

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
 PAGAL 2015 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

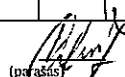
2015-07-31 Nr. V3-240 (3.4)
 (data)


Suma eurai, ct

Eil. Nr.	Stripsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė prėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1661434,83	1678811,43
I.	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plešros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1661434,83	1678811,43
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		77195,24	83344,63
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		1384929,49	1384929,50
II.5	Mašinos ir įrenginiai		32443,84	34151,82
II.6	Transporto priemonės		68553,55	72404,19
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		6974,45	7646,72
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		91338,26	96334,57
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		19409,46	12943,74
I.	Atsargos		1313,64	277,71
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir likinis inventoriūs		133,19	277,71
I.3	Nebaigta gaminių produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		1180,45	
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		1475,72	2589,22
III.	Per vienus metus gautinos sumos		14949,57	9985,73
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			360,98
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		147,73	24,33
III.5	Sukauptos gautinos sumos		14801,84	9599,75
III.6	Kitos gautinos sumos			0,67
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1670,53	91,08
	IŠ VISO TURTO:		1680844,29	1691755,17
D.	FINANSAVIMO SUMOS	4	1335303,73	1351749,24
I.	Iš valstybės biudžeto		55082,80	58891,74
II.	Iš savivaldybės biudžeto		19933,66	18379,66
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1241996,89	1255485,11
IV.	Iš kitų šalių		18290,38	18992,74
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		15330,33	10132,87
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		15330,33	10132,87
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos		1760,46	944,9
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		4143,6	124,05
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		9426,27	9063,92
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		330210,23	329873,06
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		329164,36	329164,36
II.1	Tikrosios vertės rezervas		329164,36	329164,36
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	5	1045,87	708,70
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		337,23	708,70
			708,64	
G.	MAŽŪMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽŪMOS DALIES:		1680844,29	1691755,17

Direktorius
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji buhalterė
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


 (parašas) Rimantas Glambokas
 (vardas ir pavardė)


 (parašas) Valė Meilūnienė
 (vardas ir pavardė)

Asvejos regioninio parko direkcija

Į. k. 188737795, Dubingių mst. Dubingių sen. Molėtų r

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2015 M. BIRŽELIO 30. DUOMENIS

2015-07-31 Nr.V3-241(3.4)

(data)

Suma eurais, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		68963,52	56869,75
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		67647,48	55661,38
I.1.	Iš valstybės biudžeto		51534,53	45317,10
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		0,00	0
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		15451,52	9589,09
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		661,43	755,19
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	5	1316,04	1208,37
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		940,75	1208,37
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		375,29	
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS		68251,00	56168,60
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		43114,90	35877,81
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		17376,54	12587,70
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		2167,08	2996,86
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		51,00	28,96
V.	TRANSPORTO		2325,40	2226,3
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		65,14	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1035,10	485,83
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		1139,10	1101,2
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		976,74	763,37
XIV.	KITOS			100,57
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		712,52	701,15
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		375,29	144,52
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0,00	
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-375,29	
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS			144,52
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			0,08
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA	5	337,23	556,55
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(parašas)

Rimantas Glambokas

(vardas ir pavardė)

Valė Meilūnienė

(vardas ir pavardė)

ASVEJOS REGIONINIO PARKO DIREKCIJA

Įstaigos kodas 188737795, Radvilų g. 1, Dubingių mstl., Dubingių sen., LT-33261 Molėtų r. sav.,

2015 METŲ SAUSIO – BIRŽELIO MĖNESIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2015 m. liepos 31 d. Nr. V3- 242 (3.4.)

I. BENDROJI DALIS

Asvejos regioninio parko direkcija (toliau – Direkcija) yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės išdo, kodas 188737795.

Adresas: Dubingių mstl., Dubingių sen. Molėtų r. sav.

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, Nekilnojamųjų kultūros vertybių apsaugos įstatymu, Teritorijų planavimo įstatymu, Miškų įstatymu, Biudžetinių įstaigų įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais, Specialiosiomis žemės ir miško naudojimo sąlygomis, Asvejos regioninio parko nuostatais, Asvejos regioninio parko apsaugos reglamentu kitais teisės aktais, Aplinkos ministro bei Valstybinės saugomų teritorijų tarnybos direktoriaus įsakymais, Asvejos regioninio parko ir jo zonų bei buferinės apsaugos zonos ribų planu, Asvejos regioninio parko tvarkymo planu.

