



## 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

2013-04-19

Nr. V3-93- (3.10)

I

Nr.

## SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2013 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 7 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 direktoriės 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 naudingos tarnavimo laiko normatyvai suderinti su LR Aplinkos ministerija ir patvirtinti 2009-12-29 d. direktoriės įsakymu Nr. 27V. Ilgalaikiam turtui, kuris turi likutinę vertę, buvo pakeista metinė nusidėvėjimo suma, taikant tiesiogiai proporcingą 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 sunaudiojamas pajamoms uždirbtį ar viešosioms paslaugoms teikti, laikomas numatant jį parduoti ar paskirstyti vykdant numatyta veiklą. Turtas, kuris naudojamas daugiau nei vieną kartą ir kurio įsigijimą (pasigaminimo) savikaina yra mažesnė nei 1000,00 Lt., yra priskiriamas ūkiniam inventorui. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto pripažystama sąnaudomis ir apskaita tvarkoma nebalansineje 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 nepirkо ir nenurašė. Valstybinė saugomų teritorijų tarnyba 2013 m. vasario 28 d. perdavė perdavimo ir priėmimo aktu Nr. F7-3.41-62 krūmapjovę Husqvarna, įsigijimo vertė – 1669 Lt, vejapjovę Jonsered, įsigijimo vertė – 1300 Lt bei purkštuva su vežimeliu – 5700 Lt. Direkcijos ilgalaikį materialų turtą sudaro: pastatai, infrastruktūros ir kiti statiniai, transporto priemonės, baldai ir biuro įranga bei kitas ilgalaikis turtas . Nusidėvėjimas skaičiuojamas tiesiogiai proporcingu būdu. Ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė – 1502310 Lt.

2. Atsargos sudaro – 51281 Lt. Registruant apskaitoje, atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina.

3. Išankstinius apmokėjimus sudaro: ateinančio laikotarpio sąnaudos – 907 Lt bei 162 Lt sumokėtas avansas prekėms įsigytis.

4. Per vienerius metus gautinos sumos – 33778 Lt: Vilniaus centrinio knygyno skola už parduotas knygas - 1694 Lt, sukauptos gautinos sumos – 32084 Lt 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 2226 Lt : pavedimų atsiskaitomoje sąskaitoje - 2221 LT bei spec. lėšų sąskaitoje – 5 Lt.

6. Finansavimo sumas sudaro 1555001 Lt. Šią sumą sudaro finansavimas:

- biudžeto 946385 Lt;
- savivaldybės 4827 Lt;
- Europos Sajungos 549982 Lt;
- kitų šaltinių 8807 Lt.

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

7. Trumpalaikiai įsipareigojimai:

2013 m. kovo 31 d. direkcija liko skolinga tiekėjams už paslaugas ir prekes 3629 Lt, 217 Lt sudaro skola darbuotojams pagal avanso apyskaitas.

28013 Lt sukaupti nepanaudoti atostoginiai ir darbdavio mokamas socialinis draudimas.

8. Gynasis turtas sudaro 3800 Lt. Šias pajamos sudaro: atsargų likutis- 861 Lt, 1694 Lt – knygyno skola (pajamos už parduotus leidinius), spēc. lėšų sąskaitoje likutis -5 Lt, 332 Lt- pajamos už parduotą ilgalaikį turą bei spēc. lėšos – 874 Lt

Kita informacija: nebalansinės sąskaitos likutis sudaro 61357 Lt, pagal panaudą gautas turtas – 95837 Lt.

Direktorė

Audronė Žičkutė

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

Neries regioninio parko direkcija  
188763612, Vilnius g.3, Dūkštos, Vilnius rajonas

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2013 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2013 04 19

