NERIES REGIONINIO PARKO DIREKCIJA

Valstybės biudžetinė įstaiga, Vilniaus 3, LT-14019 Dūkštos, Vilniaus raj. sav., tel. (8 5) 259 9234 / (8 5) 259 9242, faks. (8 5) 259 9232, el. p. info@neriesparkas.lt

Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 188763612

Valstybinei saugomų teritorijų tarnybai prie aplinkos ministerijos Ekonomikos ir finansų skyriui

2016-04-29 Nr. V3-102-(3.10)

Į Nr.

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2016 METŲ I KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

I. Bendroji dalis

Neries regioninio parko direkcija (toliau direkcija) juridinių asmenų registre įregistruota 2001 m. sausio 4 d. Direkcijos adresas: Vilniaus g. 3, Dūkštų km, Vilniaus raj. Įmonės kodas – 188763612. Direkcija yra valstybinė biudžetinė įstaiga, neturi kontroliuojamų ir asocijuotųjų subjektų. Direkcijoje dirba 6 darbuotojai.

Steigėjas yra Valstybinė saugomų teritorijų tarnyba prie Aplinkos ministerijos (toliau tarnyba).

Direkcijos pagrindinė veikla – Gamtos rezervatų ir draustinių veikla, kodas (EVRK) 910430.

Direkcijos misija –Direkcija yra įstaiga įgyvendinanti saugomų teritorijų apsaugos ir tvarkymo strategija, politika, jai keliamus tikslus ir uždavinius.

Direkcija savo veikloje vadovaujasi Aplinkos apsaugos įstatymu, Saugomų teritorijų įstatymu, Teritorijų planavimo įstatymu, Miškų įstatymu, Biudžetinių įstaigų įstatymu, Neries regioninio parko direkcijos nuostatais ir kitais teisės aktais.

Direkcijos funkcijoms ir valstybinėms programoms vykdyti skiriamos Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto lėšos. Veiklai organizuoti gali būti naudojamos Vilniaus, Trakų ir Elektrėnų savivaldybių biudžeto lėšos, kitos teisėtai įgytos lėšos. Direkcijos finansiniai ištekliai naudojami: direkcijai išlaikyti, gamtos paveldo vertybėms išsaugoti, teritorijai tvarkyti, švietėjiškai, propagandinei bei auklėjamajai veiklai vykdyti, kitoms su direkcijos tikslais susijusioms priemonėms įgyvendinti.

Direkcijos finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

Direkcijos finansinės veiklos kontrolė vykdoma pagal Lietuvos Respublikos įstatymus.

II. Apskaitos politika

Finansinė atskaitomybė, vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymo (Žin., 2001, Nr. 99-3515; 2010, Nr. 41-1944) 3 straipsnio 5 dalimi, parengta pagal viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS).

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos finansų ministro 2008 m. gruodžio 22 d. įsakymu Nr 1K-455 „Dėl privalomojo bendrojo sąskaitų plano patvirtinimo“ (Žin., 2008, Nr. 148-5952; 2009, Nr.74-3020) direkcijos direktorės 2011 m. gruodžio 30 d. įsakymu Nr. 22V patvirtintas naujas sąskaitų planas pagal VSAFAS reikalavimus.

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2009 m. birželio 10 d. nutarimo Nr.564 ,Dėl minimalios ilgalaikio materialiojo turto vertės nustatymo ir ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) minimalių ir maksimalių ekonominių normatyvų viešojo sektoriaus subjektams patvirtinimo“ (Žin., 2009. Nr.72-2921) 2,3 punktais, direkcijos valdomo ilgalaikio turto naudingo tarnavimo laiko normatyvai suderinti su LR Aplinkos ministerija ir patvirtinti 2009-12-29 d. direktorės įsakymu Nr. 27V. Ilgalaikiam turtui, kuris turi likutinę vertę, buvo pakeista metinė nusidėvėjimo suma, taikant tiesiogiai proporcingą nusidėvėjimo skaičiavimo metodą. Kiekvieną mėnesį ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo suma yra pripažįstama nusidėvėjimo sąnaudomis, o nematerialiojo – nematerialiojo turto amortizacijos sąnaudomis. Nusidėvėjimo sumos nusidėvėjimo sąnaudos kaupiamos pagal atskirus finansavimo šaltinius bei projektus.

