



## 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

2014-04-17 Nr. V3- 134- (3.10)  
I Nr.

### SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2014 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 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 auklėjamasajai 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 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 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 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 numatyta 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. 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 – 2621972 Lt.

2. Atsargos sudaro – 45491 Lt. Registruant apskaitoje, atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina.

3. Išankstinius apmokėjimus sudaro: ateinančio laikotarpio sąnaudos – 912 Lt.

4. Per vienerius metus gautinos sumos – 38072 Lt: Vilniaus centrinio knygyno skola už parduotas knygas - 1145 Lt, sukauptos gautinos sumos – 36927 Lt tai atostogų rezervas su soc. draudimu ir direkcijos patirtos sąnaudos, kurios bus finansuojamos iš valstybės biudžeto, bet joms dar nepateikta mokėjimo paraška.

5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai sudaro 11203 Lt : pavedimų atskaitomoje sąskaitoje bei parama – 2758 Lt.

6. Finansavimo sumas sudaro 1647921 Lt. Šią sumą sudaro finansavimas:

- biudžeto 874661 Lt;
- savivaldybės 7673 Lt;
- Europos Sąjungos 749673 Lt;
- kitų šaltinių 15914 Lt.

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

7. Trumpalaikiai įsipareigojimai:

2014 m. kovo 31 d. direkcija liko skolinga tiekėjams už paslaugas ir prekes 3096 Lt, 215 Lt sudaro skola darbuotojams pagal avanso apyskaitas.

33460 Lt sukaupti nepanaudoti atostoginiai ir darbdavio mokamas socialinis draudimas.

8. Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro 105 Lt, tai yra pajamos gautos iš paslaugų teikimo.

8. Grynasis turtas sudaro 1032958 Lt. Šias pajamos sudaro: atsargų likutis- 2235 Lt, 1145 Lt – knygyno skola (pajamos už parduotus leidinius), spēc. lēšų saskaitoje likutis - 2 Lt, 374 Lt- pajamos už parduotą ilgalaikį turą, spēc. lēšos – 546 Lt bei tikrosios vertės rezervas – 1028656 Lt.

Kita informacija: nebalansinės saskaitos likutis sudaro 71701 Lt, pagal panaudą gautas turtas – 95837 Lt.

Direktorė



Audronė Žičkutė

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

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

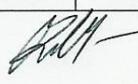
**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2014 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2014 04 15

*Pateikimo valiuota ir tikslumas: litais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A. ILGAIKIS TURTAS</b>		1	2621972	2664636
I. Nematerialusis turtas				
I.1 Pleiros darbai				
I.2 Programinė įranga ir jos licencijos				
I.3 Kitas nematerialusis turtas				
I.4 Nebaigtų projektai ir išankstiniai mokėjimai				
I.5 Prestižas				
II. Ilgalaikis materialusis turtas		2621972	2664636	
II.1 Žemė				
II.2 Pastatai			679972	682549
II.3 Infrastruktūros ir kiti statiniai			553098	567479
II.4 Nekilnojamosios kultūros vertės			1028656	1028656
II.5 Mašinos ir įrenginiai			92804	95285
II.6 Transporto priemonės			215227	227858
II.7 Kilojamosios kultūros vertės				
II.8 Baldai ir biuro įranga			7871	5546
II.9 Kitas ilgalaikis materialusis turtas			28544	41463
II.10 Nebaigtą statybą ir išankstiniai mokėjimai			15800	15800
III. Ilgalaikis finansinis turtas				
IV. Mineraliniai ištakliai ir kitas ilgalaikis turtas				
<b>B. BIOLOGINIS TURTAS</b>				
<b>C. TRUMPALAIKIS TURTAS</b>			95678	79357
I. Atsargos		2	45491	42969
I.1 Strateginės ir neličiamosios atsargos				
I.2 Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius			2284	257
I.3 Nebaigtą gaminti produkcija ir nebaigtos vykdysti sutartys				
I.4 Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			43207	42712
I.5 Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti				
II. Išankstinių apmokejimai		3	912	1255
III. Pervieju metus gautinos sumos		4	38072	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			36927	27748
III.6 Kitos gautinos sumos				8
IV. Trumplaikės investicijos				
V. Pingai ir pinigų ekvivalentai		5	11203	5683
VI. IS VISO TURTO:			2717650	2743993
<b>D. FINANSAVIMO SUMOS</b>		6	1647921	1682511
I. IS valstybės biudžeto			874661	903957
II. IS savivaldybės biudžeto			7673	7673
III. IS Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			749673	760992
IV. IS kitų salinių			15914	9889
<b>E. ISIPAREIGOJIMAI</b>		7	36771	28057
I. Ilgalaikai isipareigojimai				
I.1 Ilgalaikiai finansiniai isipareigojimai				
I.2 Ilgalaikiai atidėjiniai				
I.3 Kiti ilgalaikiai isipareigojimai				
II. Trumplaikiai isipareigojimai			36771	28057
II.1 Ilgalaikių atidėjiniių einaunyti metų dalis ir trumplaikiai atidėjiniai				
II.2 Ilgalaikių isipareigojimų einaunyti metų dalis				
II.3 Trumplaikiai finansiniai isipareigojimai				
II.4 Mokėtinis subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos				
II.5 Mokėtinis sumos iš Europos Sąjungos biudžetą				
II.6 Mokėtinis sumos į biudžetus ir fondus				
II.6.1 Gražintinos finansavimo sumos				
II.6.2 Kitos mokėtinis sumos biudžetu				
II.7 Mokėtinos socialinės įmokos				
II.8 Gražintini mokesčiai, įmokos ir ju permokos				
II.9 Tiekiėjams mokėtinis sumos			3096	450
II.10 Su darbo santykiais susiję isipareigojimai				
II.11 Sukauptos mokėtinis sumos			33460	27607
II.12 Kiti trumplaikiai isipareigojimai			215	
<b>F. GRYNASIS TURTAS</b>		8	1032958	1033425
I. Dalininkų kapitalas				
II. Rezervai			1028656	1028656
II.1 Tiekrosios vertės rezervas			1028656	1028656
II.2 Kit rezervai				
III. Nuosavybės metodo įtaka				
IV. Sukauptas pervažis ar deficitas			4302	4769
IV.1 Einaunyti metu pervažis ar deficitas			-467	916
IV.2 Ankstesnių metų pervažis ar deficitas			4769	3853
<b>G. MAŽUMOS DALIS</b>	IS VISO FINANSAVIMO SUMU, ISIPAREIGOJIMU, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2717650	2743993

