



## 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. [info@neriesparkas.lt](mailto:info@neriesparkas.lt)

Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 188763612

Valstybinei saugomų teritorijų tarnybai  
prie aplinkos ministerijos  
Ekonomikos ir finansų skyriui

2016-07-28

I

Nr. V3-~~202~~- (3.10)

Nr.

### SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2016 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 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 proporcinę 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 uždirbtį ar viešosioms paslaugoms teikti, laikomas numatant jį parduoti ar paskirstyti vykdant numatytyą 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 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 gavo neatlygintinai ilgalaikį turtą iš Valstybinės saugomų teritorijų tarnybos – Pėsčiųjų tiltas Dūkštų ažuolyno ir Dūkštos upelio slėnyje bei nupirko kompiuterį. Direkcijos ilgalaikį materialų turtą sudaro: pastatai, infrastruktūros ir kiti statiniai, transporto priemonės, baldai ir biuro įranga, kitas ilgalaikis turtas bei ilgalaikis finansinis turtas, kurį sudaro apskaičiuotą grąžintiną darbo užmokesčio sumą. Nusidėvėjimas skaičiuojamas tiesiogiai proporcingu būdu. Ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė – 425637 EUR.

2. Atsargos sudaro – 21140 EUR. Registruojant apskaitoje, atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina.

3. Išankstinius apmokėjimus sudaro: ateinančio laikotarpio sąnaudos – 680 EUR

4. Per vienerius metus gautinos sumos – 11886 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 6479 EUR : pavedimų atskaitomoje sąskaitoje - 4748 EUR , parama – 1731 EUR

6. Finansavimo sumas sudaro 448556 EUR. Šią sumą sudaro finansavimas:

- biudžeto 203156 EUR;
- savivaldybės 1574 EUR;
- Europos Sąjungos 240519 EUR;
- kitų šaltinių 3307 EUR.

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

7. Trumpalaikiai įsipareigojimai:

2016 m. birželio 30 d. direkcija liko skolingo tiekėjams už paslaugas ir prekes 1154 EUR.

8586 Eur sukaupti nepanaudoti atostoginiai ir darbdavio mokamas socialinis draudimas.

45 Eur nepervestos lėšos Valstybinei saugomų teritorijų tarnybai už parduotus bilietus.

8. Grynasis turtas sudaro 3434 EUR. Šias pajamas sudaro: atsargų likutis- 972 EUR; nepanaudotos specialiosios lėšos – 2462 EUR
9. Pagrindinės veiklos finansavimo pajamas sudaro 70726 EUR.
10. Pagrindinės veiklos kitos pajamas sudaro 3247EUR: tai yra pajamas gautos iš paslaugų teikimo.
11. Pagrindinės veiklos sąnaudos sudaro 72061 EUR.

Kita informacija: nebalansinės sąskaitos likutis sudaro 31618 EUR, pagal panaudą gautas turtas – 13400 EUR.

Direktorė

 Audronė Žičkutė

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

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2016 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2016 07 27