Atsargomis laikomas direkcijos trumpalaikis turtas, kuris per vienus metus sunaudojamas pajamoms uždirbti ar viešosioms paslaugoms teikti, laikomas numatant jį parduoti ar paskirstyti vykdant numatytą veiklą. Turtas, kuris naudojamas daugiau nei vieną kartą ir kurio įsigijimo (pasigaminimo) savikaina yra mažesnė nei 500 EUR yra priskiriamas ūkiniam inventoriui Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto pripažįstama sąnaudomis ir apskaita tvarkoma nebalansinėje sąskaitoje 0210001 „ Naudojamas ūkinis inventorius“ kiekine ir vertine išraiška pagal materialiai atsakingus asmenis.

Direkcijoje nepanaudotų atostogų rezervas registruojamas kiekvieno mėnesio paskutinę dieną.

III. Pastabos

1. Per ataskaitinį laikotarpį Neries regioninio parko direkcija ilgalaikio nematerialaus ir materialaus turto nepirko. Direkcijos ilgalaikį materialų turtą sudaro: pastatai, infrastruktūros ir kiti statiniai, transporto priemonės, baldai ir biuro įranga, kitas ilgalaikis turtas bei ilgalaikis finansinis turtas, kurį sudaro apskaičiuotą grąžintiną darbo užmokesčio suma. Nusidėvėjimas skaičiuojamas tiesiogiai proporcingu būdu. Ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė – 381353 EUR.

2. Atsargos sudaro – 20840 EUR. Registruojant apskaitoje, atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina.

3. Išankstinius apmokėjimus sudaro: ateinančio laikotarpio sąnaudos – 826 EUR

4. Per vienerius metus gautinos sumos – 11774 EUR tai atostogų rezervas su soc draudimu ir direkcijos patirtos sąnaudos, kurios bus finansuojamos iš valstybės biudžeto, bet joms dar nepateikta mokėjimo paraiška.

5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai sudaro 2862 EUR : pavedimų atsiskaitomoje sąskaitoje - 1077 EUR , parama – 1785 EUR

6. Finansavimo sumas sudaro 400373 EUR. Šią sumą sudaro finansavimas:

- biudžeto 195794 EUR;
- savivaldybės 1574 EUR;
- Europos Sąjungos 199307 EUR;
- kitų šaltinių 3698 EUR.

Informaciją pateiktą 20-jo VSAFAS 4 priede „Finansavimo sumos pagal šaltinį ir tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“.

7. Trumpalaikiai įsipareigojimai:

2016 m. kovo 31 d. direkcija liko skolinga tiekėjams už paslaugas ir prekes 1272 EUR.

10026 Eur sukaupti nepanaudoti atostoginiai ir darbdavio mokamas socialinis draudimas.

187 Eur skola darbuotojams pagal avanso apyskaitas.

8. Grynasis turtas sudaro 1750 EUR. Šias pajamos sudaro: atsargų likutis- 992 EUR; nepanaudotos specialiosios lėšos – 752 EUR bei neapmokėta skola už suteiktas paslaugas – 6 Eur.

9. Pagrindinės veiklos pajamos sudaro 37693 EUR.

10. Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro 748EUR: tai yra pajamos gautos iš paslaugų teikimo.

11. Pagrindinės veiklos sąnaudos sudaro 37465 EUR.

Kita informacija: nebalansinės sąskaitos likutis sudaro 31618 EUR, pagal panaudą gautas turtas – 13400 EUR.

