

VILNIAUS PILIŲ VALSTYBINIO KULTŪRINIO REZERVATO DIREKCIJA

Valstybės biudžetinė įstaiga. Juridinių asmenų registras. Kodas 300038598 Šiltadaržio g. 2 LT-01124 Vilnius.
Tel. (8 5) 212 2662. Faks. (8 5) 212 24 99. El.p.valda@vilniauspilys.lt

2020 m. birželio 30 d.
**FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

BENDROJI DALIS

Vilniaus pilių valstybinio kultūrinio rezervato direkcijos bendrieji duomenys apie įstaigą ir apskaitos politiką per ataskaitinį laikotarpį nesikeitė.

Bendroji informacija apie Vilniaus pilių valstybinio kultūrinio rezervato direkcijos veiklą ir apskaitos politiką pateikta 2019 metų metinių finansinių ataskaitų rinkinyje.

PASTABOS

Vilniaus pilių valstybinio kultūrinio rezervato direkcijoje per ataskaitinį laikotarpį esminių klaidų taisymo, neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčių, sprendimų dėl teisinių ginčų, ar kitų reikšmingų įvykių nebuvo.

Dėl ekonomikos krizės neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio (atlyginimo) 2020 metų dalis kartu su gyventojų pajamų mokesčiu sudarė 204,82 eur,

Vadovaudamasis Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2020 m. kovo 14 d. nutarimu Nr. 207 „Dėl karantino Lietuvos Respublikos teritorijoje paskelbimo“, Direkcijai teko stipriai apriboti veiklą, dėl ko ne visi numatyti darbai buvo atlikti laiku. Tai turėjo įtakos tiek lėšų panaudojime, tiek numatytų darbų įvykdymui.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Direkcijos vidutinis dirbančiųjų skaičius – 9 darbuotojai.

Vilniaus miesto Savivaldybė, atsižvelgdama į 2020 m. kovo 19 d. Europos Komisijos komunikatą „Laikinoji valstybės pagalbos priemonių, skirtų ekonomikai remti reaguojant į dabartinį COVID-19 protrūkį, sistema“, 2020 m. balandžio 30 d. Europos Komisijos sprendimą Nr. SA 57135- C(2020) 2957 dėl valstybės pagalbos schemos patvirtinimo, taip pat į tai, kad Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2020 m. vasario 26 d. nutarimu Nr. 152 „Dėl valstybės lygio ekstremaliosios situacijos paskelbimo“ visoje šalyje paskelbta valstybės lygio ekstremalioji situacija dėl naujojo koronaviruso (COVID-19) plitimo grėsmės, Lietuvos Respublikos

Vyriausybės 2020 m. kovo 14 d. nutarimu Nr. 207 „Dėl karantino Lietuvos Respublikos teritorijoje paskelbimo“ paskelbus karantiną draudžiama arba ribojama dalies valstybės turto nuomininkų vykdoma veikla, ir į tai, kad Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2020 m. balandžio 15 d. pasitarime (pasitarimo protokolas Nr. 19) pritarta Nuomos įsipareigojimų naštos verslui mažinimo koncepcijai, ir vadovaudamasi Lietuvos Respublikos valstybės ir savivaldybių turto valdymo, naudojimo ir disponavimo juo įstatymo 15 straipsnio 6 dalies 3 punktu, sumažino Vilniaus pilių valstybinio kultūrinio rezervato direkcijai valstybės nekilnojamojo turto nuomos sutartyje (toliau – nuomos sutartis) nurodytą valstybės nekilnojamojo turto (administracinės patalpos) nuomininko (toliau – nuomininkas) mokėtiną nuompinigių dydį.

Sutaupytas lėšas Direkcija planuoja panaudoti vykdomo valstybės investicinio projekto (toliau -VIP projektas) vykdymui.

Nuo 2020 m. liepos mėn. Direkcija planuoja nutraukti administracinių patalpų nuomos sutartį su Vilniaus miesto savivaldybe ir persikelti į kitas patalpas.

Vadovaujantis 6-ojo VSAFAS 25¹ punktu, direkcija per ataskaitinį finansinį laikotarpį paramos nėra gavusi.

Atsižvelgiant į tai, kad nuo 2020 m. sausio 1 d. įsigaliojo naujos redakcijos 11-asis viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartas (toliau – VSAFAS) „Sąnaudos“, direkcija pagrindinės veiklos sąnaudų, pagal pobūdį, pagal 11-ojo VSAFAS „Sąnaudos“ priede nustatytą formą, nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos neturėjo.

Vadovaujantis 23-ojo VSAFAS „Tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys“ 16 punktu, direkcijoje nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos pakeitimų apskaitos politikoje nebuvo.

