



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. neries_rp@centras.lt
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 188763612

Valstybinei saugomų teritorijų tarnybai
priekš aplinkos ministerijos
Ekonomikos ir finansų skyriui

2011-10-24

Nr. 03-02-*230*

I

Nr.

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2011 METŲ III 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 asocijuotujų subjektų. Direkcijoje dirba 5 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, švietėjiskai, 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 sektorius 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 direktorių 2009 m. gruodžio 29 d. įsakymu Nr. 26V 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 sektorius 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. direktorių įsakymu Nr. 27V. Ilgalaikiam turtui, kuris turi likuinanę vertę, buvo pakeista metinė nusidėvėjimo suma, taikant tiesiogiai proporcinę nusidėvėjimo skaičiavimo metodą. Kiekvienu mėnesį ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo suma yra pripažystama 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 uždirbtį ar viešosioms paslaugoms tekti, laikomas numatant jį parduoti ar paskirstyti vykdant numatyta veiklą. Turtas, kuris naudojamas daugiau nei vieną kartą ir kurio išsigijimo (pasigaminimo) savikaina yra mažesnė nei 1000,00 Lt., yra priskiriamas ūkiniam inventorui. Atiduoto naudoti ūkinio inventorius vertė iš karto pripažystama sąnaudomis ir apskaita tvarkoma nebalansinėje sąskaitoje 0210001 „Naudojamas ūkinis inventorius“ kiekine ir vertine išraiška pagal materialiai atsakingus asmenis.

Direkcijoje nepanaudotų atostogų rezervas skaičiuojamas vieną kartą per ketvirtį, paskutinę ataskaitinio ketvirčio dieną.

III. Pastabos

1. Per ataskaitinį laikotarpį Neries regioninio parko direkcija ilgalaikio nematerialaus ir materialaus turto nenurašė. Neries regioninio parko direkcija 2011 m. rugpjūčio 22 d. pasiraše pirkimo- pardavimo sutartį, pagal kurią nupirko automobilį Subaru Legacy Outback, išsigijimo kaina – 54450 Lt. Direkcijos ilgalaikį materialų turą sudaro: pastatai, infrastruktūros ir kiti statiniai, transporto priemonės, baldai ir biuro įranga bei kitas ilgalaikis turtas (ekspozicija lankytøj centre). Nusidėvėjimas skaičiuojamas tiesiogiai proporcingu būdu. Ilgalaikis nematerialus turtas visiškai amortizuotas, ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė – 1201703 Lt.

2. Atsargos sudaro – 51477 Lt. Registruojant apskaitoje, atsargos išvertinamos išsigijim savikaina.

3. Išankstinius apmokejimus sudaro: ateinančio laikotarpio sąnaudos – 1393 Lt.

4. Per vienerius metus gautinos sumos – 31887 Lt: Vilniaus centrinio knygyno skola už parduotas knygas - 2655 Lt, sukauptos gautinos sumos – 29232 Lt tai priskaičiuotas atlyginimas su soc. draudimu, atostogų rezervas su soc. draudimu ir direkcijos patirtos sąnaudos, kurios bus finansuojamos iš valstybės biudžeto, bet joms dar nepateikta mokesčių paraiška bei spec. lėšos.

5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai sudaro 2349 Lt : pavedimų atskaitomoje sąskaitoje - 2212 LT bei spec. lėšų sąskaitoje – 137 Lt.

6. Finansavimo sumas sudaro 1224770 Lt. Šią sumą sudaro finansavimas:

- biudžeto 685766 Lt;
- savivaldybės 514 Lt;
- Europos Sajungos 529359 Lt;
- kitų šaltinių 9131 Lt.

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

7. Trumpalaikiai įsipareigojimai:

2011 m. rugsejo 30 d. direkcija liko skolinga tiekėjams už paslaugas ir prekes 32440 Lt, darbuotojams atlyginimai – 290 Lt, Valstybinės socialinio draudimo fondo valdybos Vilniaus skyriui – 3734 Lt, Mokesčių inspekcijai 1615 Lt.

