



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

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2018 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 asocijuotų 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 materialiojo turto vertės nustatymo ir ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) minimalių ir maksimalių ekonominii 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. direktorės įsakymu Nr. 27V. Ilgalaikiam turtui, kuris turi likutinę vertę, buvo pakeista metinė nusidėvėjimo suma, taikant tiesiogiai proporcinq nusidėvėjimo skaičiavimo metodą. Kiekvieną mėnesį ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo suma yra priskiriamas 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 inventorui. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto prispėjama sąnaudomis ir apskaita tvarkoma 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. 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 – 273415,46 EUR.

2. Atsargos sudaro – 5518,83 EUR. Registruant apskaitoje, atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina.

3. Išankstinius apmokėjimus sudaro: ateinančio laikotarpio sąnaudos – 592,91 EUR , sumokėtas avansas tiekėjams, vadovaujantis sutartimi – 1000 Eur.

4. Per vienerius metus gautinos sumos – 15823,2 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 4821,45 EUR : pavedimų atskaitomoje sąskaitoje
- 1870,13 EUR , parama – 951,16 EUR, už lankytų bilietus surinkta sąskaitoje – 1999,75 EUR, iplaukos už paslaugas sąskaitoje – 0,41 EUR.

6. Finansavimo sumas sudaro 280836,96 EUR. Šią sumą sudaro finansavimas:

- biudžeto 74964,39 EUR;
- savivaldybės 1139,94 EUR;
- Europos Sąjungos 200662,04 EUR;
- kitų šaltinių 4070,59 EUR.

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

7. Trumpalaikiai įsipareigojimai:

2018 m. birželio 30 d. direkcija liko skolinga tiekėjams už paslaugas ir prekes 736,70 EUR.

12424,31 EUR sukaupti nepanaudoti atostoginiai ir darbdavio mokamas socialinis draudimas.

Kitos sukauptos mokėtinės sumos sudaro pajamos iš baudų bei žalą gamtai – 690,76 Eur.

Apskaičiuota grąžintina darbo užmokesčio suma sudaro 2023,72 EUR, einamųjų metų dalis 1011,96 EUR išmokėta gegužės mėn.

8. Grynas turtas sudaro 6483,12 EUR. Šias pajamas sudaro: atsargų likutis- 573,84 EUR; nepanaudotos specialiosios lėšos – 2146,83 EUR, nepanaudotas bilietų likutis sąskaitoje – 1999,75 Eur, sumokėtas avansas tiekėjams, vadovaujantys sutartimi – 1000 Eur, ilgalaiko turto likutinė vertė – 696,89 Eur, skola pirkėjo – 65,81 Eur.

9. Pagrindinės veiklos finansavimo pajamos sudaro 86678,02 EUR.

10. Pagrindinės veiklos kitos pajamas sudaro 4939 EUR: tai yra pajamas gautos iš paslaugų teikimo.

11. Pagrindinės veiklos sąnaudos sudaro 92915,87 EUR.

Kita informacija: nebalansinės sąskaitos likutis sudaro 50937,18 EUR, pagal panaudą gautas turtas – 14023,29 EUR, ūkinis inventorius – 36913,89 EUR.

