



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
prie aplinkos ministerijos
Ekonomikos ir finansų skyriui

2011-05-30 Nr. 03-02-114
I Nr.

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2011 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 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, Mišku 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 igytos 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 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 naudingos 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 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 teikti, 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 inventoriaus 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 nepirkо ir nenurašė. Direkcijos ilgalaikį materialų turtą sudaro: 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 – 485017 Lt.

2. Atsargos sudaro – 54609 Lt. Registruojant apskaitoje, atsargos išvertinamos išsigijimo savikaina.

3. Išankstinius apmokėjimus sudaro: ateinančio laikotarpio sąnaudos – 1377 Lt .

4. Per vienerius metus gautinos sumos – 35324 Lt: Vilniaus centrinio knygyno skola už parduotas knygas - 1446 Lt, sukauptos gautinos sumos – 33878 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 mokėjimo paraška bei spec. lėšos.

5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai sudaro 8076 Lt : pavedimų atsiskaitomoje sąskaitoje - 8041 LT bei spec. lėšų sąskaitoje – 36 Lt.

6. Finansavimo sumas sudaro 543834 Lt. Šią sumą sudaro finansavimas:

- biudžeto 527501 Lt;
- savivaldybės 514 Lt,
- Europos Sajungos 141 Lt;
- kitų šaltinių 15678 Lt.

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

7. Trumpalaikiai išpareigojimai:

2011 m. kovo 31 d. direkcija liko skolingo tiekėjams už paslaugas ir prekes 6948 Lt, darbuotojams atlyginimai – 708 Lt, Valstybinės socialinio draudimo fondo valdybos Vilniaus skyriui – 4898 Lt, Mokesčių inspekcijai 1685 Lt.

19956 Lt sukaupti nepanaudoti atostoginiai ir darbdavio mokamas socialinis draudimas.
8. Grynasis turtas sudaro 6338 Lt. Šias pajamos sudaro: spec.lėšos-3900 Lt, atsargų likutis-
992 Lt, 1446 Lt – knygyno skola (pajamos už parduotus leidinius).
Kita informacija: nebalansinės saskaitos likutis sudaro 976733 Lt.

Direktoriė

 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. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2011 05 30 Nr. 1

