



## 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

2013-07-19

l

Nr. V3-182 (3.10)

Nr.

### SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2013 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 asocijuotujų 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 bendojo sąskaitų plano patvirtinimo“ (Žin., 2008, Nr. 148-5952; 2009, Nr. 74-3020) direkcijos direktorių 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 materialojo 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 naudingų tarnavimo laiko normatyvai suderinti su LR Aplinkos ministerija ir patvirtinti 2009-12-29 d. direktorių įsakymu Nr. 27V. Ilgalaikiam turtui, kuris turi likutinę vertę, buvo pakeista metinė nusidėvėjimo suma, taikant tiesiogiai proporcingą nusidėvėjimo skaičiavimo metodą. Kiekvieną mėnesį ilgalaikio materialojo 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 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 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 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. per davė perdavimo ir priėmimo aktais: krūmapjovę Husqvarna, įsigijimo vertė – 1669 Lt, vejapjovę Jonsered, įsigijimo vertė – 1300 Lt, purkštuvą su vežimeliu – 5700 Lt, automobilinę priekabą – 4600 Lt bei Buivydų ir Bradeliškių piliakalnių tvarkymą – 1028656 Lt. Direkcijos ilgalaikį materialų turtą sudaro: pastatai, infrastruktūros ir kiti statiniai, nekilnojamosios kultūros vertybės, transporto priemonės, baldai ir biuro įranga bei kitas ilgalaikis turtas . Nusidėvėjimas skaičiuojamas tiesiogiai proporcingu būdu. Ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė – 246197 Lt.

2. Atsargos sudaro – 40232 Lt. Registruant apskaitoje, atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina.

3. Išankstinius apmokėjimus sudaro: ateinančio laikotarpio sąnaudos – 1265 Lt.

4. Per vienerius metus gautinos sumos – 31040 Lt: Vilniaus centrinio knygyno skola už parduotas knygas - 1994 Lt, sukauptos gautinos sumos – 28996 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 3673 Lt : pavedimų atskaitomoje sąskaitoje - 3395 Lt bei spec. lėšų sąskaitoje – 278 Lt.

6. Finansavimo sumas sudaro 2505198 Lt. Šią sumą sudaro finansavimas:

- biudžeto 1054131 Lt;
- savivaldybės 5246 Lt;
- Europos Sąjungos 1437541 Lt;
- kitų šaltinių 8280 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. birželio 30 d. direkcija liko skolina tiekėjams už paslaugas ir prekes 2707 Lt, 203 Lt sudaro skola darbuotojams pagal avanso apyskaitas bei skola darbo užmokesčio darbuotojams 2043 Lt, 811 Lt sudaro skola darbdavio socialinio draudimo.

22861 Lt sukaupti nepanaudoti atostoginiai ir darbdavio mokamas socialinis draudimas.

8. Grynasis turtas sudaro 4361 Lt. Šias pajamos sudaro: atsargų likutis- 841 Lt, 1994 Lt – knygyno skola (pajamos už parduotus leidinius), spēc. lėšų sąskaitoje likutis - 278 Lt, 374 Lt-pajamos už parduotą ilgalaikį turtą bei spēc. lėšos – 874 Lt.

Kita informacija: nebalansinės sąskaitos likutis sudaro 71426 Lt, pagal panaudą gautas turtas – 95837 Lt.

Direktore



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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2013 07 19