Pateikimo valiuota ir tikslumas: litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A. ILGALAIKIS TURTAS</b>			1502310	1567095
I. Nematerialusis turtas				
I.1 Pietros darbai				
I.2 Programinė įranga ir jos licencijos				
I.3 Kitas nematerialusis turtas				
I.4 Nebaigtai projektai ir išankstiniai mokejimai				
I.5 Prestižas				
II. Ilgalaikis materialusis turtas	1	1502310	1567095	
II.1 Žemė				
II.2 Pastatai		690280	692857	
II.3 Infrastruktūros ir kiti statiniai		698335	756971	
II.4 Nekilmojamosios kultūros vertybės				
II.5 Mašinos ir iрenginiai		8819	294	
II.6 Transporto priemonės		40810	43084	
II.7 Kilmojamosios kultūros vertybės				
II.8 Baldai ir biuro įranga		6666	7040	
II.9 Kitas ilgalaikis materialusis turtas		57400	66849	
II.10 Nebaigtai statyba ir išankstiniai mokejimai				
III. Ilgalaikis finansinių turtas				
IV. Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas				
<b>B. BIOLOGINIS TURTAS</b>			88354	89756
C. TRUMPALAIKIS TURTAS		2	51281	56656
I. Atsargos				
I.1 Strateginės ir neliečiamosios atsargos				
I.2 Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		9521	9210	
I.3 Nebaigtos gaminti produkcija ir nebaigtos vykdytū sutartys				
I.4 Pagaminti produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		41760	47446	
I.5 Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti				
II. Išankstinių apmokėjimai	3	1069	1581	
III. Per vienius metus gautinos sumos	4	33778	25689	
III.1 Gautinos trumpalaikės finansinės sumos				
III.2 Gautinių mokesčiai ir socialinių įmokos				
III.3 Gautinos finansavimo sumos				
III.4 Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		1694	2305	
III.5 Sukauptos gautinos sumos		32084	23043	
III.6 Kito gautinos sumos			341	
IV. Trumpalaikės investicijos				
V. Pinigai ir pinigų ekvivalentai	5	2226	5830	
IS VISO TURTO:			1590664	1656851
<b>D. FINANSAVIMO SUMOS</b>		6	1555001	1626355
I. Iš valstybės biudžeto			946385	991969
II. Iš savivaldybės biudžeto			4827	9628
III. Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			549982	615815
IV. Iš kitų šaltinių			8807	8943
<b>E. ISIPAREIGOJIMAI</b>		7	31863	26643
I. Ilgalaikiai isipareigojimai				
I.1 Ilgalaikiai finansiniai isipareigojimai				
I.2 Ilgalaikiai atidėjimai				
I.3 Kiti ilgalaikiai isipareigojimai				
II. Trumpalaikiai isipareigojimai		31863	26643	
II.1 Ilgalaiküli atidėjinių cinamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai				
II.2 Ilgalaiküli isipareigojimai cinamųjų metų dalis				
II.3 Trumpalaikiai finansiniai isipareigojimai				
II.4 Mokėtinis subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos				
II.5 Mokėtinis sumos i  Europos Sąjungos biudžetą				
II.6 Mokėtinis sumos i  biudžetus ir fondus				
II.6.1 Gražintinės finansavimo sumos				
II.6.2 Kitos mokėtinis sumos biudžetui				
II.7 Mokėtinos socialinės įmokos				
II.8 Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos				
II.9 Tiekiama mokėtinos sumos		3629	3842	
II.10 Su darbo savykiams susiję isipareigojimai		4	2	
II.11 Sukauptos mokėtinos sumos		28013	22799	
II.12 Kiti trumpalaikiai isipareigojimai			217	
<b>F. GRYNASIS TURTAS</b>	8	3800	3853	
I. Dalininkų kapitalas				
II. Rezervai				
II.1 Tikrosios vertės rezervas				
II.2 Kiti rezervai				
III. Nuosavybės metodo įtaka				
IV. Sukauptas perviršis ar deficitas		3800	3853	
IV.1 Einamujų metų perviršis ar deficitas		-53	0	
IV.2 Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		3853	3853	
<b>G. MAŽUMOS DALIES</b>				
IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1590664	1656851	

Direktorė

Audronė Žičkutė

Vyresnijoji buhalterė

Krystyna Lialko

Neries regioninio parko direkcija

188763612, Dūkštos, Vilniaus rajonas

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

**PAGAL 2013 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2013 04 19

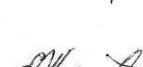
*Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		153004	141766
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		153004	141766
I.I.	Iš valstybės biudžeto		112489	106281
I.II.	Iš savivaldybių biudžetu		4801	14
I.III.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		35578	35471
I.IV.	Iš kitų finansavimo šaltinių		136	
II.	MOKEŠČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.I.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.II.	Pervestinu pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>		153057	141795
I.	DARBO UŽMOKEŠČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		62698	56304
II.	NUSIDĖVĒJIMO IR AMORTIZACIJOS		73454	73610
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		3990	4240
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		5046	5616
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		100	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1114	605
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTU IR PARDUOTU ATSARGŲ SAVIKAINA		5986	920
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITU PASLAUGŲ		578	500
XIV.	KITOS			91
C.	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		-53	-29
D.	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
F.	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO JTAKA</b>			
G.	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
H.	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO JTAKĄ</b>		-53	-29
I.	<b>NUOSAVYBĖS METODO JTAKA</b>			
J.	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		-53	-29
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

 Audronė Žižkutė

Vyresnioji buhalterė

 Krystyna Lialko

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per atskaitinį laikotarpi						Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginimai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlyginintai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdravimo ne viešojo sektorius savо veikai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Iš valstybės biudžeto išskyrus valstybių biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų:	991969	64571	1300		111455		11
1.1.	nepiniginiam turui išgyti	990088	2849	1300		48758		12
1.2.	kitoms išlaidoms kompenzoti	1881	61722			62697		13
2	Iš savivaldybės biudžeto išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų:	9628				4801		
2.1.	nepiniginiam turui išgyti	9269				4801		4468
2.2.	kitoms išlaidoms kompenzoti	359						359
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 finansuotu):	615815	7375	7369		33577		594982
3.1.	nepiniginiam turui išgyti	615815	7375	7369				
3.2.	kitoms išlaidoms kompenzoti							
3.4.	Iš kitų šaltinių:	8943						8807
4.1.	nepiniginiam turui išgyti	7342						7272
4.2.	kitoms išlaidoms kompenzoti	1601						1535
5.	Iš viso finansavimo sumų	1626355	71946	8669		151969		1555001

\* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjus ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valutos kurso išaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

Neries regioninio parko direktores  
Audronė Žickutė  
  
Audronė Žickutė 2016 m.