



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

2015-07-27

I

Nr. V3-~~77~~ - (3.10)

Nr.

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2015 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 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 planč 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 materialiojo turto vertės nustatymo ir ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) minimalių ir maksimalių ekonominį normatyvą 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. direktorių įsakymu Nr. 27V. Ilgalaikiam turtui, kuris turi likutinę vertę, buvo pakeista metinė nusidėvėjimo suma, taikant tiesiogiai proporcingą nusidėvėjimo skaičiavimo metodą. Kiekvienu mėnesį ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo suma yra pripažistama 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 uždirbtai 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 priskiriamas ūkiniam inventoriumi. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto pripažistama sąnaudomis ir apskaita tvarkom nebalansinėje sąskaitoje 0210001 „ Naudojamas ūkinis inventorius“ kiekine ir vertine išraiška pagal materialiai atsakingus asmenis.

Direkcijoje nepanaudotų atostogų rezervas registrojamas kiekvieno mėnesio paskutinę dieną.

III. Pastabos

1. Per ataskaitinį laikotarpį Neries regioninio parko direkcija ilgalaikio nematerialaus ir materialaus turto nepirkо. Direkcijos ilgalaikį materialų turą 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 – 406021 EUR.

2. Atsargos sudaro – 11288EUR. Registruojant apskaitoje, atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina.

3. Išankstinius apmokėjimus sudaro: ateinančio laikotarpio sąnaudos – 469 EUR bei sumokėtas avansas tiekėjams, vadovaujantis sutartimi pagal projektą – 1348 EUR.

4. Per vienerius metus gautinos sumos – 9698 EUR tai atostogų rezervas su soc. draudimu ir direkcijos patirtos sąnaudos, kurios bus finansuojamos iš valstybės biudžeto, bet joi dar nepateikta mokėjimo paraška.

5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai sudaro 6100 EUR : pavedimų atskaitomoje sąskaitoje - 4633 EUR , parama – 1219 EUR, iplaukos už paslaugas – 248 EUR.

6. Finansavimo sumas sudaro 423949 EUR. Šią sumą sudaro finansavimas:

- biudžeto 219688 EUR;
- savivaldybės 1898 EUR;
- Europos Sąjungos 198102 EUR;
- kitų šaltinių 4261 EUR.

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

7. Trumpalaikiai įsipareigojimai:

2015 m. birželio 30 d. direkcija liko skolingu tiekėjams už paslaugas ir prekes 815 EUR.

8269 sukaupti nepanaudoti atostoginiai ir darbdavio mokamas socialinis draudimas.

165 EUR nepervesta gauta bauda Valstybinei mokesčių inspekcijai.

8. Grynasis turtas sudaro 1726 EUR. Šias pajamos sudaro: atsargų likutis- 570 EUR; spēc. lēšų saskaitoje likutis – 248 EUR, nepanaudotos specialiosios lēšos – 789 EUR bei skola už parduotas paslaugas – 119 EUR.

9. Pagrindinės veiklos pajamos sudaro 64633 EUR.

10. Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro 1333EUR: tai yra pajamos gautos iš paslaugų teikimo- 1118 EUR bei apskaičiuotos ir pervestinos baudos – 215 EUR.

11. Pagrindinės veiklos sąnaudos sudaro 63599 EUR.

Kita informacija: nebalansinės saskaitos likutis sudaro 25371 EUR, pagal panaudą gautas turtas – 13500 EUR.

Direktorė



Audronė Žičkutė

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

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2015 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2015 07 22