Pateikimo valiuota ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	<b>ILGAIKIS TURTAS</b>		425637	390819
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Pleiros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitų nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigtų projektai ir išankstiniai mokejimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaičios materialusis turtas	1	425637	386974
II.1	Zemė			
II.2	Pustatai		190465	191958
II.3	Infrastruktūros ir kitų statinių		177084	132423
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		21853	23350
II.6	Transporto priemonės		30628	37945
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1762	1298
II.9	Kitų ilgalaičios materialusis turtas			
II.10	Nebaigtą statybą ir išankstiniai mokejimai			
III.	Ilgalaičios finansinis turtas		3845	3845
IV.	Mūjerainių išteklių ir kitas ilgalaičios turtas			
B.	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
C.	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		40185	21881
I.	Atsargos	2	21140	9624
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		1190	1342
I.3	Nebaigtą gaminti produkciją ir nebaigtais vykdysti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		19950	8282
I.5	Ilgalaičios materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Isankstiniai apmokejimai	3	680	706
III.	Per viešus metus gautinos sumos		11886	8289
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		202	202
III.2	Gautinių mokesčių ir socialinės imokos			
III.3	Gautinių finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		66	
III.5	Sunkuaptos gautinos sumos	4	11618	8058,15
III.6	Kitos gautinos sumos			29
IV.	Trumplaikės investicijos			
V.	Pingai ir pinigu ekvivalentai	5	6479	3262
IS VISO TURTO:			465822	412700
D.	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	6	448556	398975
I.	Is vystybos biudžeto		203156	200303
II.	Is savivaldybės biudžeto		1574	1612
III.	Is Europos Sajungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		240519	192925
IV.	Is kitų šalių		3307	4135
E.	<b>ISIPAREIGOJIMAI</b>	7	13832	12203
I.	Ilgalaičiai isipareigojimai		3845	3845
I.1	Ilgalaičios finansinės isipareigojimai			
I.2	Ilgalaičiai atidėjimai			
I.3	Kitų ilgalaičiai isipareigojimai		3845	3845
II.	Trumplaikiai isipareigojimai		9987	8358
II.1	Ilgalaičiai atidėjimų einaujančių metų dalis ir trumplaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaičiai isipareigojimų einaujančių metų dalis		202	202
II.3	Trumplaikiai finansinės isipareigojimai			
II.4	Mokėtinis subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinis sumos iš Europos Sajungos biudžeta			
II.6	Mokėtinis sumos iš biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinis sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinis socialinės imokos			
II.8	Grąžintinių mokesčių, imokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinis sumos		1154	112
II.10	Su darbo santykiais susiję isipareigojimai			
II.11	Sunkuaptos mokėtinis sumos		8586	8016
II.12	Kitų trumplaikiai isipareigojimai		45	27
F.	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	8	3434	1522
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tiltrosios vertės rezervas			
II.2	Kitų rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sunkuaptas perviršis ar deficitas		3434	1522
IV.1	Eiramųjų metų perviršis ar deficitas		1912	829
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1522	693
G.	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		465822	412700

Direktorė

*Kritiulė* Audronė Žilckutė

Vyresnioji buhalterė

*R. Lialko*

Krystyna Lialko

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“  
2 priedas

Neries regioninio parko direkcija

188763612; Vilniaus g.3, Dūkštos, Vilniaus rajonas

### VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

#### PAGAL 2016 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2016 07 26

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>	9	73973	64633
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		70726	63515
I.1.	Iš valstybės biudžeto	58805		55496
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		189	108
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		10663	7607
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1069	304
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	10	3247	1118
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		3247	1333
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			-215
B.	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>	11	-72061	-63599
I.	DARBO UŽMOKESCIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-40840	-34178
II.	NUSIDÉVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-18944	-18867
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-2044	-1891
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		-2376	2130
VI.	KVALIFIKACIJOS KĒLIMO		-275	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			-270
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-6382	-3000
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-1200	-3197
XIV.	KITOS			-66
C.	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		1912	1034
D.	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1912	1034
I.	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
J.	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		1912	1034
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktoriė

Audronė Žičkutė

Vyresnioji buhalterė

Krystyna Lialko

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį					
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginintai gautą turė- tinas	Neatlyginintai gautas turtas	Perduota kitens viestojo sektorius subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turtu part davimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdažinimo ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	8	9
						10	11
						12	13
1.	Is valstybės biudžeto išskyurus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų:	20303	50450	10281		-57878	203156
1.1.	nepiniginiam turui išsiguti	199758	2652	10281		-14141	198550
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	545	47798			-43737	4606
2.	Is savivaldybės biudžeto išskyurus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų;	1612	150			-188	1574
2.1.	nepiniginiam turui išsiguti	1568				-38	1530
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	44	150			-150	44
3.	Is Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neiskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	192925	58297			-10663	240519
3.1.	nepiniginiam turui išsiguti	192925		58297		-10663	240519
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	4135	227	14		-1069	3307
4.	Iš kitų šaltinių:					-863	901
4.1.	nepiniginiam turui išsiguti	918	832	14		-206	2406
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	3217	227	832		-69798	448556
5.	Is viso finansavimo sumų	398975	50827	68552			

\* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praečiusis ataskaitinio laikotarpio kladui taisymas ir vienotas kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

Vertės regioninio parko direktori<sup>ė</sup>  
Audronė Žičkutė *A. Ž.*  
H. Drėilius *H. Dr.*

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“  
5 priekas

**FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI**

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautinos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	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)		200303	200303		203156	203156
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		1612	1612		1574	1574
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)		192925	192925		240519	240519
4.	Iš kitų šaltinių		4135	4315		3307	3307
5.	Iš viso		398975	398975		448556	448556

Neris regioninio parko direktoriė  
Audronė Žičkutė *Audronė Žičkutė*  
*K. Micelis*