Direktorė Audronė Žičkutė

Krystyna Lialko, tel. 2599242, e.p. krystyna@neriesparkas.lt

2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita"
2 priedas

Neries regioninio parko direkcija

188763612, Vilniaus g. 3, Dūkštos, Vilniaus rajonas

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2016 04 29

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	**ILGALAIKIS TURTAS**		381353	390819
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	1	377508	386974
II.1	Žemė		191212	191958
II.2	Pastatai		128258	132423
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		22601	23350
II.5	Mašinos ir įrenginiai		34286	37945
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		1151	1298
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		3845	3845
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Minteraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	**BIOLOGINIS TURTAS**		36302	21881
C.	**TRUMPALAIKIS TURTAS**	2	20840	9624
I.	Atsargos			
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		818	1342
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		20022	8282
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	3	826	706
III.	Per vienus metus gautinos sumos		11774	8289
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		202	202
III.2	Galutini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		6	
III.5	Sukauptos gautinos sumos	4	11401	8058,15
III.6	Kitos gautinos sumos		165	29
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	5	2862	3262
	IŠ VISO TURTO:		417655	412700
D.	**FINANSAVIMO SUMOS**	6	400373	398975
I.	Iš valstybės biudžeto		195794	200303
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1574	1612
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		199307	192925
IV.	Iš kitų šaltinių		3698	4135
E.	**ĮSIPAREIGOJIMAI**	7	15532	12203
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		3845	3845
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		3845	3845
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		11687	8358
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai			
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		202	202
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
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		1272	112
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		10026	8016
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		187	27
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	8	1750	1522
F.	**GRYNASIS TURTAS**			
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka		1750	1522
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		228	829
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1522	693
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	**MAŽUMOS DALIS**			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		417655	412700

Direktorė — Audronė Žičkutė

Vyresnioji buhalterė — Krystyna Lialko

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

Neries regioninio parko direkcija

188763612; Vilniaus g.3, Dūkštos, Vilniaus rajonas

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2016 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2016 04 29

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS**	**9**	**37693**	**30767**
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		**36945**	**30767**
I.1.	Iš valstybės biudžeto		**29516**	**26699**
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		**558**	**84**
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		**6833**	**3804**
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		**38**	**180**
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	10	**748**	
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		**748**	
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS**	**11**	**-37465**	**-30824**
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		**-20262**	**-17913**
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		**-9465**	**-9434**
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-1244	-1106
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		-1008	-1040
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-15	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			-175
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-5231	-1010
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-240	-120
XIV.	KITOS			-26
C.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**228**	**-57**
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 PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ**		**228**	**-57**
I.	**NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA**			
J.	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**228**	**-57**
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė Audronė Žičkutė

Vyresnioji buhalterė Krystyna Lialko

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
5 priedas

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		**200303**	**200303**		**195794**	**195794**
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		**1612**	**1612**		**1574**	**1574**
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansvimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)		**192925**	**192925**		**199307**	**199307**
4.	Iš kitų šaltinių		**4135**	**4315**		**3698**	**3698**
5.	Iš viso		**398975**	**398975**		**400373**	**400373**

Neries regioninio parko direktorė
Audronė Žičkutė

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
4 priedas

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, 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
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą-	Finansavimo sumų pergrupavimas*	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	
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):**	200303	20249		2332			-27090				195794
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	199758	451		2332			-7210				195331
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	545	19798					-19880				463
2.	**Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):**	1612						-38				1574
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1568						-38				1530
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	44										44
3.	**Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansvimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):**	192925			13215			-6833				199307
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	192925			13215			-6833				199307
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	**Iš kitų šaltinių:**	4135	107		14			-558				3698
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	918			14			-537				907
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	3217	107	512				-21				2791
5.	**Iš viso finansavimo sumų**	398975	20356	-512	15561			-34519				400373

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

Neries regioninio parko direktorė
Audronė Žičkutė