



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
priekš aplinkos ministerijos
Ekonomikos ir finansų skyriui

2017-07-25

I

Nr. V3-*247* - (3.18)

Nr.

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2017 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 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 vertybiems 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 bendojo 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 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. 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 inventorius 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. 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 suma. Nusidėvėjimas skaičiuojamas tiesiogiai proporcingu būdu. Ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė – 390759,41 EUR.

2. Atsargos sudaro – 22918,07 EUR. Registruant apskaitoje, atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina.

3. Išankstinius apmokėjimus sudaro: ateinančio laikotarpio sąnaudos – 672,28 EUR , sumokėtas avansas tiekėjams, vadovaujantis sutartimi – 1004,64 Eur.

4. Per vienerius metus gautinos sumos – 12844,1 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 9875,04 EUR : pavedimų atsiskaitomoje sąskaitoje - 6154,33 EUR , parama – 1393,55 EUR, už lankytojų bilietus surinkta sąskaitoje – 2327,16 EUR

6. Finansavimo sumas sudaro 419803,09 EUR. Šią sumą sudaro finansavimas:

- biudžeto 184368,03 EUR;
- savivaldybės 1075,96 EUR;
- Europos Sąjungos 229140,13 EUR;
- kitų šaltinių 5218,97 EUR.

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

7. Trumpalaikiai įsipareigojimai:

2017 m. birželio 30 d. direkcija liko skolingu tiekėjams už paslaugas ir prekes 1523,3 EUR.

8559,3 EUR sukaupti nepanaudoti atostoginiai ir darbdavio mokamas socialinis draudimas.

1164,91 Eur neišmokėtas darbo užmokestis bei darbdavio Sodra darbininkams iš Darbo biržos.

Apskaičiuota grąžintina darbo užmokesčio suma sudaro 3845,06 Eur, einamujų metų dalis sudaro 809,48 Eur.

8. Gynasis turtas sudaro 6213,46 EUR. Šias pajamas sudaro: atsargų likutis- 1911,75 EUR; nepanaudotos specialiosios lėšos – 974,55 EUR, nepanaudotas bilietų likutis sąskaitoje – 2327,16 Eur, sumokėtas avansas tiekėjams, vadovaujantys sutartimi – 1000 Eur.

9. Pagrindinės veiklos finansavimo pajamos sudaro 65905,51 EUR.

10. Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro 2865,5 EUR: tai yra pajamos gautos iš paslaugų teikimo.

11. Pagrindinės veiklos sąnaudos sudaro 67257,43 EUR.

Kita informacija: nebalansinės sąskaitos likutis sudaro 30042,05 EUR, pagal panaudą gautas turtas – 13400 EUR.

Direktoriė

Audronė Žižkutė

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

Neries regioninio parko direkcija

188763612; Vilniaus g.3, Dūkštos, Vilniaus rajonas

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

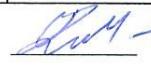
PAGAL 2017 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2017 07 24

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	9	68771,01	73973
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		65905,51	70726
I.1.	Iš valstybės biudžeto		54828,05	58805
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		482,51	189
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		6369,56	10663
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		4225,39	1069
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	10	2865,5	3247
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		2865,5	3247
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	11	-67257,43	-72061
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-42549,66	-40840
II.	NUSIDÈVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-12959	-18944
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-1863,53	-2044
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		-2796,48	-2376
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-90	-275
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-225,06	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-4552,94	-6382
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-2220,76	-1200
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1513,58	1912
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		1513,58	1912
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1513,58	1912
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė


