



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

2015-04-30

I

Nr. V3- 93 - (3.10)

Nr.

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2015 METŪ 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 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 direktoriés 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. direktoriés įsakymu Nr. 27V. Ilgalaikiam turtui, kuris turi likutinę vertę, buvo pakeista metinė nusidėvėjimo suma, taikant tiesiogiai proporcinę nusidėvėjimo skaičiavimo metodą. Kiekvieną 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 sunaudojamas pajamoms uždirbtį 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 500 EUR yra priskiriamais ūkiniam inventoriumi. 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. 2015 m. per 1 k. buvo nurašyta: kompiuteris ir kompiuterinė įranga bei rašomasis spaudsintuvas, jie priduoti į atliekų supirkimo punktą. 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 – 415455 EUR.

2. Atsargos sudaro – 12766 EUR. Registruojant apskaitoje, atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina.

3. Išankstinius apmokėjimus sudaro: ateinančio laikotarpio sąnaudos – 196 EUR bei sumokėtas avansas tiekėjams, vadovaujantis sutartimi pagal projektą – 57 EUR.

4. Per vienerius metus gautinos sumos – 9660 EUR 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 2946 EUR : pavedimų atsiskaitomoje sąskaitoje - 1695 EUR , parama – 1224 EUR, įplaukos už paslaugas – 27 EUR.

6. Finansavimo sumas sudaro 430523 EUR. Šią sumą sudaro finansavimas:

- biudžeto 222400 EUR;
- savivaldybės 1922 EUR;
- Europos Sąjungos 201906 EUR;
- kitų šaltinių 4295 EUR.

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

7. Trumpalaikiai įsipareigojimai:

2015 m. kovo 31 d. direkcija liko skolinga tiekėjams už paslaugas ir prekes 743 EUR.

9175 sukaupti nepanaudoti atostoginiai ir darbdavio mokamas socialinis draudimas.

3 EUR skola direkcijos darbuotojams pagal avango apyskaitą.

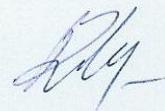
8. Grynasis turtas sudaro 635 EUR. Šias pajamos sudaro: atsargų likutis- 608 EUR; spēc. lēšų saskaitoje likutis – 27 EUR.

9. Pagrindinės veiklos pajamos sudaro 30767 EUR.

10. Pagrindinės veiklos sąnaudos sudaro 30824 EUR.

Kita informacija: nebalansinės saskaitos likutis sudaro 25631 EUR, pagal panaudą gautas turtas – 13500 EUR.

Direktorė



Audronė Žičkutė

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

Neries regioninio parko direkcija

188763612, Vilniaus g. 3, Dūkštos, Vilniaus rajonas

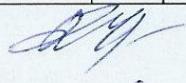
**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2015 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2015 04 27