Direkcijos strateginiai tikslai:

1. Vykdyti kraštovaizdžio, gamtos ir kultūros paveldo vertybių apsaugą ir tvarkymą.
2. Užtikrinti biologinės įvairovės ir ES direktyvomis numatyto saugomų teritorijų tinklo Natura išsaugojimą.

3. Sudaryti sąlygas vystyti pažintiniam turizmui bei ekologiniam švietimui

Direkcija, įgyvendindama jai keliamus tikslus, atlieka šias funkcijas:

- 1) formuoja direkcijos veiklos kryptis;
- 2) rengia regioninio parko tvarkymo tikslines programas;
- 3) rengia ir teikia tarnybai direkcijos metines veiklos programas ir metines veiklos ataskaitas, teikia pasiūlymus tarnybai direkcijos finansiniams ištekliams formuoti

4) atlieka ir kitas funkcija, kurios užtikrintų saugomų teritorijų kraštovaizdžio stabilumą, kraštovaizdžio vertybių ir biologinės įvairovės išsaugojimą bei atkūrimą, pritaikant saugomas teritorijas lankymui, sudarant sąlygas pažintiniam turizmui ir poilsiui organizuoti.

Direkcijos vykdomų programų pavadinimai ir jų kodai, funkcijos:

- 1) Biologinės įvairovės apsauga, kraštovaizdžio tvarkymas ir išsaugojimas-1.32; funkcija 05.06.01.09.
- 2) Saugomų teritorijų tvarkymas – 1. 32.; funkcija 05.06.01.09.

Vykdomos veiklos programos tikslo pavadinimas ir jų kodas:

1. Išsaugoti ir pritaikyti lankymui saugomų teritorijų kraštovaizdžio, gamtos ir kultūros paveldo vertybes (funkcija 05.06.01.09).

2. Įgyvendinti priemones, užtikrinančias Lietuvos gamtos ir kultūros paveldo vertybių apsaugą, siejant ją su pažintinio bei rekreacinio naudojimo plėtojimu ir tausojančia ūkine veikla, o taip pat sudaryti sąlygas pažintinio turizmo vystymui saugomose teritorijose (funkcija 05.06.01.09)

3. Sudaryti sąlygas pažintiniam turizmui ir poilsiui organizuoti, pritaikyti saugomas teritorijas lankymui (funkcija 05.06.01.09).

4. Užtikrinti gamtos ir kultūros paveldo vertybių apsaugą ir tvarkymą, paslaugų teikimą, naudojant valstybinių parkų ir rezervatų direktijų lėšas, gautas už teikiamas paslaugas funkcija (05.06.01.09)

Direkcijos įregistruota 2000 m. sausio 3 d. steigėjas yra Valstybinė saugomų teritorijų tarnyba prie Aplinkos ministerijos (toliau vadinama – tarnyba).

Direkcija yra atskiras juridinis vienetas, turintis anspaudą ir atsiskaitomąją sąskaitą AB DNB banke. Sudaro ir teikia atskirus žemesnio lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Direkcija gali būti finansuojama iš savivaldybės ir kitų šaltinių. Turi paramos gavėjų statusą.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2015 m. birželio 30 dienos duomenis.

Direkcija kontroliuojamų arba asocijuotųjų subjektų neturi.

Direkcija filialų ar kitų struktūrinių padalinių neturi.

Direkcijos veiklos įgyvendinimą dažnai sąlygoja ekonominės ir žmogiškųjų išteklių aplinkybės (lėšų trūkumas, nepakankamas darbuotojų skaičius).

Direkcijoje yra patvirtinti 4 (keturi) valstybės tarnautojų etatai ir 6,5 (šeši su puse) dirbantys pagal darbo sutartis. Birželio 30 d. dirbo:

- 1) 4 (keturi) valstybės tarnautojai;
- 2) 4,5 (keturi su puse) pagal darbo sutartį.

II. SUTRUMPINTA APSKAITOS POLITIKA

Direkcijos finansinės ataskaitos atitinka pagal Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS).

Direkcija, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi Valstybinės saugomų teritorijų tarnybos buhalterinės apskaitos vadovu, patvirtintu Valstybinės saugomų teritorijų tarnybos prie Aplinkos ministerijos direktoriaus 2011 m. lapkričio 25 d. įsakymu Nr. V 300 „Dėl Valstybinės saugomų teritorijų tarnybos prie Aplinkos ministerijos buhalterinės apskaitos vadovo patvirtinimo“, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka.