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais*

Ed. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>			
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Pėdros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitų nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigtų projektai ir išankstiniai mokejimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	1	2461974	1567095
II.1	Zemė			
II.2	Pastatai		687703	692857
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		639699	756971
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		1028656	
II.5	Mašinos ir įrenginiai		8530	294
II.6	Transporto priemonės		43009	43084
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		6293	7040
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		48084	66849
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokejimai			
III.	Ilgalaikis finansinių sumos			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
C.	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		76210	89756
I.	Atsargos	2	40232	56656
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir tikina inventorius		228	9210
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaitos vykdytų sutartybės			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtoji parduoti (perduoti)		40004	47446
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	3	1265	1581
III.	Per vienius metus gautinos sumos	4	31040	25689
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinių sumos			
III.2	Gautinos mokesčiai ir socialinės išmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugos		1994	2305
III.5	Sukauptos gautinos sumos		28996	23043
III.6	Kitos gautinos sumos		50	341
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pingai ir pingų ekvivalentai	5	3673	5830
	<b>IS VISO TURTO:</b>		2538184	1656851
D.	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	6	2505198	1626355
I.	IS valstybės biudžeto		1054131	991969
II.	IS savivaldybės biudžeto		5246	9628
III.	IS Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1437541	615815
IV.	IS kitų šaltinių		8280	8943
E.	<b>ISIPAREIGOJIMAI</b>	7	28625	26643
I.	Ilgalaikiai isipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai isipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai isipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai isipareigojimai		28625	26643
II.1	Ilgalaikiai atidėjimų einamųjų metu dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikiai isipareigojimų einamųjų metu dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai isipareigojimai			
II.4	Mokėtinis subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinis sumos iš Europos Sąjungos biudžeto			
II.6	Mokėtinis sumos iš biudžetų ir fondų			
II.6.1	Gražintinės finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinis sumos biudžetu			
II.7	Mokėtinis socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, išmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjamo mokėtinis sumos		2707	3842
II.10	Su darbo santykiais susiję isipareigojimai		2854	2
II.11	Sukauptos mokėtinis sumos		22861	22799
II.12	Kiti trumpalaikiai isipareigojimai		203	
F.	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	8	4361	3853
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Reservai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo itaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		4361	3853
IV.1	Einamųjų metu perviršis ar deficitas		508	0
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		3853	3853
G.	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2538184	1656851

Direktorė

*Rut* Audronė Žižkutė

Vyresnijoji buhalterė

*R.Karneff*

Krystyna Lialko

Neries regioninio parko direkcija

188763612, Dūkštos, Vilniaus rajonas

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

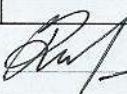
**PAGAL 2013 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2013 07 19

*Pateikimo valiuota ir tikslumas: litais*

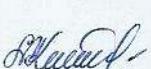
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		326053	307979
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		325173	307419
I.1.	Iš valstybės biudžeto		245021	233327
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		4982	414
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		71287	73291
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3883	387
II.	MOKESCIŲ IR SOCIALINIŲ IMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		880	560
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		880	560
III.2.	Pervestinu pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>		325587	307458
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		119006	137211
II.	NUSIDĖVĒJIMO IR AMORTIZACIJOS		147046	147158
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		7154	6642
IV.	KOMANDIRUOČIU			
V.	TRANSPORTO		10797	11661
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		100	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		18929	605
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTU IR PARDUOTU ATSARGŲ SAVIKAINA		19703	2533
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2625	1648
XIV.	KITOS		227	
C.	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		466	521
D.	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		42	
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		359	
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-317	
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
F.	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
G.	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
H.	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		508	521
I.	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
J.	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		508	521
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė



Audronė Žižkutė

Vyresnioji buhalterė



Krystyna Lialko

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpi						Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatgyintinių gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatgyintinai gautas turas	Perduota kitiems viešojo sektorius subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų pardavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	
1	2	3	4	5	6	8	9	10
1	Is valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimą dalię, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	991969	153048	156289		247175		1054131
1.1.	nepinginančiam turui išsigerti	990088	8297	156289		101890		1052784
1.2.	kitaoms išlaidoms kompenzuoti	1831	144751			145285		1347
2.	Is savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalię, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	9628	600			4982		5246
2.1.	nepinginančiam turui išsigerti	9269				4982		4982
2.2.	kitaoms išlaidoms kompenzuoti	359	600					959
3.	Is Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalių, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	615815	7376	885636		71286		1437541
3.1.	nepinginančiam turui išsigerti	615815	7376	885636		71286		1437541
3.2.	kitaoms išlaidoms kompenzuoti							
4.	Is kitų ūkinių:	8943	3279			3942		8280
4.1.	nepinginančiam turui išsigerti	7342		496		1625		6213
4.2.	kitaoms išlaidoms kompenzuoti	1601	3279	-496		2317		2667
5.	Is viso finansavimo sumų	1626355	164303	1041925		327385		2505198

\* Šioje skiltelyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praejusio ataskaitinio laikotarpio kairiai taisymas ir valutos kurso itaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

Neris regioninio parko direktoriė  
Audronė Žičkutė

J. Vilko ištakos