Pateikimo valiuota ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A. ILGALAIKIS TURTAS			415455	424888
I. Nematerialusis turtas				
I.1 Pleros darbai				
I.2 Programinė įranga ir jos licencijos				
I.3 Kiti nematerialusis turtas				
I.4 Nepaigti projektai ir išankstiniai mokejimai				
I.5 Prestižas				
II. Ilgalaikeis materialusis turtas		1	415455	424888
II.1 Žemė				
II.2 Pastatai			193948	194694
II.3 Infrastruktūros ir kiti statiniai			143529	147694
II.4 Nekilnojamosios kultūros vertybės				
II.5 Mašinos ir įrenginiai			24010	24727
II.6 Transporto priemonės			47701	51359
II.7 Kipnajamosios kultūros vertybės				
II.8 Badai ir biuro įranga			1691	1838
II.9 Kiti ilgalaikeis materialusis turtas				
II.10 Nepaigta statyba ir išankstiniai mokejimai			4576	4576
III. Ilgalaikeis finansinius turtas				
IV. Mineriniai ištekliai ir kitas ilgalaikeis turtas				
B. BIOLOGINIS TURTAS				
C. TRUMPALAIKIS TURTAS			256424	23081
I. Atsargos		2	12766	13176
I.1 Strateginės ir neliečiamosios atsargos				
I.2 Medžiagos, žaliavos ūkinis inventorius			2055	2038
I.3 Nepaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdysti sutartys				
I.4 Paigaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			10711	11138
I.5 Ilgalaikeis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti				
II. Išankstiniai apmokejimai		3	252	404
III. Per vieną metus gautinos sumos			9660	7328
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				
III.5 Sukauptos gautinos sumos		4	9660	7328
III.6 Kitos gautinos sumos				
IV. Trupplalaikės investicijos				
V. Pinigai ir pinigų ekvivalentai		5	2946	2173
IS VISO TURTO:			441079	447969
D. FINANSAVIMO SUMOS		6	430523	439744
I. Iš valstybės biudžeto			222400	228514
II. Iš savivaldybės biudžeto			1922	2006
III. Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			201906	205709
IV. Iš ktų šaltinių			4295	3515
E. ISIPAREIGOJIMAI		7	9921	7533
I. Ilgalaikei isipareigojimai				
I.1 Ilgalaikei finansiniai isipareigojimai				
I.2 Ilgalaikei atidėjimai				
I.3 Kiti ilgalaikei isipareigojimai				
II. Trupplaikei isipareigojimai			9921	7533
II.1 Ilgalaikei atidėjinių einamuių metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai				
II.2 Ilgalaikei isipareigojimų einamujų metų dalis				
II.3 Trupplaikei finansiniai isipareigojimai				
II.4 Mokėtinis subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos				
II.5 Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžetą				
II.6 Mokėtinis sumos i biudžetą ir fondus				
II.6.1 Gražintinos finansavimo sumos				
II.6.2 Kitos mokėtinos sumos biudžetui				
II.7 Mokėtinis socialinės įmokos				
II.8 Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos				
II.9 Tiekiėjams mokėtinos sumos			743	225
II.10 Su darbo santykiais susiję isipareigojimai				
II.11 Sukauptos mokėtinos sumos			9175	7308
II.12 Kiti trumpalaikiai isipareigojimai			3	
F. GRYNASIS TURTAS		8	635	692
I. Daliniukų kapitalas				
II. Rezervai				
II.1 Tikrosios vertės rezervas				
II.2 Kiti rezervai				
III. Nuosavybės metodo įtaka				
IV. Sukauptas pervažis ar deficitas			635	692
IV.1 Einamujų metų pervažis ar deficitas			-57	-689
IV.2 Ankstesnių metų pervažis ar deficitas			692	1381
G. MAŽUMOS DALIS	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMU, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		441079	447969

Direktorė


Audronė Žičkutė

Vyresnioji buhalterė


Krystyna Lialko

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2015 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2015 04 27

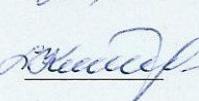
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsnai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Pračėjės ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	9	30767	35732
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		30767	35702
I.1.	Iš valstybės biudžeto		26699	31873
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		84	
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3804	3804
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		180	25
II.	MOKESCIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			30
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			30
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	10	-30824	-35867
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-17913	-19429
II.	NUSIDĒVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-9434	-13138
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-1106	-1120
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		-1040	-1187
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			-14
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-175	-303
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŪ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-1010	-470
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-120	-175
XIV.	KITOS		-26	-31
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-57	-135
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
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		-57	-135
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-57	-135
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė


Audronė Žižkutė

Vyresnioji buhalterė


Krystyna Lialko

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltini, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpi pateikimo žemėsio lygio finansinių ataskaitų atskinanajame rašte formą)

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpi						Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpi pabaigoje
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpi pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatygintini gautą turtaq-	Neatygintini gautas turtas pergrupavimas*	Perduota kiliems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų pardavimo savo veikai	Finansavimo sumos (gautinių) pasikeitimas	
1	1. Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):							
1.1.	nepiniginiam turui išsigyti	228514	18285			-24399		222400
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	228236	1079			-7038		222277
		278	17206			-17361		123
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):					-84		1922
2.1.	nepiniginiam turui išsigyti	1902				-84		1818
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	104						104
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neiskaitant finansavimo sumų iš valstybių ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):					-3803		201906
3.1.	nepiniginiam turui išsigyti	205709						
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti							
4.	Iš kitų šaltinių:	3515	960					
4.1.	nepiniginiam turui išsigyti	1672	168			-180		4295
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1843	960	-168		-168		1672
5.	Iš viso finansavimo sumų	439744				-12		2623
						-28466		430523

* Šioje skiltynje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, pradedus ataskaitinio laikotarpio kaičių taisymas iš valutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

Neris regioninio parko direktores
Audronė Žičkutė

H. Šilčiaus Žemicė

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUCIAI

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Įš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Įš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1.	Įš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalių, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	228514	228514		222400	222400	
2.	Įš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalių, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	2006	2006		1922	1922	
3.	Įš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybių ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)	205709	205709		201906	201906	
4.	Įš kitų šaltinių	3515	3515		4295	4295	
5.	Įš viso	439744	439744		430523	430523	

Neris regioninio parko direktoriė
Audronė Žickutė 