Direktorius



Renaldas Augustinavičius

NBFC 3 buhalterinės apskaitos grupės,

1-o pogrupio Vadovas

Laura Unikauskienė

Vilniaus pilių valstybinio kultūrinio rezervato direkcija
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

R.k. 300038598, Šiltadaržio g. /2, Vilnius

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M. birželio 30 d. DUOMENIS

2020-08-11 Nr. 1

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas : eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos. Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2		3	4
A.	ILGALAIKIS TURTAS		19.279.171,50	19.274.178,01
I.	Nematerialusis turtas		9.013,26	9.859,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		330,26	784,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas		8.683,00	9.075,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		19.270.158,24	19.264.319,01
II.1	Žemė		19.016.000,00	19.016.000,00
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		33.828,16	34.175,64
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		5.372,76	6.688,05
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		214.957,32	207.455,32
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		4.876,07	4.876,07
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		130.528,20	91.571,01
I.	Atsargos		41.114,99	40.639,66
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		958,60	1.000,75
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		6.960,00	6.550,00
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		33.196,39	33.088,91
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		791,54	1.828,01
III.	Per vienus metus gautinos sumos		61.240,49	25.966,02
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		59.038,43	25.842,67
III.6	Kitos gautinos sumos		2.202,06	123,35
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		27.381,18	23.137,32
	IŠ VISO TURTO:		19.414.575,77	19.370.625,09
D.	FINANSAVIMO SUMOS		19.355.377,71	19.344.535,18
I.	Iš valstybės biudžeto		19.259.378,60	19.251.769,21
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		21.464,14	16.789,14
IV.	Iš kitų šaltinių		74.534,97	75.976,83
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		39.879,26	9.801,15

Vilniaus pilių valstybinio kultūrinio rezervato direkcija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

R.k. 300038598, Šiltadaržio g. /2, Vilnius

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

I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		39.879,26	9.801,15
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			268,07
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	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		16.250,75	237,13
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		14.342,71	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		9.285,80	9.288,34
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			7,61
F.	GRYNASIS TURTAS		19.318,80	16.288,76
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		19.318,80	16.288,76
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		3.030,04	15.532,70
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		16.288,76	756,06
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		19.414.575,77	19.370.625,09

Įstaigos kodas 2504

Direktorius

Renaldas Augustinavičius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(Parašas)

(Vardas ir pavardė)

NBFC 3 buhalterinės apskaitos grupės, I pogrupio vadovas

Laura Unikauskienė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(Parašas)

(Vardas ir pavardė)

Vilniaus pilių valstybinio kultūrinio rezervato direkcija
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

R.k. 300038598, Šiltadaržio g. /2, Vilnius

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M. birželio 30 d. DUOMENIS

2020-08-11 Nr. 2

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tikslumais euru

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
1	2	2	3	4
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		138.865,47	176.674,85
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		135.990,47	164.594,65
I.1	Iš valstybės biudžeto		134.548,61	151.316,50
I.2	iš savivaldybių biudžeto			
I.3	iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			176,08
I.4	iš kitų finansavimo šaltinių		1.441,86	13.102,07
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		2.875,00	12.080,20
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		2.875,00	12.080,20
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNĖDOS		135.990,47	164.566,71
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		85.842,60	89.235,86
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		2.508,55	8.512,25
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		2.854,47	2.946,02
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			64,74
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		134,20	239,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		203,89	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		1.130,05	2.640,43
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS		3.437,35	8.303,22
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		39.879,36	52.625,19
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2.875,00	12.108,14
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		155,00	228,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		155,00	228,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNĖDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			-27,94
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIĖŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		3.030,00	12.308,20
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		3.030,00	12.308,20
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Renaldas Augustinavičius

(Parasas)

Įrašo kodas 2504

(Vardas ir pavardė)

NBFC 3 buhalterinės apskaitos grupės, 1 pogrupio vadovas

(vyr. buhalteris (buhalteris))

Laura Unikauskienė

(Parasas)

(Vardas ir pavardė)

