

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
 PAGAL 2013 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2013-07-22 Nr. V3-212(3.4.)
 (data)

Suma litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		6785086	6739647
I.	Nematerialusis turtas		0	0
I.1	Pėtrios 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		6785086	6739647
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		351470	372703
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		6260475	6290462
II.5	Mašinos ir įrenginiai		41971	26807
II.6	Transporto priemonės		84392	657
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		26011	19259
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		15967	24959
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		4800	4800
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		35543	32909
I.	Atsargos		3173	3374
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriuz		3173	3374
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skintas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		4030	8060
III.	Per vienus metus gautinos sumos		26337	20495
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, turta, paslaugas		103	112
III.5	Sukauptos gautinos sumos		26234	19170
III.6	Kitos gautinos sumos		0	1213
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		2003	980
	IŠ VISO TURTO:		6820629	6772556
D.	FINANSAVIMO SUMOS	4	5706635	5665935
I.	Iš valstybės biudžeto		173916	164740
II.	Iš savivaldybės biudžeto		71261	71261
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		5387185	5353940
IV.	Iš kitų šaltinių		74273	75994
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		26337	19282
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		26337	19282
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžeta			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		957	353
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		1206	0
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		24174	18929
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		1087657	1087339
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		1087339	1087339
II.1	Tikrosios vertės rezervas		1087339	1087339
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	5	318	0
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		318	-217
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		0	217
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		6820629	6772556

Vyr. specialistas laikinai vykdantis direktoriaus funkcijas
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji buhalterė
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Linus Vaitkevičius
 (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 2013 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2013-07-22 Nr.V3- 213(3.4)
(data)

Suma litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		194013	236863
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		193695	236533
I.1.	Iš valstybės biudžeto		138413	138534
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		0	402
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		49720	92488
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		5562	5109
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		318	330
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		318	330
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		193196	236668
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		109387	117593
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		60161	56138
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		11328	11314
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		107	0
V.	TRANSPORTO		7852	7973
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		210	0
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		768	662
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		546	1427
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2509	41016
XIV.	KITOS		328	545
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	5	817	195
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		(499)	0
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			100
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			(100)
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		(499)	
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ	5	318	195
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Vyr. specialistas laikinai vykdantis direktoriaus funkcijas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(parašas)

Linas Vaitkevičius
(vardas ir pavardė)

Valė Meilūnienė
(vardas ir pavardė)

ASVEJOS REGIONINIO PARKO DIREKCIJA

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

2013 METŲ SAUSIO –BIRŽELIO MĖNESIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2013 m. liepos 22 d. Nr. V3- 214 (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 05.06.01.02.

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 05.06.01.02).

4. Užtikrinti gamtos ir kultūros paveldo vertybių apsaugą ir tvarkymą, paslaugų teikimą, naudojant valstybinių parkų ir rezervatų direktorių lėšas, gautas už teikiamas paslaugas funkcija (05.06.01.02)

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 2013 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 (penki) valstybės tarnautojų etatai ir 5,5 (penki su puse) dirbantys pagal darbo sutartis. Birželio 30 d. dirbo:

1) 4 (keturi) valstybės tarnautojai (iš jų vienas vaiko auginimo atostogose), penktas etatas neužimtas;

2) 3,5 (trys su puse) pagal darbo sutartis (iš jų pusantro neužimta).

Direkcijoje esantis laisvi etatai bus užimti trečiajį ketvirtį.

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 2013 metų tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį sudaro šios ataskaitos:

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

2013 metų finansinių ataskaitų, įskaitant aiškinamojo rašto pastabų lenteles, formos 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 neapibrėžtų įsipareigojimų ar neapibrėžto turto pokyčių neturi.

4 pastaba. Finansavimo sumos.

2013 m. II ketv. iš Valstybinės saugomų teritorijų tarnybos prie Aplinkos ministerijos neatlygintinai gautas ilgalaikis turtas, kurio vertė 97606 Lt. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per 2013 m. sausio – birželio mėn. pateikta pagal 20-ojo VSAFAS standarto 4, 5 priede nustatytas formas (5 puslapis).

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginotinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlyginotinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
1	2	3	4	5	6	8	9	10	11	12	13		
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	164740	128868	14641	14641	14641	134333	173916					
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	157438	13768		14641		14551	171296					
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	7302	115100				119782	2620					
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	71261	0				0	71261					
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	71261	0				0	71261					
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0	0				0	0					

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):	5353940				82965			49720			5387185
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	5353940				82965			49720			5387185
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0
4.	Iš kitų šaltinių:	75994	873	0					2594			74273
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	75014		60					2485			72589
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	980	873	(60)					109			1684
5.	Iš viso finansavimo sumų	5665935	129741	0		97606			186647			5706635

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