Pateikimo valiuota ir tikslumas: litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta bos Nr.	Paskutinė ataskaitini o laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A. ILGALAIKIS TURTAS			485017	506928
I. Nematerialusis turtas				159
I.1. Plėtros darbai				
I.2. Programinė įranga ir jos licencijos				
I.3. Kitaš nematerialusis turtas				159
I.4. Nebaigtiniai projektai ir išankstiniai mokėjimai				
I.5. Prestižas				
II. Ilgalaikis materialusis turtas	1	485017	506769	
II.1. Zemė				
II.2. Pastatai				
II.3. Infrastruktūros ir kiti statiniai		349051	360625	
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		4038	4901	
II.9. Kitaš ilgalaikis materialusis turtas		131928	141243	
II.10. Nebaigtia statyba iš išankstiniai mokėjimai				
III. Ilgalaikis finansinišs turtas				
IV. Kitaš ilgalaikis turtas				
B. BIOLOGINIS TURTAS		99385	82162	
C. TRUMPALAIKIS TURTAS		2	54609	56572
I. Atsargos				
I.1. Strateginės ir nelyčiamosios atsargos				
I.2. Medžiagos, žaliavos ir ukinis inventorius			1521	3052
I.3. Nebaigtia gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys				
I.4. Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		53088	53520	
I.5. Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti				
II. Išankstiniai apmokejimai	3	1377	1660	
III. Per vienus metus qautinios sumos		35324	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,		1446	1446	
III.5. Sukauptos qautinios sumos	4	33878	19486	
III.6. Kitoš qautinios sumos			115	
IV. Trumpalaikės investicijos				
V. Pinigai ir pinigų ekvivalentai	5	8076	2883	
IS VISO TURTO:		584403	589090	
D. FINANSAVIMO SUMOS	6	543834	564242	
I. Iš valstybės biudžeto		527501	552409	
II. Iš savivaldybės biudžeto		514	316	
III. Iš Europos Sąjungos, užsienier valstybių ir tarptautinių organizacijų		141	184	
IV. Iš kitų šaltinių		15678	11333	
E. ISIPAREIGOJIMAI		34231	18510	
I. Ilgalaikiai isipareigojimai				
I.1. Ilgalaikiai finansiniai isipareigojimai				
I.2. Ilgalaikiai atidėjiniai				
I.3. Kiti ilgalaikiai isipareigojimai				
II. Trumpalaikiai isipareigojimai	7	34231	18510	
II.1. Ilgalaikiai atidėjinių einaimui metu dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai				
II.2. Ilgalaikiai isipareigojimu einaimui metu dalis				
II.3. Trumpalaikiai finansiniai isipareigojimai				
II.4. Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos				
II.5. Mokėtinios sumos iš Europos Sąjungos biudžeta				
II.6. Mokėtinios sumos i biudžetus fondus				
II.6.1. Gražintinios finansavimo sumos				
II.6.2. Kitos mokėtinios sumos biudžetui				
II.7. Mokėtinios socialinės išmokos				
II.8. Gražintiniai mokesčiai, imokos ir jų permokos				
II.9. Tiekiamams mokėtinios sumos		6948	2895	
II.10. Su darbo santykiais susijie isipareigojimai		7291		
II.11. Sukauptos mokėtinios sumos		19956	15579	
II.12. Kiti trumpalaikiai isipareigojimai		36	36	
F. GRYNASIS TURTAS	8	6338	6338	
I. Dalininkų kapitalas				
II. Rezervai				
II.1. Tirkiosios vertės rezervas				
II.2. Kiti rezervai				
III. Nuosavybės metodo itaka				
IV. Sukauptas pervažis ar deficitas		6338	6338	
IV.1. Einaimui metu pervažis ar deficitas			-2376	
IV.2. Ankstesniu metu pervažis ar deficitas		6338	8714	
G. MAZUMOS DALIS		584403	589090	
IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:				

Direktorė

Audronė Žičkutė

NERIES REGIONINIO PARKO DIREKCIJA

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2011 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2011 05 30 Nr. 1

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		83127	89072
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		83127	88735
I.1.	Iš valstybės biudžeto	81632		88735
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų	302		
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų	44		
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių	1149		
II.	MOKESCIŲ IR SOCIALINIŲ IMOKŪ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			337
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			337
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	83127	89377	
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	48118	55419	
II.	NUSIDĒVĒJIMO IR AMORTIZACIJOS	21912	22178	
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	4332	4073	
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO	4532	2481	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO	80		
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO	1074	1289	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	2183	1875	
X.	SOCIALINIŲ ĪSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	896	2062	
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	0	-305	
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS I BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ITAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ITAKĄ	0	-305	
I.	NUOSAVYBĖS METODO ITAKA			
J.	GRYNASIIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	0	-305	
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

Audronė Žižkutė

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ TIŪKLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPI

El. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpi						Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatgyvintinių gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatgyvintinių gautas turas	Perduota kitiems višejo sektorius subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perduavimo ne višejo sektorius subjektams	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	1. Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	552409	46704			71612		527501
1.1.	1.1. nepiniginiam turui išsigytį	550634	1983					526847
1.2.	1.2. kitoms išlaidoms kompenzacijai	1775	44721					634
2.	2. Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	316	500			302		514
2.1.	2.1. nepiniginiam turui išsigytį	316				302		14
2.2.	2.2. kitoms išlaidoms kompenzacijai		500					500
3.	3. Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neiskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	184				43		141
3.1.	3.1. nepiniginiam turui išsigytį	184				43		141
3.2.	3.2. kitoms išlaidoms kompenzacijai		5500				1155	15678
4.	4. Iš kitų šaltinių:	11333					1148	8137
4.1.	4.1. nepiniginiam turui išsigytį	8485					7	7541
4.2.	4.2. kitoms išlaidoms kompenzacijai	2848						543834
5.	5. Iš viso finansavimo sumų	56242	52704	0			73112	543834