Direktorė

  
Audronė Žičkutė

Vyresnioji buhalterė



Krystyna Lialko

Neries regioninio parko direkcija

188763612, Dūkštos, Vilniaus rajonas

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

**PAGAL 2014 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2014 04 15

*Pateikimo valiuota ir tikslumas: litais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>123375</b>	<b>153004</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		<b>123270</b>	<b>153004</b>
I.1.	IŠ valstybės biudžeto		<b>110050</b>	<b>112489</b>
I.2.	IŠ savivaldybių biudžetų			<b>4801</b>
I.3.	IŠ ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		<b>13133</b>	<b>35578</b>
I.4.	IŠ kitų finansavimo šaltinių			<b>87</b>
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		<b>105</b>	
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		<b>105</b>	
III.2.	Pervestinė pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>		<b>-123842</b>	<b>153057</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		<b>-67085</b>	<b>62698</b>
II.	NUSIDÈVĒJIMO IR AMORTIZACIJOS		<b>-45362</b>	<b>73454</b>
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ			<b>-3866</b>
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		<b>-4097</b>	<b>5046</b>
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			<b>-50</b>
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		<b>-1045</b>	<b>1114</b>
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŪ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		<b>-1623</b>	<b>5986</b>
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		<b>-606</b>	<b>578</b>
XIV.	KITOS		<b>-108</b>	<b>91</b>
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>-467</b>	<b>-53</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>-467</b>	<b>-53</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>-467</b>	<b>-53</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

Audronė Žičkutė

Vyresnioji buhalterė

Krystyna Lialko

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

El. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpi										
		Finansavimo sumų likutis išskyrus ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginimai gautą turėt	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlyginimai gautas turtas	Perduota kitemis vienojo sektorius sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne vienojo sektorius savo veikai	Finansavimo sumų (gautinių) suntos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinių) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
1	2	3	4	5	6	6	8	9	10	11	12	13
<b>1. Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):</b>												
1.1. nepripažintam turui įsigyt 1.2. kitoms išlaidoms kompenzuoti	902694	5658	903957	71897	220			101413				874661
								34800				873772
								66613				889
<b>2. Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):</b>												
2.1. nepripažintam turui įsigyt 2.2. kitoms išlaidoms kompenzuoti	7314	359										7314
												359
<b>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):</b>												
3.1. nepripažintam turui įsigyt 3.2. kitoms išlaidoms kompenzuoti 4. Iš kitų šaltinių: 4.1. nepripažintam turui įsigyt 4.2. kitoms išlaidoms kompenzuoti 5. Iš viso finansavimo sumų	760992	1814	9889	6113	5665	4224	6050	1162511	178010	2034	114634	1647921
												749673
												15914
												5728
												10186

\* Šioje skiltelyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praejusio ataskaitinio laikotarpio klaicių taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“  
5 priedas

### FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Atskaitinio laikotarpio pradžioje		Atskaitinio laikotarpio pabaigoje				
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	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		874661	874661	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		7673	7673		7673	7673	
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		749673	749673	
4.	Iš kitų šaltinių		9889	9889		15914	15914	
5.	Iš viso		1682511	1682511		1647921	1647921	