DETALŪS METADUOMENYS

Dokumento sudarytojas (-ai)	Nacionalinis bendrųjų funkcijų centras 304768872, Gedimino pr. 11, LT-01103 Vilnius
Dokumento pavadinimas (antraštė)	VPVKRD FINANSINIŲ ATASAKAITŲ RINKINYS 2020-06-30
Dokumento registracijos data ir numeris	2020-08-12 Nr. BAI-3769-(11.3E)
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	–
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Vizavimas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Laura Unikauskienė, Pogrupio vadovė, 3-ioji buhalterinės apskaitos grupė
Sertifikatas išduotas	LAURA,UNIKAUSKIENĖ LT
Parašo sukūrimo data ir laikas	2020-08-12 12:34:39 (GMT+03:00)
Parašo formatas	XAdES-EPES
Laiko žymoje nurodytas laikas	–
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016, AS Sertifitseerimiskeskus EE
Sertifikato galiojimo laikas	2018-07-28 20:23:47 – 2023-07-27 23:59:59
Parašo paskirtis	Vizavimas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Kristina Kerulytė, Buhalterė (DU), 3-ioji buhalterinės apskaitos grupė
Sertifikatas išduotas	KRISTINA,KERULYTĖ LT
Parašo sukūrimo data ir laikas	2020-08-12 14:15:16 (GMT+03:00)
Parašo formatas	XAdES-EPES
Laiko žymoje nurodytas laikas	–
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016, AS Sertifitseerimiskeskus EE
Sertifikato galiojimo laikas	2018-05-15 12:13:51 – 2023-05-14 23:59:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Laura Unikauskienė, Pogrupio vadovė, 3-ioji buhalterinės apskaitos grupė
Sertifikatas išduotas	LAURA,UNIKAUSKIENĖ LT
Parašo sukūrimo data ir laikas	2020-08-12 14:40:11 (GMT+03:00)
Parašo formatas	XAdES-T
Laiko žymoje nurodytas laikas	2020-08-12 14:40:30 (GMT+03:00)
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016, AS Sertifitseerimiskeskus EE
Sertifikato galiojimo laikas	2018-07-28 20:23:47 – 2023-07-27 23:59:59
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	"Registravimas" paskirties metaduomenų vientisumas užtikrintas naudojant "RCSC IssuingCA, VI Registru centras - i.k. 124110246 LT" išduotą sertifikatą "Dokumentų valdymo sistema Avilys, Nacionalinis bendrųjų funkcijų centras, i.k.304768872 LT", sertifikatas galioja nuo 2019-03-18 09:53:32 iki 2022-03-17 09:53:32
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	–
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	–
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	–
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	–
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	–
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Dokumentų valdymo sistema Avilys, versija 3.5.27
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Atitinka specifikacijos keliamus reikalavimus. Visi dokumente esantys elektroniniai parašai galioja (2020-08-12 15:22:30)
Paieškos nuoroda	–
Papildomi metaduomenys	Nuorašą suformavo 2020-08-12 15:22:30 Dokumentų valdymo sistema Avilys

Vidaus dokumentas

Kam perduota		
Papildomos rūšys		
Būsena	Registruota	
Registracijos data	2020-08-12	
Registracijos numeris	BAI-3769-(11.3E)	
Dalinys	3-iosios buhalterinės apskaitos grupės 1-asis pogrupis	
Registras	BAI: Įstaigoms teikiamų buhalterinės apskaitos dokumentų registras	
Byla	2020: 11.3E: Konsoliduotų įstaigų finansinių ataskaitų projektai	
Bylos forma	Elektroniniai dokumentai	
Registratorius	Buhalterė (DU) Kristina Kerulytė	
Elektroninis dokumentas	Taip	
Dokumento informacija		
Dokumentą parengė	Buhalterė (DU) Kristina Kerulytė	
Dokumentą pasirašė	Pogrupio vadovė Laura Unikauskienė	
Dokumentą tvirtino		
Dokumentą vizavo	Pogrupio vadovė Laura Unikauskienė, Buhalterė (DU) Kristina Kerulytė	
Dokumentą derino	Grupės vadovė Sandra Drungilienė	
Antraštė	VPVKRD FINANSINIŲ ATASAKAITŲ RINKINYS 2020-06-30	
Dokumento rūšis	ATASKAITA	
Priedų lapų sk.	5	
ADOC		
FINANSINĖ ATASKAITA 2020.06.30.adoc		
FINANSINĖ ATASKAITA 2020.06.30.pdf		
Priedai		
Pridedami dokumentai		
Pasibaigę darbai		
Grupės vadovė Sandra Drungilienė	2020-08-12 10:27:13	Derinta.
Pogrupio vadovė Laura Unikauskienė	2020-08-12 12:34:58	Teigiamai vizuota versija 1.0. Pastabos:
Buhalterė (DU) Kristina Kerulytė	2020-08-12 14:15:50	Teigiamai vizuota versija 1.0. Pastabos:
Pogrupio vadovė Laura Unikauskienė	2020-08-12 14:40:31	Pasirašyta versija 1.0. Pastabos:
Buhalterė (DU) Kristina Kerulytė	2020-08-12 15:22:16	Registruotas dokumentas: BAI: Įstaigoms teikiamų buhalterinės apskaitos dokumentų registras 2020: 11.3E: Konsoliduotų įstaigų finansinių ataskaitų projektai