18073 Lt sukaupti nepanaudoti atostoginiai ir darbdavio mokamas socialinis draudimas.

8. Gynasis turtas sudaro 6521 Lt. Šias pajamos sudaro: spec.lėšos-2009 Lt, atsargų likutis- 1196 Lt, 2655 Lt – knygyno skola (pajamos už parduotus leidinius), spēc. lėšų sąskaitoje likutis - 137 Lt bei VSTT 2011 m. pervesta 592 Lt už suteiktas paslaugas.

Kita informacija: nebalansinės sąskaitos likutis sudaro 976733 Lt.

Direktorė



Audronė Žičkutė

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

NERIES REGIONINIO PARKO DIREKCIJA

188763612, Viniaus g. 7, Dūkštų km, Vilniaus raj.

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2011 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2011 10 20 Nr. 3

		<i>Pateikimo valiuota ir tikslumas: litais</i>		
Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta bos Nr.	Paskutinė ataskaitini o laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A. ILGALAIKIS TURTAS		1	1201703	506928
I. Nematerialusis turtas				159
I.1 Plėtros darbai				
I.2 Programinė įranga ir jos licencijos				
I.3 Kitas nematerialusis turtas				159
I.4 Nebaigtai projektai ir išankstiniai mokėjimai				
I.5 Prestižas				
II. Ilgalaikis materialusis turtas		1201703	506769	
II.1 Zeme				
II.2 Pastatai		705743		
II.3 Infrastruktūros ir kiti statiniai		325903	360625	
II.4 Nekilnojamosios kultūros vertybės				
II.5 Mašinos ir išrenginiai				
II.6 Transporto priemonės		54450		
II.7 Kilnojamosios kultūros vertybės				
II.8 Baldai ir biuro įranga		2311	4901	
II.9 Kitas ilgalaikis materialusis turtas		113296	141243	
II.10 Nebaista statyba ir išankstiniai mokėjimai				
III. Ilgalaikis finansinis turtas				
IV. Kitas ilgalaikis turtas				
B. BIOLOGINIS TURTAS		87106	82162	
C. TRUMPALAIKIS TURTAS		2	51477	56572
I. Atsargos				
I.1 Strateginės ir neliečiamosios atsargos				
I.2 Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		1888	3052	
I.3 Nebaigtai gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys				
I.4 Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		49589	53520	
I.5 Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti				
II. Išankstinių apmokeiimai		3	1393	1660
III. Per vienius metus gautinos sumos			31887	21047
III.1 Gautinos trumpalaikės finansinės sumos				
III.2 Gautini mokesčiai ir socialinės imokos				
III.3 Gautinos finansavimo sumos				
III.4 Gautinos sumos už turto naudojima, parduotas prekes, turta,		2655	1446	
III.5 Sukauptos gautinos sumos		4	29232	19486
III.6 Kitos gautinos sumos				115
IV. Trumpalaikės investicijos				
V. Pinigai ir pinigu ekvivalentai		5	2349	2883
V. IS VISO TURTO:			1288809	589090
D. FINANSAVIMO SUMOS		6	1224770	564242
I. Iš valstybės biudžeto			685766	552409
II. Iš savivaldybės biudžeto				514
III. Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			529359	184
IV. Iš kitų šalių			9131	11333
E. ISIPAREIGOJIMAI			57518	18510
I. Ilgalaikiai isipareigojimai				
I.1 Ilgalaikiai finansiniai isipareigojimai				
I.2 Ilgalaikiai atidėjimai				
I.3 Kiti ilgalaikiai isipareigojimai				
II. Trumpalaikiai isipareigojimai		7	57518	18510
II.1 Ilgalaikiai atidėjimiu einamujų metu dalis ir trumpalaikiai atidėjimai				
II.2 Ilgalaikiai isipareigojimiu einamujų metu dalis				
II.3 Trumpalaikiai finansiniai ispareigojimai				
II.4 Mokėtinis subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos				
II.5 Mokėtinis sumos iš Europos Sąjungos biudžetą				
II.6 Mokėtinis sumos i biudžetus ir fondus				
II.6.1 Gražintinės finansavimo sumos				
II.6.2 Kitos mokėtinis sumos biudžetu				
II.6.3 Mokėtinis socialinės išmokos				
II.6.4 Gražintini mokesčiai, imokos ir ju permokos				
II.6.5 Tiekiams mokėtinis sumos		32440	2895	
II.6.6 Su darbo santykiais susiję isipareigojimai			7005	
II.6.7 Sukauptos mokėtinis sumos			18073	15579
II.6.8 Kiti trumpalaikiai isipareigojimai				36
F. GRYNASIS TURTAS		8	6521	6338
I. Dalininkų kapitalas				
II. Rezervai				
II.1 Tikrosios vertės rezervas				
II.2 Kiti rezervai				
III. Nuosavybės metodo itaka				
IV. Sukauptas pervažis ar deficitas			6521	6338
IV.1 Einamujų metu pervažis ar deficitas			183	-2376
IV.2 Ankstesnių metu pervažis ar deficitas			6338	8714
G. MAZUMOS DALIS				
IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAZUMOS DALIES:			1288809	589090