Audronė Žičkutė

Vyresnioji buhalterė



Krystyna Lialko

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2017 07 24

Pateikimo valiuota ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGAIAKIS TURTAS		393794,99	405957,53
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitų nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigtų projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgaikiškasis materialusis turtas	1	390759,41	402921,95
II.1	Zemė			
II.2	Pastatai		187977,19	188972,35
II.3	Infrastruktūros ir kitų statiniai		161761,38	167496
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		20146,62	20355,09
II.6	Transporto priemonės		18433,3	23311,16
II.7	Kilpojamosios kultūros vertybės			
II.8	Budai ir biuro įranga		2440,92	2787,35
II.9	Kitos ilgaikiškasis materialusis turtas			
II.10	Nebaigtą statybą ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgaikiškasis finansinis turtas		3035,58	3035,58
IV.	Materiainių išteklių ir kitas ilgaikiškasis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		47314,13	44304,82
I.	Atsargos	2	22918,07	23949,46
I.1	Strateginės ir nelietočiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir tūkinis inventorius		5988,46	5698,88
I.3	Nebaigtą gaminti produkcija ir nebaigtos vykdymo sutartys			
I.4	Pagaminti produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		16929,61	18250,58
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Isarkštinių apmokėjimai	3	1676,92	1739
III.	Per vieną metus gautinos sumos		12844,1	11599,42
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		271	2
III.5	Sukauptos gautinos sumos	4	12573,1	11550,7
III.6	Kitos gautinos sumos			46,72
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pingai ir pinigų ekvivalentai	5	9875,04	7016,94
	IS VISO TURTO:		441109,12	450262,35
D.	FINANSAVIMO SUMOS	6	419803,09	431612,64
I.	IS vystybos biudžeto		184368,03	188279,37
II.	IS savivaldybės biudžeto		1075,96	1558,47
III.	IS Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		229140,13	235509,69
IV.	IS kitų šaltinių		5218,97	6265,11
E.	ISIPAREIGOJIMAI	7	15092,57	13949,8
I.	Ilgalaikiai isipareigojimai		3035,58	3035,58
I.1	Ilgalaikiai finansiniai isipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai isipareigojimai		3035,58	3035,58
II.	Trumpalaikiai isipareigojimai		12056,99	10914,22
II.1	Ilgalaikiai atidėjinių einautių metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikiai isipareigojimų einautių metų dalis		809,48	809,48
II.3	Trumpalaikiai finansiniai isipareigojimai			
II.4	Mokėtinis subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinis sumos iš Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinis sumos iš biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinis sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinis socialinės įmokos			
II.8	Gržintini mokesčiai, įmokos iš jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinis sumos		1523,3	780,51
II.10	Su darbo santykiais susiję isipareigojimai		1164,91	
II.11	Sukauptos mokėtinis sumos		8559,3	9284,23
II.12	Kiti trumpalaikiai isipareigojimai			40
F.	GRYNOJI TURAS	8	6213,46	4699,91
I.	Dalinių kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodai įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		6213,46	4699,91
IV.1	Eliašių metu perviršis ar deficitas		1513,58	3177,83
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			4699,91
G.	MAZUMOS DALIS		441109,12	450262,35
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMU, GRYNOJO TURTO IR MAZUMOS DALIES:			

Direktorė

 Audronė Žičkutė

Vyresnioji buhalterė

 Krystyna Lialko

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginimai gautą turfq-	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlyginimai gautas turfas	Perduota kiliems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas del tarto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas del jų panaudolino savo veikai	Finansavimo sumų dėl jų perdažinimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (gražintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasiskirtumas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Is valstybės biudžeto išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų:	188279,37	50179,28					-54090,62				184368,03
1.1.	nepiniginiam turui išsiguti	187575,39	2361,63					-10109,19				179827,83
1.2..	kitoms išlaidoms kompenzuoti	703,98	47817,65					-43981,43				4540,2
2.	Is savivaldybės biudžeto išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų:	1558,47						-482,51				1075,96
2.1.	nepiniginiam turui išsiguti	1515,06						-482,51				1032,55
2.2..	kitoms išlaidoms kompenzuoti	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 projektais finansuoti):	235509,69						-6369,56				229140,13
3.1.	nepiniginiam turui išsiguti	235509,69										
3.2.	kitoms išlaidoms kompenzuoti											
4.	Is kitų šaltinių:											
4.1.	nepiniginiam turui išsiguti	895,38										
4.2..	kitoms išlaidoms kompenzuoti	5369,73	3072,35	742								
5.	Is viso finansavimo sumų	431612,64	53251,63									

* Šioje skiltynje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praejusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valutos kurso pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumonais

Neries regioninio parko direktoriė
Audronė Žickutė