



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 2011-07-26 Nr. 03-02-163
prie aplinkos ministerijos I Nr.
Ekonomikos ir finansų skyriui

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2011 METŲ II 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 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, 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 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 1000,00 Lt., yra priskiriamas ūkiniam inventoriui. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto pripažįstama sąnaudomis ir apskaita tvarkoma nebalansinėje sąskaitoje 0210001 „Naudojamas ūkinis inventorių“ kiekiu 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 nepirko ir nenurašė. Valstybinė saugomų teritorijų tarnyba 2011 m. balandžio 5 d. perdavė perdavimo ir priėmimo aktu Nr. 2011-1 Neries regioninio parko lankytojų centrą, įsigijimo vertė – 792932 Lt, likutinė vertė – 710037 Lt. Direkcijos ilgalaikį materialų turtą sudaro: pastatai, infrastruktūros ir kiti statiniai, transporto priemonės, baldai ir biuro įranga bei kitas ilgalaikis turtas (ekspozicija lankytojų centre). Nusidėvėjimas skaičiuojamas tiesiogiai proporcingu būdu. Ilgalaikis nematerialus turtas visiškai amortizuotas, ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė – 1171583 Lt.

2. Atsargos sudaro – 53809 Lt. Registruojant apskaitoje, atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina.

3. Išankstinius apmokėjimus sudaro: ateinančio laikotarpio sąnaudos – 2544 Lt.

4. Per vienerius metus gautinos sumos – 30647 Lt: Vilniaus centrinio knygyno skola už parduotas knygas - 2655 Lt, sukauptos gautinos sumos – 27992 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 paraiška bei spec. lėšos.

5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai sudaro 2446 Lt : pavedimų atsiskaitomoje sąskaitoje - 2237 LT bei spec. lėšų sąskaitoje – 209 Lt.

6. Finansavimo sumas sudaro 1222698 Lt. Šią sumą sudaro finansavimas:

- biudžeto 681718 Lt;
- savivaldybės 514 Lt;
- Europos Sąjungos 531335 Lt;
- kitų šaltinių 9131 Lt.

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

7. Trumpalaikiai įsipareigojimai:

2011 m. birželio 30 d. direkcija liko skolinga tiekėjams už paslaugas ir prekes 7738 Lt, darbuotojams atlyginimai – 290 Lt, Valstybinės socialinio draudimo fondo valdybos Vilniaus skyriui – 3734 Lt, Mokesčių inspekcijai 1615 Lt.

18040 Lt sukaupti nepanaudoti atostoginiai ir darbdavio mokamas socialinis draudimas.

8. Grynasis turtas sudaro 6890 Lt. Šias pajamos sudaro: spec.lėšos-2479 Lt, atsargų likutis-1162 Lt, 2655 Lt – knygyno skola (pajamos už parduotus leidinius), spec. lėšų sąskaitoje likutis - 209 Lt bei VSTT 2011 m. pervesta 385 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, Viniųs g. 7, Dūkštų km, Vilniaus raj.

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

2011 07 26 Nr. 2

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta bos Nr.	Paskutinė ataskaitini o laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	1171583	506928
I.	Nematerialusis turtas			159
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			159
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1171583	506769
II.1	Zemė			
II.2	Pastatai		708320	
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		337477	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		3174	4901
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		122612	141243
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		89446	82162
I.	Atsargos	2	53809	56572
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1669	3052
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		52140	53520
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	3	2544	1660
III.	Per vienus metus gautinos sumos		30647	21047
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		2655	1446
III.5	Sukauptos gautinos sumos	4	27992	19486
III.6	Kitos gautinos sumos			115
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	5	2446	2883
	IŠ VISO TURTO:		1261029	589090
D.	FINANSAVIMO SUMOS	6	1222698	564242
I.	Iš valstybės biudžeto		681718	552409
II.	Iš savivaldybės biudžeto		514	316
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		531335	184
IV.	Iš kitų šaltinių		9131	11333
E.	ISPAREIGOJIMAI		31441	18510
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	7	31441	18510
II.1	Ilgalaikiu atidėjiniu einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikiu įsipareigojimu einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos iš Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos iš biudžetų ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		7738	2895
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		5639	
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		18039	15579
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		25	36
F.	GRYNASIS TURTAS	8	6890	6338
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervai			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		6890	6338
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		552	-2376
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		6338	8714
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1261029	589090

Direktorė

Audronė Žickutė

NERIES REGIONINIO PARKO DIREKCIJA

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2011 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2011 07 26 Nr. 2

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		174057	177208
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		172251	176519
I.1.	Iš valstybės biudžeto		162870	176519
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		302	
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1377	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		7702	
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1806	689
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1806	689
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		173505	179343
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		97520	107063
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		45383	44142
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		6870	6556
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		8380	9544
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		80	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1074	1289
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		5641	3766
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		8557	6983
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		552	-2135
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0	
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		25	
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		25	
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
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		552	-2135
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		552	-2135
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

 Audronė Žičkutė

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPIŲ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	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 viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	552409	107588	177509	177509	155788	52482	103306	681718				
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	550634	5313						680974				
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1775	102275						744				
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	316	500				302		514				
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	316					302		14				
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		500						500				
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):	184		532528				1377				531335	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	184		532528				1377				531335	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
4.	Iš kitų šaltinių:	11333	5500	0			7702		9131				
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	8485	1124				2190		7419				
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2848	5500	-1124			5512		1712				
5.	Iš viso finansavimo sumų	564242	113588	0	710037			165169				1222698	