



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

2017-04-21

Į

Nr. V3-138-(3.18)

Nr.

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2017 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 strategiją, politiką, 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 ekonominių normatyvų viešojo sektoriaus subjektams patvirtinimo“ (Žin., 2009. Nr.72-2921) 2,3 punktais, direkcijos valdomo ilgalaikio turto naudingų 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. 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 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 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 ataskaitinių laikotarpį Neries regioninio parko direkcija įsigijo krūmapjovę Husqvarna už 796,49 EUR iš pajamų už teikiamas paslaugas. Direkcijos ilgalaikį materialų turą 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 – 397039,75 EUR.

2. Atsargos sudaro – 24345,24 EUR. Registruant apskaitoje, atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina.

3. Išankstinius apmokėjimus sudaro: ateinančio laikotarpio sąnaudos – 600,31 EUR , sumokėtas avansas tiekėjams, vadovaujantis sutartimi – 1004,64 Eur.

4. Per vienerius metus gautinos sumos – 14307,90 EUR tai atostogų rezervas su soc. draudimu ir direkcijos patirtos sąnaudos, kurios bus finansuojamos iš valstybės biudžeto, bet joms dar nepateikta mokėjimo paraiška, skola pirkėjų.

5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai sudaro 5420,31 EUR : pavedimų atskaitomoje sąskaitoje - 1518,95, EUR , parama – 2074,03 EUR, už lankytojų bilietus surinkta sąskaitoje – 1827,33

6. Finansavimo sumas sudaro 420835,04 EUR. Šią sumą sudaro finansavimas:

- biudžeto 182538,26 EUR;
- savivaldybės 1520,05 EUR;
- Europos Sąjungos 231137,46 EUR;
- kitų šaltinių 5639,27 EUR.

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

7. Trumpalaikiai įsipareigojimai:

2017 m. kovo 30 d. direkcija liko skolinga tiekėjams už paslaugas ir prekes 1172,38 EUR.

10845,65 EUR sukaupti nepanaudoti atostoginiai ir darbdavio mokamas socialinis draudimas.

8. Grynas turtas sudaro 5302,38 EUR. Šias pajamos sudaro: atsargų likutis- 1494,21 EUR; nepanaudotos specialiosios lėšos – 964,8 EUR, nepanaudotas bilietų likutis sąskaitoje – 1843,37 Eur, sumokėtas avansas tiekėjams, vadovaujantys sutartimi – 1000 Eur.

9. Pagrindinės veiklos finansavimo pajamos sudaro 36262,86 EUR.

10. Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro 879,5 EUR: tai yra pajamos gautos iš paslaugų teikimo.

11. Pagrindinės veiklos sąnaudos sudaro 36539,89 EUR.

Kita informacija: nebalansinės sąskaitos likutis sudaro 30044,39 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 2017 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2017 04 19

Pateikimo valiuota ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGAIKIS TURTAS			
I.	Neįgalaičiusis turtas		397039,75	405957,53
I.	Plėtros darbai			
I.2	Priderginė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitaus nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigtų projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaičius materialusis turtas	1	394004,17	402921,95
II.1	Zemė			
II.2	Pastatai		188226	188972,35
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		163195,03	167496
II.4	Nedilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		20402,84	20355,09
II.5	Transporto priemonės		19652,77	23311,16
II.7	Kultivojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		2527,53	2787,35
II.9	Kitaus ilgalaičius materialusis turtas			
II.10	Nebaigtą statyby ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaičius finansinius sumos		3035,58	3035,58
IV.	Minerų ištekliai ir kitas ilgalaičius turtas			
B.	BIOLŪGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		45678,4	44304,82
L.	Atsigręs	2	24345,24	23949,46
I.	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		6398,4	5698,88
I.3	Nebaigtą gamintą produkciją ir nebaigtos vykdytų sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		17946,84	18250,58
I.5	Ilgalaičius materialusis ir biologinius turtus, skirtas parduoti			
II.	Kankstinių apmokejimai	3	1604,95	1739
III.	Per viešus metus gautinos sumos		14307,9	11599,42
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautinių mokesčiai ir socialinės imokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugos		109	2
III.5	Sukauptos gautinos sumos	4	14198,9	11550,7
III.6	Kitos gautinos sumos			46,72
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	5	5420,31	7016,94
	IS VISO TURTO:		442718,15	450262,35
D.	FINANSAVIMO SUMOS	6	420835,04	431612,64
I.	IS vystymės biudžeto		182538,26	188279,37
II.	IS savivaldybės biudžeto		1520,05	1558,47
III.	IS Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		231137,46	235509,69
IV.	IS kitų salinių		5639,27	6265,11
E.	ISIPAREIGOJIMAI	7	16580,73	13949,8
I.	Ilgalaičiai isipareigojimai		3035,58	3035,58
I.1	Ilgalaičiai finansiniai isipareigojimai			
I.2	Ilgalaičiai atidėjimai			
I.3	Kitų ilgalaičiai isipareigojimai		3035,58	3035,58
II.	Trumpalaikiai isipareigojimai			
II.1	Ilgalaičiai atidėjimai einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaičiai isipareigojimu einamųjų metų dalis		809,48	809,48
II.3	Trumpalaikiai finansiniai isipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subdžios, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžetą			
II.5	Mokėtinos sumos iš biudžetų ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetu			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gazintini mokesčiai, imokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjamo mokėtinis sumos		1172,38	780,51
II.10	Sudarbo santykiais susiję isipareigojimai		677,64	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		10845,65	9284,23
II.12	Kitų trumpalaikiai isipareigojimai		40	40
F.	GRYNOJO TURTAS	8	5302,38	4699,91
I.	Daliniųčių kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kitų rezervai			
III.	Nuosavybės metodo itaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		5302,38	4699,91
IV.1	Einantį metu perviršis ar deficitas		602,47	3177,83
IV.2	Anksčesnį metu perviršis ar deficitas		4699,91	1522,08
G.	MAŽUMOS DALIES		442718,15	450262,35
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAZUMOS DALIES:			