Direktorė

Audranė Žickutė

NERIES REGIONINIO PARKO DIREKCIJA

188763612, Vilnius g. 3, Dūkštos, Vilniaus raj.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2011 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2011 10 20 Nr. 3

Pateikimo valiuota ir tikslumas: litais

Eil. Nr.	Straipsnai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		314937	261857
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		312991	261168
I.1.	Iš valstybės biudžeto		301633	260471
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		302	697
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3354	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		7702	
II.	MOKESCIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1946	689
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1946	689
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		314754	264199
I.	DARBO UŽMOKEŠCIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		152520	157742
II.	NUSIDĒVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		69714	66385
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		9666	8777
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		29	
V.	TRANSPORTO		14197	11903
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		80	
VII.	PAPRASATOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1074	2257
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		7875	8319
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		59599	8816
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		183	-2342
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0	
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		25	
II.	PERVESTINOS I BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		25	
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		183	-2342
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		183	-2342
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

Audronė Žičkutė

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINI, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpi					
		Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatgyvintinių gautą turą	Finansavimo sumu pergrupavimas	Neatgyvintinių gautas turas	Perduota kitienės viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumu sumažėjimas dėl jų pardavimo ne viešojo sektorius savо veklai	Finansavimo sumu sumažėjimas dėl jų pardavimo ne viešojo sektorius subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	1. Iš valstybės biudžeto išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų:	552409	249121	177509		293273	683766
1.1.	1.1. Nepiniginiam turui išiguti	550634	38380	177509		80350	686173
1.2.	1.2. Kitoms išlaidoms kompenzuoti Iš savivaldybės biudžeto išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų:	1775	210741			212923	-407
2.	2. Iš savivaldybės biudžeto išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų:	316	500			302	514
2.1.	2.1. Nepiniginiam turui išiguti	316				302	
2.2.	2.2. Kitoms išlaidoms kompenzuoti Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės 2 ^o savivaldybės biudžetu ES projektams finansuoti):	500					
3.	3.1. Nepiniginiam turui išiguti	184				3353	529359
	3.2. Kitoms išlaidoms kompenzuoti	11333	5500	0		7702	9131
4.	4. Iš kitų šaltinių:						
4.1.	4.1. Nepiniginiam turui išiguti	8485		1124		2190	7419
4.2.	4.2. Kitoms išlaidoms kompenzuoti	2848	5500	-1124		5512	1712
5.	5. Iš viso finansavimo sumų	564242	255121	0	710037	304630	1224770

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Įš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Įš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžetą asignavimų dalį, gautą iš Europos Sajungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		552409	552409		685766	685766
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sajungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		316	316		514	514
3.	Iš Europos Sajungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sajungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)		184	184		529359	529359
4.	Iš kitų šaltinių		11332	11333		9131	9131
5.	Įš viso		564242	564242		1224770	1224770