Pateikimo valtuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGAIAIKIS TURTAS			406021 424888
I.	Nermaterialusis turtas			
I.1	Pietros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kita nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigtų projektų ir išankstiniai mokejimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgaikaikis materialusis turtas	1	406021	424888
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		193202	194694
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		139364	147694
II.4	Neįkilmėjamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		23293	24727
II.6	Transporto priemonės		44042	51359
II.7	Kilmėjamosios kultūros vertybės			
II.8	Budai ir biuro įranga			1544 1838
II.9	Kita ilgaikaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigtą stovybą ir išankstiniai mokejimai		4576	4576
III.	Ilgaikaikis finansinis turtas			
IV.	Mirleraičių ištakiai ir kitas ilgaikaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		28903 23081	
I.	Atsargos	2	11288	13176
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		814	
I.2	Medžiagos, žaliavos ir tūkinių inventorius			2038
I.3	Nebaigtą gamintą produkciją ir nebaigto vykdty sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		10474	11138
I.5	Ilgaikaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokejimai	3	1817	404
III.	Per vienius metus gautinios sumos		9698	7328
III.1	Gautinios trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautinių mokesčių ir socialinės īmokos			
III.3	Gautinios finansavimo sumos			
III.4	Gautinios sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugos		119	
III.5	Sukauptos gautinios sumos	4	9579	7328
III.6	Kitos gautinios sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pingai ir pinigų ekvivalentai	5	6100	2173
	IŠ VISO TURTO:		434924	447969
D.	FINANSAVIMO SUMOS	6	423949	439744
I.	Iš valstybės biudžeto		219688	228514
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1898	2006
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		198102	205709
IV.	Iš kitų saltingų		4261	3515
E.	ISIPAREIGOJIMAI	7		7533
I.	Ilgaikaikiai isipareigojimai			
I.1	Ilgaikaikiai finansiniai isipareigojimai			
I.2	Ilgaikaikiai atidėjimai			
I.3	Kita ilgaikaikiai isipareigojimai		9249	7533
II.	Trumpalaikiai isipareigojimai			
II.1	Ilgaikaikiai atidėjimai: einamųjų metu dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgaikaikiai isipareigojimų einamųjų metu dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai isipareigojimai			
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus		165	
II.5.1	Grąžintimos finansavimo sumos			
II.5.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetu		165	
II.7	Mokėtinios socialinės īmokos			
II.8	Grąžintinių mokesčių, īmokos ir ju permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos		815	225
II.10	Ši darbo santykiai susiję isipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos		8269	7308
II.12	Kita trumpalaikiai isipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	8	1726	692
I.	Dalinių kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo itaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1726	692
IV.1	Eिरamuju metu perviršis ar deficitas		1034	-689
IV.2	Anksčesniu metu perviršis ar deficitas		692	1381
G.	MAŽUMOS DALIS		434924	447969
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:			

Direktore

Audronė Žičkutė

Vyresnijcių buhalterė

Krystyna Lialko

Krystyna Lialko

Neries regioninio parko direkcija

188763612; Vilniaus g.3, Dūkštos, Vilniaus rajonas

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2015 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2015 07 22

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	9	64633	71654
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		63515	71558
I.1.	Iš valstybės biudžeto		55496	61474
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		108	55
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		7607	7607
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		304	2422
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	10	1118	96
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1333	103
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		-215	-7
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	11	-63599	-71734
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-34178	-36554
II.	NUSIDĖVĒJIMO IR AMORTIZACIJOS		-18867	-26313
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-1891	-1809
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		-2130	-2771
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			-15
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-270	-512
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-3000	-1218
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-3197	-401
XIV.	KITOS		-66	-2141
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1034	-80
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		1034	-80
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1034	-80
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

Audronė Žižkutė

Vyresnioji buhalterė

Krystyna Lialko

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpi						Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatgyintinių gautą turto	Neatgyintinių gautas turtas	Perduota kitoms viščių sektorius subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turtu pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų naudojimo ne viščių sektorius subjektams	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	1. Š valstybės biudžeto išskyruis valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų;	228514	45075	119		-54020		219688
1.1.	1.1. nepiniginiam turui išsigūti	228236	1833	119		-14987		215201
1.2.	1.2. kliomas išaidoms kompensuoti	278	43242			-39033		4487
2.	2. savivaldybės biudžeto išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, uzsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų;	2006				-108		1898
2.1.	2.1. nepiniginiam turui išsigūti	1902				-108		1794
2.2.	2.2. kliomas išaidoms kompensuoti	104						104
3.	3. Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri neįskaiant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti);	205709				-7607		198102
3.1.	3.1. nepiniginiam turui išsigūti	205709						
3.2.	3.2. kliomas išaidoms kompensuoti							
4.	4. iš kitų šaltinių:	3515	1050			-304		4261
4.1.	4.1. nepiniginiam turui išsigūti	1672		192		-234		1630
4.2.	4.2. kliomas išaidoms kompensuoti	1843	1050	-192		-70		2631
5.	5. iš viso finansavimo sumų	439744	46125	119		-62039		423949

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusios ataskaitinio laikotarpio klaudių tarymas ir valutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

Nerčios regioninio parko direktorė
Audronė Žičkutė

K. Liello autografas

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

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 dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		228514	228514		219688	219688
2.	Į savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)			2006	2006	1898	1898
3.	Į 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)			205709	205709	198102	198102
4.	Į kitų šaltinių	3515	3515			4261	4261
5.	Į viso	439744	439744			423949	423949

Neris regioninio parko direktoriė
Audronė Žičkutė

H. Siallo