Direktorė

Audronė Žickutė

Vyresnioji buhaltere

Krystyna Lialko

Neries regioninio parko direkcija

188763612; Vilniaus g.3, Dūkštos, Vilniaus rajonas

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2017 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2017 04 19

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		9	37142,36
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS			36262,86
I.1.	Is valstybės biudžeto		30069,12	29516
I.2.	Is savivaldybių biudžetų		38,42	558
I.3.	Is ES, ižsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		4372,23	6833
I.4.	Is kitų finansavimo šaltinių		1783,09	38
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	10	879,5	748
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		879,5	748
III.2.	Perves inų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		11	-36539,89
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO			-21826,79
II.	NUSIDĖVĒJIMO IR AMORTIZACIJOS			-9714,27
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ			-1084,14
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			-1282,6
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			-15
VII.	PAPRASATOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTIĘJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŪ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA			-1547,2
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			-5231
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-1084,89	-240
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			602,47
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			602,47
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			602,47
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

dir. Žižkutė
Audronė Žižkutė

Vyresnioji buhalterė

dr. Krystyna Lialko

Krystyna Lialko

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

EL. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (graujas), neatskirtinai gautą turė-	Neatskirtinai gautas turtas pergrupavimasis*	Perduota kitiem viesto sektorius subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turtu pardavimo savо veikai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo turto pardavimo savо veikai	Finansavimo sumų grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinu) pasiteitimas	Finansavimo sumų grąžintos)	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	IS valstybės biudžeto išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų:	2	3	4	5	6	6	8	9	10	13
1.1.	IS valstybės biudžeto išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų:	188279,37	21856,51				-27597,62				18238,26
1.2.	kitoms išaišdomis kompenzacijoti	187575,39	87,37				-6404,45				182044,31
1.2.	kitoms išaišdomis kompenzacijoti	703,98	20983,14				-21193,17				493,95
2.	IS savivaldybės biudžeto išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų:	1558,47					-38,42				1520,05
2.1.	IS savivaldybės biudžeto išskyrus kitoms išaišdomis kompenzacijoti	1515,06					-38,42				1476,64
2.2.	kitoms išaišdomis kompenzacijoti	43,41									43,41
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):	235509,69					-4372,23				231137,46
3.1.	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):	235509,69					-4372,23				231137,46
3.2.	kitoms išaišdomis kompenzacijoti										
4.	IS kitų šaltinių:	6265,11	1148,86				-174,7				5639,27
4.1.	nepiniginiam turui išsigiti	895,38	674				-687,76				881,62
4.2.	kitoms išaišdomis kompenzacijoti	5369,73	1148,86	-674			-1086,94				4757,65
5.	IS viso finansavimo sumų	431612,64	23005,37				-33782,97				420335,04

* Šajie skiltynė rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praejusių ataskaitinio laikotarpio kaičių taisymas ir valutos kurso pokyčiai, susijusie su finansavimo sumomis

Neries regioninio parko direktori
Audronė Žičkutė

H. Šiaulės akte

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.	Ir valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		188279,37	188279,37		182538,26	182538,26
2.	Ir savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		1558,47	1558,47		1520,05	1520,05
3.	Ir 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)		235509,69	235509,69		231137,46	231137,46
4.	Ir kitų šaltinių		6265,11	6265,11		5639,27	5639,27
5.	Iš viso		431612,64	431612,64		420835,04	420835,04

Neris regioninio parko direktorė
Audronė Žickutė

M. dėreto akte