

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
 PAGAL 2014 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2014-10-27 Nr. V3-236 (3.4)
 (data)

Suma litais, ct

eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		5831398,88	5562602,45
I	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtros 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		5831398,88	5562602,45
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		298388,65	330237,58
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		4781884,57	4781884,57
II.5	Mašinos ir įrenginiai		120867,92	129713,48
II.6	Transporto priemonės		256644,89	276789,59
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		27563,12	24169,44
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		341249,73	15007,79
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		4800,00	4800,00
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		46268,61	42400,02
I	Atsargos		2461,50	254,52
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs		2461,50	254,52
I.3	Nebaigta gaminių produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai		4560,87	8985,75
III	Per vienus metus gautinos sumos		38715,44	32427,51
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, perduotas prekes, turta, paslaugas		360,01	180,69
III.5	Sukauptos gautinos sumos		38355,43	32246,62
III.6	Kitos gautinos sumos		0,00	0,20
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		530,8	732,24
IŠ VISO TURTO:			5877667,49	5605002,47
D.	FINANSAVIMO SUMOS	4	4699962,1	4434458,46
I	Iš valstybės biudžeto		208288,46	172200,68
II	Iš savivaldybės biudžeto		68261,3	68261,3
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		4356355,36	4123103,72
IV	Iš kitų šaltinių		67056,98	70892,76
E.	ISIPAREIGOJIMAI		35091,97	32310,22
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		35091,97	32310,22
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžeta			
II.6	Mokėtinos sumos iš biudžetų ir fondų			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		1276,02	160,61
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		6127,39	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		27688,56	32149,61
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		1142613,42	1138233,79
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai		1136538,7	1136538,7
II.1	Tikrosios vertės rezervai		1136538,7	1136538,7
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		6074,72	1695,09
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	5	4379,63	1695,09
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1695,09	
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		5877667,49	5605002,47

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

Vyriausioji buhalterė
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Rimantas Glambokas
 (vardas ir pavardė)

Valė Meilūnienė
 (vardas ir pavardė)

Asvejos regioninio parko direkcija

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2014 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2014-10-27 Nr.V3-237 (3.4)

(data)

Suma litais, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		309706,00	305864
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		300688,41	301996
I.1.	Iš valstybės biudžeto		241811,93	209843
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		0,00	368
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		55040,21	76656
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3836,27	15129
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	5	9017,59	3868
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		9017,59	3868
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS		304826,89	302674
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		196768,27	166847
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		65248,38	92983
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		13546,97	14761
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		100,00	107
V.	TRANSPORTO		15452,71	12781
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		0,00	210
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		3283,74	2024
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		6137,67	1216
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		3818,28	11238
XIV.	KITOS		470,87	507
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		4879,11	3190
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		499,00	499
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0,00	
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0,00	
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS		499,00	499
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		0,48	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAI DŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA	5	4379,63	2691
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba įgaliotas administracijos vadovas)

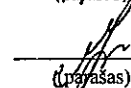
Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Rimantas Glambokas

(vardas ir pavardė)


(parašas)

Valė Meilūnienė

(vardas ir pavardė)

ASVEJOS REGIONINIO PARKO DIREKCIJA

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

2014 METŲ SAUSIO–RUGSĖJO MĖNESIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2014 m. spalio 27 d. Nr. V3- 238(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 gavėjo statusą.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2014 m. rugsėjo 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) pagal darbo sutartis. Rugsėjo 30 d. dirbo:

- 1) 4 (keturi) valstybės tarnautojai (iš jų vienas vaiko auginimo atostogose);
- 2) 5,5 (penki 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 dvejybiniu 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 2014 metų tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį sudaro šios ataskaitos:

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

2014 metų finansinių ataskaitų, įskaitant aiškinamojo rašto pastabų lenteles, formas pateiktos pagal VSAFAS nustatytą 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.

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 neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčių neturi.

4 pastaba. Finansavimo sumos.

2014 m. II ketv. iš Valstybinės saugomų teritorijų tarnybos prie Aplinkos ministerijos neatlygintinai gautas ilgalaikis turtas ir trumpalaikis turtas, kurio finansavimo sumų vertė 332015,27 Lt. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per 2014 m. sausio – rugsėjo 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):	4123103,72	3427,60	4,14	282058,42		52238,52		4356355,31
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	4123103,72		4,14	282058,42		48810,92		4356355,31
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		3427,60				3427,60		0,01
4.	Iš kitų šaltinių:	70892,76		3,27			3829,05		67056,91
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	70163,52		0,27			3637,61		66526,11
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	729,24		3,0			201,44		530,81
5.	Iš viso finansavimo sumų	4434458,46	231155,73	3,0	332015,27		297670,36		4699962,11

* 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)		172200,68	172200,68		208288,46	208288,46	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		68261,30	68261,30		68261,30	68261,30	
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)		4123103,72	4123103,72		4356355,36	4356355,36	
4.	Iš kitų šaltinių		70892,76	70892,76		67056,98	67056,98	
5.	Iš viso		4434458,46	4434458,46		4699962,10	4699962,10	

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

Direkcijos grynojo perviršio ar deficito prieš nuosavybės metodo sumą yra 4379,63 Lt gautų pajamų ir patirtų sąnaudų apyvartinė suma. 791,68 Lt yra gautos pajamos už parduotas prekes ir 8225,91 Lt už suteiktas paslaugas. Bendroje sumoje 9017,59 Lt.

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