Direktore



Audronė Žičkutė

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2018 08 06

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A. ILGAIKIS TURTAS			275439,18	292828,41
I. Nematerialusis turtas				
I.1. Pietros darbai				
I.2. Programinė įranga ir jos licencijos				
I.3. Kitas nematerialusis turtas				
I.4. Nebaigtų projektai ir išankstiniai mokejimai				
I.5. Prestižas				
II. Ilgalaičius materialusis turtas	1	273415,46	290804,69	
II.1. Žemė				
II.2. Pastatai		184991,71	186484,45	
II.3. Infrastruktūros ir kiti statiniai		59817,81	68419,73	
II.4. Nekilnojamosios kultūros vertybės				
II.5. Mašinos ir įrenginiai		17071,98	18609,3	
II.6. Transporto priemonės		5806,33	11806,35	
II.7. Kiltųjamosios kultūros vertybės				
II.8. Baldai ir biuro įranga		2582,63	2984,86	
II.9. Kitas ilgalaičius materialusis turtas				
II.10. Nebaigtą statybą ir išankstiniai mokejimai		3145	2500	
III. Ilgalaičius finansinis turtas		2023,72	2023,72	
IV. Minerainiai ištekliai ir kitas ilgalaičius turtas				
B. BIOLOGINIS TURTAS				
C. TRUMPALAIKIS TURTAS		27756,39	42742,02	
I. Atsargos	2	5518,83	21749,7	
I.1. Strateginės ir neliečiamosios atsargos				
I.2. Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		886,06	10126,43	
I.3. Nebaigtą gaminti produkcija ir nebaigtos vykdysti sutartys				
I.4. Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		4632,77	11623,27	
I.5. Ilgalaičius materialusis ir biologinių turtais, skirtas parduoti				
II. Isarkstomai apmokejimai	3	1592,91	1854,65	
III. Per vienius metus gautinos sumos		15823,2	11963,17	
III.1. Gautinos trumpalaikės finansinės sumos				
III.2. Galutini mokesčiai ir socialinės įmokos				
III.3. Galutinos finansavimo sumos				
III.4. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		60	2	
III.5. Sukauptos gautinos sumos	4	15072,01	11962,74	
III.6. Kitos gautinos sumos		691,19	0,43	
IV. Trumplaikės investicijos				
V. Pintgai ir pmingų ekvivalentai	5	4821,45	7174,5	
IŠ VISÓ TURTO:		303195,57	335570,43	
D. FINANSAVIMO SUMOS		6	280836,96	313699,64
I. Iš visų vertės biudžeto		74964,39	87835,95	
II. Iš savivaldybės biudžeto		1139,94	2239,25	
III. Iš Europos Sajungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		200662,04	218351,8	
IV. Iš kitų salinių		4070,59	5272,64	
E. ISIPAREIGOJIMAI		7	15875,49	14088,79
I. Ilgalaičiai isipareigojimai		2023,72	2023,72	
I.1. Ilgalaičiai finansiniai isipareigojimai				
I.2. Ilgalaičiai atidėjimai				
I.3. Kitų ilgalaičiai isipareigojimai		2023,72	2023,72	
II. Trumplaikiai isipareigojimai		13851,77	12065,07	
II.1. Ilgalaičiai atidėjimai einamujų metų dalis ir trumplaikiai atidėjimai				
II.2. Ilgalaičiai isipareigojimai einamujų metų dalis		13851,77	1011,86	
II.3. Trumplaikiai finansiniai isipareigojimai				
II.4. Mokėtinis subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos				
II.5. Mokėtinis sumos iš Europos Sajungos biudžeta				
II.6. Mokėtinis sumos iš biudžetų ir fondus				
II.6.1. Gražintinos finansavimo sumos				
II.6.2. Kitos mokėtinis sumos biudžetui				
II.7. Mokėtinis socialinės išmokos				
II.8. Gražintini mokesčiai, įmokos ir ju permokos				
II.9. Tiekiėjams mokėtinis sumos		736,7	113,84	
II.10. Su darbo santykiais susiję isipareigojimai				
II.11. Sukauptos mokėtinis sumos		12424,31	10939,37	
II.12. Kitų trumplaikiai isipareigojimai		690,76		
F. GRYNASIS TURTAS		8	6483,13	7782
I. Dalininkų kapitalas				
II. Rezervai				
II.1. Tikrosios vertės rezervas				
II.2. Kitų rezervai				
III. Nuosavybės metodų ištaka				
IV. Sukauptas pervišis ar deficitas		6483,12	7782	
IV.1. Einamujų metu pervišis ar deficitas		-1298,85	3082,09	
IV.2. Ankstesniu metu pervišis ar deficitas		7781,97	4699,91	
G. MAŽUMOS DALIS		303195,57	335570,43	
IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:				

Direktorė

Audronė Žičkutė

Neries regioninio parko direkcija

188763612; Vilniaus g.3, Dūkštos, Vilniaus rajonas

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2018 08 06

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	9	91617,02	68771,01
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		86678,02	65905,51
I.1.	Iš valstybės biudžeto		64797,65	54828,05
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		1099,31	482,51
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		18238,01	6369,56
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2543,05	4225,39
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	10	4939	2865,5
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		5629,76	2865,5
III.2.	Pervestinė pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		-690,76	
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	11	-92915,87	-67257,43
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-45977,82	-42549,66
II.	NUSIDĖVĒJIMO IR AMORTIZACIJOS		-18034,20	-12959
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-1667,15	-1863,53
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		-3645,21	-2796,48
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-95	-90
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-40	-225,06
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŪ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-21638,11	-4552,94
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-1818,38	-2220,76
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-1298,85	1513,58
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		-1298,85	1513,58
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-1298,85	1513,58
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė



Audronė Žičkutė

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpi									
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gaautos), išskyrus neatlyginimai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlyginimai gautas turtas	Perduota kitiems viðejo sektorius subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turo pardavimo savo veikai subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdyvino ne panaudojimo savo veikai subjektams	Finansavimo sumų (gauntinių) (gržintos)	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
1	2	3	4	5	6	8	9	10	11	12	13
1	Is valstybės biudžeto išskyrus valstybių biudžeto asiguravimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų:	87835,95	50954,24				63825,8			74964,39	
1.1.	nepiniginiam turui įsigyti	87121,48	2094,33				14503,38			74912,43	
1.2.	kitoms išlaidomis kompensuoti	714,47	48839,91				49522,42			51,96	
2.	Is savivaldybės biudžeto išskyrus savivaldybės biudžeto asiguravimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų:	2239,25					1099,31			1139,94	
2.1.	nepiniginiam turui įsigyti	21837,54					1099,31			1084,23	
2.2.	kitoms išlaidomis kompensuoti	55,71								55,71	
3.	Is 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 finansuotų):	21835,18	548,25				18238,01			200662,04	
3.1.	nepiniginiam turui įsigyti	218351,8	548,25					18238,01		200662,04	
3.2.	kitoms išlaidomis kompensuoti										
4.	Kitų štūtiniai:	5272,64	1350					2552,05		4070,59	
4.1.	nepiniginiam turui įsigyti	1276						1493,7		819,16	
4.2.	kitoms išlaidomis kompensuoti	3996,64	11350	-1036,86				1058,35		351,43	
5.	Is viso finansavimo sumų	313699,64	52852,49							280836,96	

* Šioje skiltynje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaudų taiyemas ir valutos kurso išaka pinigų likučiams, susijusiemis su finansavimo sumomis