Direkcijos apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

Direkcijos finansiniai metai prasideda sausio 1 d. baigiasi gruodžio 31 d. (sutampa su kalendoriniais metais), tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinės apskaitos programa pritaikyta apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybinio įrašu didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

Direkcija teikia metinių ir tarpinių finansinių ataskaitų rinkinius Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka. Direkcijos finansiniai metai prasideda sausio 1 d. baigiasi gruodžio 31 d. (sutampa su kalendoriniais metais), tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Direkcijos 2015 metų tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį sudaro šios ataskaitos:

1. finansinės būklės ataskaita;
2. veiklos rezultatų ataskaita;
3. aiškinamasis raštas.

2015 metų finansinių ataskaitų, įskaitant aiškinamojo rašto pastabų lenteles, formos pateiktos pagal VSAFAS nustatytų ataskaitų formas ir reikalavimus.

Duomenys finansinių ataskaitų rinkiniuose pateikti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais - litais.

III. PASTABOS

1 pastaba. Apskaitos politikos ir apskaitos įverčių keitimas, klaidų taisymas.

Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politika nebuvo keičiama.

Per ataskaitinį laikotarpį apskaitiniai įverčiai keičiami nebuvo.

Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo klaidų taisymo.

Konvertuojant litais apskaitytą iki 2014 m. gruodžio 31 d įstaigos turta ir įsipareigojimus į nuo 2015 m. sausio 1 d. euro vertę buvo padaryti patikslinimai:

- 1) ilgalaikio turto įsigijimo vertė sumažėjo 0,02 ct;
- 2) finansavimo sumos iš valstybės biudžeto sumažėjo 0,03 ct;
- 3) atsargų įsigijimo vertė sumažėjo 0,01 ct;
- 4) ateinančių laikotarpių sąnaudos sumažėjo 0,02 ct.

2 pastaba. Numatomas ar jau vykstantis restruktūrizavimas, numatomas veiklos nutraukimas.

Nėra numatytas direkcijos restruktūrizavimas ar veiklos nutraukimas.

3 pastaba. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčiai.

Direkcija ataskaitinio laikotarpio pabaigoje neapibrėžtų įsipareigojimų ar neapibrėžto turto pokyčių neturi.

4 pastaba. Finansavimo sumos.

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per 2015 m. sausio – birželio mėn. pateikta pagal 20-ojo VSAFAS standarto 4, 5 priede nustatytas formas (5 puslapis).

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);	1255124,12	2050,33						15177,56			1241996,89
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1255124,12							13127,23			1241996,89
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		2050,33						2050,33			0,00
4.	Iš kitų šaltinių;	18992,74							702,36			18290,38
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	18916,14							702,36			18213,78
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	76,60										76,60
5.	Iš viso finansavimo sumų	1351388,26	47268,71	-0,03	94,45				63447,68			1335303,71

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	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)		58891,74	58891,74		55082,78	55082,78
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		18379,66	18379,66		19933,66	19933,66
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)	360,98	1255124,12	1255124,12		1241996,89	1241996,89
4.	Iš kitų šaltinių		18916,14	18916,14		18290,38	18290,38
5.	Iš viso		1351388,26	1351388,26		1335303,71	1335303,71

5 pastaba. Grynasis perviršis ar daficitas prieš nuosavybės metodo įtaka.

Direkcija surinko 940,75 Eur pajamų, 375,29 Eur surinktos baudos už pažeidimus pagal Aplinkos apsaugos rėmimo įstatymą. Įstaigos gautos pajamos panaudotos patirtų išlaidų apmokėjimui.

Direkcijos grynojo perviršio ar deficito prieš nuosavybės metodo sumą yra - 337,23 Eur,. Panaudota pajamų mažiau už sąnaudos. Likutį sudaro ilgalaikio turto draudimas t. y. ateinančio laikotarpio sąnaudos.

6 pastaba. Sprendimai dėl teisinių ginčų.

Per ataskaitinį laikotarpį sprendimų dėl teisinių ginčų nebuvo.

7 pastaba. Reikšmingi įvykiai po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos.

Esminių įvykių po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos, turinčių įtakos Direkcijos veiklai, nebuvo.

Direktorius



Rimantas Glambokas