



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 2014-10-20 Nr. V3-*231* - (3.10)
prie aplinkos ministerijos I Nr.
Ekonomikos ir finansų skyriui

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2014 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 asocijuotųjų subjektų. Direkcijoje dirba 6 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 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 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 registruojamas kiekvieno mėnesio paskutinę dieną.

III. Pastabos

1. Per ataskaitinį laikotarpį Neries regioninio parko direkcija ilgalaikio nematerialaus ir materialaus turto nepirko. 2014 m. rugpjūčio 4 d. vadovaudamasi 12-oju Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartu 37 punktu buvo nurašytos nekilnojamosios kultūros vertybių sąskaitoje užregistruotus Buivydyų ir Bradeliškių piliakalnių tvarkymo darbus: D-t 3210001 K-t 1204201 – 1028655,91 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 – 1502333 Lt.

2. Atsargos sudaro – 46120 Lt. Registruojant apskaitoje, atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina.

3. Išankstinius apmokėjimus sudaro: ateinančio laikotarpio sąnaudos – 876 Lt bei sumokėtas avansas tiekėjams, vadovaujantis sutartimi pagal projektą – 5425 Lt.

4. Per vienerius metus gautinos sumos – 29191 Lt: Vilniaus centrinio knygyno skola už parduotas knygas – 1145 Lt, sukauptos gautinos sumos – 28046 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 9316 Lt : pavedimų atsiskaitomoje sąskaitoje - 6790 Lt, parama – 2402 Lt, įplaukos už paslaugas – 74 Lt bei baudų sąskaitoje – 50 Lt

6. Finansavimo sumas sudaro 1560358 Lt. Šią sumą sudaro finansavimas:

- biudžeto 814566 Lt;
- savivaldybės 10388 Lt;
- Europos Sąjungos 723407 Lt;
- kitų šaltinių 11997 Lt.

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

7. Trumpalaikiai įsipareigojimai:

2014 m. rugsėjo 30 d. direkcija liko skolinga tiekėjams už paslaugas ir prekes 4117 Lt.

24031 Lt sukaupti nepanaudoti atostoginiai ir darbdavio mokamas socialinis draudimas.

8. Grynasis turtas sudaro 4705 Lt. Šias pajamos sudaro: atsargų likutis- 1948 Lt, 1145 Lt – knygyno skola (pajamos už parduotus leidinius), spėc. lėšų sąskaitoje likutis – 74 Lt, 374 Lt- pajamos už parduotą ilgalaikį turta, spėc. lėšos – 1164 Lt.

9. Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro 1230 Lt : tai yra pajamos gautos iš paslaugų teikimo 805 Lt bei apskaičiuotos ir pervestinos baudos – 425 Lt.

Kita informacija: nebalansinės sąskaitos likutis sudaro 71705 Lt, pagal panaudą gautas turtas – 95838 Lt.

Direktorė



Audronė Žičkutė

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

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2014 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2014 10 15

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	1502333	2664636
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Pėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokejimai			
I.5	Prestizžas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1502333	2664636
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		674818	682549
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		524338	567479
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			1028656
II.5	Mašinos ir įrenginiai		87853	95285
II.6	Transporto priemonės		189963	227858
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		6855	5546
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		2706	41463
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokejimai		15800	15800
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		90928	79357
I.	Atsargos	2	46120	42969
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		3904	257
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		42216	42712
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai mokejimai	3	6301	1255
III.	Per vienus metus gautinos sumos	4	29191	29450
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, turtą, paslaugas		1145	1694
III.5	Sukauptos gautinos sumos		28046	27748
III.6	Kitos gautinos sumos			8
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	5	9316	5683
	IŠ VISO TURTO:		1593261	2743993
D.	FINANSAVIMO SUMOS	6	1560358	1682511
I.	Iš valstybės biudžeto		814566	903957
II.	Iš savivaldybės biudžeto		10388	7673
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		723407	760992
IV.	Iš kitų šaltinių		11997	9889
E.	ISPAREIGOJIMAI	7	28198	28057
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		28198	28057
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekejams mokėtinos sumos		4117	450
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		24031	27607
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		50	
F.	GRYNASIS TURTAS	8	4705	1033425
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			1028656
II.1	Tikrosios vertės rezervas			1028656
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		4705	4769
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-64	916
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		4769	3853
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1593261	2743993

Direktorė



Audronė Žičkutė

Vyresnioji buhalterė



Krystyna Lialko

Neries regioninio parko direkcija

188763612, Dūkštos, Vilniaus rajonas

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2014 RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2014 10 15

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

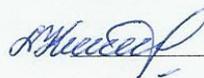
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		369845	474298
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		369040	471598
I.1.	Iš valstybės biudžeto		319852	351176
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		1284	5900
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		39399	109909
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		8505	4613
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	9	805	2700
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1230	2700
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		-425	
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		369909	472600
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		180889	170018
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		136345	223972
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		8454	9640
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		14962	17338
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		50	125
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		6078	18929
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		6118	23383
X.	SOČIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		9528	8569
XIV.	KITOS		7485	626
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-64	1698
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			42
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			359
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			-317
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		-64	1740
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-64	1740
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė



Audronė Žičkutė

Vyresnioji buhalterė



Krystyna Lialko

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĖ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
			4	5	6	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	8	9	10	11	12				
1	IS valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	3	232103		220										13
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	902694	14414		220										809110
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1263	217689												5456
2.	IS savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	7673	3000						285						10388
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	7314							285						7029
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	359	3000												3359
3.	IS Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektais finansuoti):	760992		1814					39399						723407
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	760992		1814					39399						723407
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti														
4.	IS kitų šaltinių:	9889	10613						8505						11997
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	5665	1202						477						6390
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	4224	10613						8028						5607
5.	IS viso finansavimo sumų	1682511	245716	2034					369903						1560358

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

Neris regioninio parko direktoriaus
Audronė Žickutė
M. Kacius
A. Žickutė
H. Kacius

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		903957	903957		814566	814566
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		7673	7673		10388	10388
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)		760992	760992		723407	723407
4.	Iš kitų šaltinių		9889	9889		11997	11997
5.	Iš viso		1682511	1682511		1560358	1560358

Neries regioninio parko direktorė
Audronė Žickutė

A. Žickutė
M. Liello