvykiai archyvo apskaitoje registruojami eurais ir centais, atskaitomybėje apvalinant iki šimtųjų euro dalių (dviejų skaitmenų po kablelio).

III. Pastabos

Pažymime, kad per ataskaitinį laikotarpį Archyvo apskaitos politika nebuvo keičiama.

Taip pat nebuvo apskaitinių įverčių ir esminių klaidų taisymo. Iki finansinių ataskaitų sudarymo apskaitoje buvo užregistruotos visos ataskaitinio laikotarpio ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai.

Archyvo 9 mėnesių finansinių ataskaitų rinkinį sudaro šios finansinės ataskaitos:

1. Finansinės būklės ataskaita;
2. Veiklos rezultatų ataskaita;
3. 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priedas – Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslią paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį;
4. Sutrumpintas aiškinamasis raštas.

Finansinės būklės ataskaitoje pateikiami duomenys apie turtą, finansavimo sumas ir įsipareigojimus apibūdina archyvo finansinę būklę. Veiklos rezultatų ataskaitoje pateikiami pajamų ir sąnaudų duomenys reikalingi archyvo veiklos rezultatams įvertinti.

Aiškinamojo rašto pastabos pagal 2-ojo VSAFAS „Finansų būklės ataskaitą“ ir 3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaitą“ paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (rugsėjo 30 d.):

Pastaba Nr.1. Ilgalaikį turtą sudaro nematerialusis turtas (programinė įranga) 1026,38 Eur likutine verte; ilgalaikis materialusis turtas – 527534,52 Eur likutine verte (tame tarpe 133513,80 Eur – nebaigta statyba); ilgalaikis finansinis turtas – 4370,52 Eur - valstybės tarnautojams gražintina darbo užmokesčio dalis. Ataskaitiniu laikotarpiu Archyvas įsigijo naujos programinės įrangos, kurois vertė 467,06 Eur. Vykdydamas veiklą, Archyvas naudoja pilnai nusidėvėjusį ilgalaikį materialųjį turtą, kurio įsigijimo savikaina yra 282319,53 Eur; amortizuotą nematerialųjį turtą, kurio įsigijimo savikaina 6571,67 Eur.

Pastaba Nr.2. Trumpalaikis turtas – 98104,94 Eur.

Iš jų:

- 18,15 Eur kuro įsigijimo savikaina;
- 4168,80 Eur atsargos, skirtos parduoti (perduoti) (t.y. archyvo žinynai ir leidiniai)
- 89702,48 Eur sukauptos gautinos sumos;
- 4215,51 Eur pinigai ir pinigų ekvivalentai, tame tarpe 120,22 Eur likutis surenkamojoje sąskaitoje, 356,13 Eur likutis valiutinėje sąskaitoje, 3370,00 Eur – Kultūros tarybos skirtos lėšos, 369,16 Eur - gryni pinigai surenkamojoje kasoje.

Pastaba Nr.3. Finansavimo sumos – 519186,50 Eur gautos iš valstybės biudžeto .

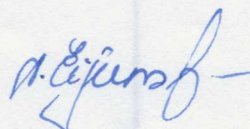
Pastaba Nr.4. Įsipareigojimai – ilgalaikės finansinės skolos – 4370,52 Eur.

Pastaba Nr.5. 2016m. rugsėjo 30d. trumpalaikiai įsipareigojimai sudaro 72533,06 Eur , tame tarpe:

- tiekėjams mokėtinos sumos – 1661,93 Eur;
- mokėtinos socialinio draudimo įmokos – 10682,11 Eur;
- su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 23819,52 Eur;
- sukauptos mokėtinos sumos 35293,96 Eur, t.y. sukauptos atostoginių ir socialinio draudimo įmokų sąnaudos 2015m. gruodžio 31d.;
- ilgalaikų įsipareigojimų einamųjų metų dalis – 230,03 Eur;
- kitos mokėtinos sumos – 845,51 Eur pervestinos biudžetinių įstaigų pajamų įmokų sumos .


Pastaba Nr.6. Ataskaitinio laikotarpio pajamos sudaro 498293,92 Eur, sąnaudos – 499149,20 Eur. Veiklos rezultatas - deficitas sudaro 855,28 Eur.

Direktorė



Virginija Čijunskienė

Buhalterinės apskaitos ir veiklos administravimo
Skyriaus vedėja



Jolita Širkiene