



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

Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 188763612

Valstybinei saugomų teritorijų tarnybai
prie aplinkos ministerijos
Ekonomikos ir finansų skyriui

2016-10-20 Nr. V3-~~296~~- (3.10)
I Nr.

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2016 METŲ III 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 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 ekonominėjų 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. 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 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 priskiriamas ūkiniam inventoriui. 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 – Pėsciuų tiltas Dūkštų ažuolyno ir Dūkštos upelio slėnyje, kompiuterius. 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 – 413759 EUR.

2. Atsargos sudaro – 25379 EUR. Registruojant apskaitoje, atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina.

3. Išankstinius apmokėjimus sudaro: ateinančio laikotarpio sąnaudos – 311 EUR sumokėtas avansas tiekėjams, vadovaujantis sutartimi – 2425 Eur.

4. Per vienerius metus gautinos sumos – 14068 EUR tai atostogų rezervas su soc. draudimu ir direkcijos patirtos sąnaudos, kurios bus finansuojamos iš valstybės biudžeto, bet joms dar nepateikta mokėjimo paraška, skola pirkėjų.

5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai sudaro 4444 EUR : pavedimų atskaitomoje sąskaitoje - 2720 EUR , parama – 1724 EUR

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

- biudžeto 197804 EUR;
- savivaldybės 1574 EUR;
- Europos Sąjungos 241784 EUR;
- kitų šaltinių 3945 EUR.

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

7. Trumpalaikiai įsipareigojimai:

2016 m. rugsėjo 30 d. direkcija liko skolingu tiekėjams už paslaugas ir prekes 2718 EUR.

8188 Eur sukaupti nepanaudoti atostoginiai ir darbdavio mokamas socialinis draudimas.

8. Grynasis turtas sudaro 4172 EUR. Šias pajamas sudaro: atsargų likutis- 1014 EUR; nepanaudotos specialiosios lėšos – 3158EUR
9. Pagrindinės veiklos finansavimo pajamas sudaro 112490 EUR.
10. Pagrindinės veiklos kitos pajamas sudaro 4474EUR: tai yra pajamas gautos iš paslaugų teikimo.
11. Pagrindinės veiklos sąnaudos sudaro 109840 EUR.

Kita informacija: nebalansinės sąskaitos likutis sudaro 31752 EUR, pagal panaudą gautas turtas – 13400 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 2016 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2016 10 20

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGAI AIKIS TURTAS		417604	390819
I.	Nematerialusis turtas			
1.1	Plėtros darbai			
1.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
1.3	Kitų nematerialusis turtas			
1.4	Nebaigtai projektai ir išankstiniai mokėjimai			
1.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	1	413759	386974
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		189719	191958
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		172919	132423
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		21104	23350
II.6	Transporto priemonės		26970	37945
II.7	Kilnajamiosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		3047	1298
II.9	Kitas ilgalaikus materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinius turtas		3845	3845
IV.	Minerinių išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		46628	21881
I.	Atsargos	2	25379	9624
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		5430	1342
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdysti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		19949	8282
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokejimai	3	2736	706
III.	Per vienius metus gautinos sumos		14068	8289
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinių sumos		202	202
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugos		236	
III.5	Sukauptos gautinos sumos	4	13630	8058.15
III.6	Kitos gautinos sumos			29
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pingai ir pinigu ekvivalentai	5	4445	3262
	IS VISO TURTO:		464232	412700
D.	FINANSAVIMO SUMOS	6	445107	398975
I.	IS viltystės biudžeto		197804	200303
II.	IS savivaldybių biudžeto		1574	1612
III.	IS Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		241784	192925
IV.	IS kito saltinginio		3945	4135
E.	ISIPAREIGOJIMAI	7	14953	12203
I.	Ilgalaikiai isipareigojimai		3845	3845
I.1	Ilgalaikiai finansiniai isipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai isipareigojimai		3845	3845
II.	Trumpalaikiai isipareigojimai		11108	8358
II.1	Ilgalaikų atidėjinų einaujančių metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikų isipareigojimų einaujančių metų dalis		202	202
II.3	Trumpalaikiai finansiniai isipareigojimai			
II.4	Mokėtinis subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinės finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinis socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir ju permokos			
II.9	Tiekėjamo mokėtinis sumos		2718	112
II.10	Ši darbo santykiai susiję isipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		8188	8016
II.12	Kiti trumpalaikiai isipareigojimai			27
F.	GRYNASIS TURTAS	8	4172	1522
I.	Dalinių kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		4172	1522
IV.1	Eिरामुju metu perviršis ar deficitas		2650	829
IV.2	Ankstesniu metu perviršis ar deficitas		1522	693
G.	MAŽUMOS DALIES			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		464232	412700

Direktore

R. Balys Audrone Žičkutė

Vyresnioji buhalterė

M. Lialko

Krystyna Lialko

Neries regioninio parko direkcija

188763612; Vilniaus g.3, Dūkštos, Vilniaus rajonas

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2016 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2016 10 20

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	9	112490	147605
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		108016	145676
I.1.	Iš valstybės biudžeto		90126	132671
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		188	179
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		14503	11411
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3199	1415
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ IMOKŪ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	10	4474	1929
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		4474	2144
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			-215
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	11	-109840	-146587
I.	DARBO UŽMOKEŠČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-62531	-49900
II.	NUSIDĒVĒJIMO IR AMORTIZACIJOS		-28459	-28301
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-2662	-2566
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		-4087	-3682
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-275	
VII.	PAPRASUTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-55	-53362
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-7844	-4893
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŪ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITU PASLAUGŲ		-3927	-3778
XIV.	KITOS			-105
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2650	1018
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		2650	1018
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2650	1018
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

Vyresnioji buhalterė

Ribiuly
Audronė Žičkutė

Krystyna Lialko

Wiesław

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpi						Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginimai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlyginimai gautas turas	Perduota kitems viešojo sektorius subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turtu pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savо veikai	
1	2	3	4	5	6	8	9	10
1.	Is valstybės biudžeto išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų:	200303	75732	11191		89422		197804
1.1.	nepiniginiam turui išgyti	199758	4598	11191		21731		193816
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	545	71134			67691		3988
2.	Is savivaldybės biudžeto išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų:	1612	150			188		1574
2.1.	nepiniginiam turui išgyti	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		63362		14503		241784
3.1.	nepiniginiam turui išgyti	192925		63362		14503		241784
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	4135	1454	14		1658		3945
4.	Is kitų šaltinių:	918	848	14		883		897
4.1.	nepiniginiam turui išgyti	3217	1454	-848		775		3048
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	398975	77336	74567		105771		445107
5.	Is viso finansavimo sumų							

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sunų pergrupavimas, praejusio ataskaitinio laikotarpio kliaidų taisymas iš valutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

Neries regioninio parko direktori^š
Audronė Žičkutė 
Audronė Žičkutė

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautinos)	Įš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautinos)	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)	200303	200303		197804	197804	
2.	Įš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų 2. dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	1612	1612		1574	1574	
3.	Įš 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		241784	241784	
4.	Įš kitų šaltinių	4135	4315		3945	3945	
5.	Įš viso	398975	398975		445107	445107	

Nerijos regioninio parko direktoriū
Audronė Žickutė *Audronė Žickutė*

M. Dr. išleido M. Kručka *M. Kručka*