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

2014-07-15 Nr. V3-212- (3.10)

Į Nr.

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2014 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 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 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 nepirko 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 – 2576480 Lt.

2. Atsargos sudaro – 46389 Lt. Registruojant apskaitoje, atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina.

3. Išankstinius apmokėjimus sudaro: ateinančio laikotarpio sąnaudos – 1417 Lt bei sumokėtas avansas tiekėjams, vadovaujantis sutartimi pagal projektą – 8755 Lt.

4. Per vienerius metus gautinos sumos – 34936 Lt: Vilniaus centrinio knygyno skola už parduotas knygas – 1295 Lt, sukauptos gautinos sumos – 33641 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 13811 Lt : pavedimų atsiskaitomoje sąskaitoje - 11319 Lt, parama – 2415 Lt bei įplaukos už paslaugas – 77 Lt

6. Finansavimo sumas sudaro 1614559 Lt. Šią sumą sudaro finansavimas:

- biudžeto 856196 Lt;
- savivaldybės 9985 Lt;
- Europos Sąjungos 736539 Lt;
- kitų šaltinių 11839 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. birželio 30 d. direkcija liko skolinga tiekėjams už paslaugas ir prekes 2920 Lt, 210 Lt sudaro skola darbuotojams pagal avanso apyskaitas.

30951 Lt sukaupti nepanaudoti atostoginiai ir darbdavio mokamas socialinis draudimas.

8. Grynasis turtas sudaro 1033148 Lt. Šias pajamos sudaro: atsargų likutis- 2200 Lt, 1295 Lt – knygyno skola (pajamos už parduotus leidinius), spėc. lėšų sąskaitoje likutis – 77 Lt, 374 Lt- pajamos už parduotą ilgalaikį turtą, spėc. lėšos – 546 Lt bei tikrosios vertės rezervas – 1028656 Lt.

9. Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro 330 Lt : tai yra pajamos gautos iš paslaugų teikimo 330 Lt bei apskaičiuotos ir pervestinos baudos – 25 Lt.

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

Direktorė Audronė Žičkutė

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

2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita"
2 priedas

Neries regioninio parko direkcija

188763612, Vilniaus g.3, Dūkštos, Vilniaus rajonas

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

2014 07 15

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	**ILGALAIKIS TURTAS**	1	2576480	2664636
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		2576480	2664636
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		677395	682549
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		538718	567479
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		1028656	1028656
II.5	Mašinos ir įrenginiai		90329	95285
II.6	Transporto priemonės		202595	227858
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		7363	5546
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		15624	41463
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		15800	15800
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	**BIOLOGINIS TURTAS**			
C.	**TRUMPALAIKIS TURTAS**		105308	79357
I.	Atsargos	2	46389	42969
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		3648	257
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		42741	42712
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	3	10172	1255
III.	Per vienus metus gautinos sumos	4	34936	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		1295	1694
III.5	Sukauptos gautinos sumos		33641	27748
III.6	Kitos gautinos sumos			8
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	5	13811	5683
	IŠ VISO TURTO:		2681788	2743993
D.	**FINANSAVIMO SUMOS**	6	1614559	1682511
I.	Iš valstybės biudžeto		856196	903957
II.	Iš savivaldybės biudžeto		9985	7673
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		736539	760992
IV.	Iš kitų šaltinių		11839	9889
E.	**ĮSIPAREIGOJIMAI**	7	34081	28057
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		34081	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	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		2920	450
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		30951	27607
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		210	
F.	**GRYNASIS TURTAS**	8	1033148	1033425
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		1028656	1028656
II.1	Tikrosios vertės rezervas		1028656	1028656
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		4492	4769
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-277	916
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		4769	3853
G.	**MAŽUMOS DALIS**			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2681788	2743993

Direktorė Audronė Žičkutė

Vyresnioji buhalterė Krystyna Lialko

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

Neries regioninio parko direkcija

188763612, Dūkštos, Vilniaus rajonas

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2014 BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2014 07 15

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS**		**247406**	**326053**
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		**247076**	**325173**
I.1.	Iš valstybės biudžeto		**212259**	**245021**
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		**188**	**4982**
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		**26266**	**71287**
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		**8363**	**3883**
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	9	**330**	**880**
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		**355**	**880**
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		**-25**	
B.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS**		**247683**	**325587**
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		**126214**	**119006**
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		**90853**	**147046**
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		6246	7154
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		9566	10797
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		50	100
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1767	18929
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		4207	19703
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1386	2625
XIV.	KITOS		7394	227
C.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**-277**	**466**
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**		**-277**	**508**
I.	**NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA**			
J.	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**-277**	**508**
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė _____ Audronė Žičkutė

Vyresnioji buhalterė _____ Krystyna Lialko

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
4 priedas

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			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 jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	6	8	9	10	11	12	13
1.	**Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):**	903957	158926		220			206907				856196
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	902694	10922		220			71934				841902
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1263	148004					134973				14294
2.	**Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):**	7673	2500					188				9985
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	7314						188				7126
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	359	2500									2859
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			1814			26267				736539
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	760992			1814			26267				736539
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	**Iš kitų šaltinių:**	9889	10312					8362				11839
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	5665		4				389				5280
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	4224	10312	-4				7973				6559
5.	**Iš viso finansavimo sumų**	1682511	171738		2034			241724				1614559

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

Neries regioninio parko direktorė

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
5 priedas

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**		**856196**	**856196**
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		**7673**	**7673**		**9985**	**9985**
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansvimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)		**760992**	**760992**		**736539**	**736539**
4.	Iš kitų šaltinių		**9889**	**9889**		**11839**	**11839**
5.	Iš viso		**1682511**	**1682511**		**1614559**	**1614559**

Neries regioninio parko direktorė
Audronė Žičkutė