

PAJŪRIO REGIONINIO PARKO DIREKCIJA

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

įm.k. 288706740, Placio g.54, Karklės km., Klaipėdos raj.

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2015 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2015-10-29 Nr. F2 - 89

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		797767,57	859800,22
I.	Nematerialusis turtas		0	0
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	P04	797767,57	859800,22
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		214304,12	257799,22
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		105017,42	83682,65
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		218952,72	218952,72
II.5	Mašinos ir įrenginiai		28659,7	31378,87
II.6	Transporto priemonės		34352,28	60644,27
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		7599,21	9089
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		49984,56	59355,93
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		138897,56	138897,56
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		28016,54	9732,95
I.	Atsargos	P08	748,60	1270,15
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		661,00	1094,73
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		87,60	175,42
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P09	654,51	464,86
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	9838,57	7316,23
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,		2553	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		7115,34	7307,24
III.6	Kitos gautinos sumos		170,23	8,99
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	16774,86	681,71
	IŠ VISO TURTO:		825784,11	869533,17
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	619880,19	665628,29
I.	Iš valstybės biudžeto		246445,51	254326,5
II.	Iš savivaldybės biudžeto		168,87	241,32
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		373265,48	411032,6
IV.	Iš kitų šaltinių		0,33	27,87
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		13243,11	12932,99
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	13243,11	12932,99
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
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		162,03	0
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui	P17	162,03	
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos	P17	6250,63	5616,88
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos	P17	5960,44	7099,46
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	870,01	216,65
F.	GRYNASIS TURTAS	P18	192660,81	190971,89
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		190349,56	190349,56
II.1	Tikrosios vertės rezervas		190349,56	190349,56
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		2311,25	622,33
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1.688,92	618,17
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		622,33	4,16
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		825784,11	869533,17

Direktorius

Darius Nicius

Vyriausioji specialistė
(Vyriausioji finansininkė)

Alvida Jurgelevičiūtė

PAJŪRIO REGIONINIO PARKO DIREKCIJA

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

įm.k. 288706740, Placio g.54, Karklės km., Klaipėdos raj.

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2015 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2015-10-29 Nr. F2 - 90

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		123163,16	119096,04
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		120384,89	117791,16
I.1.	Iš valstybės biudžeto		83077,96	76240,04
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		72,45	72,41
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		37206,94	41478,71
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		27,54	
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		0	
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		2778,27	1304,88
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	2778,27	1304,88
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		124730,25	119015,27
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P02	53167,63	53529,72
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	P22	45661,33	55493,55
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		2699,98	3220,26
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		870,01	
V.	TRANSPORTO		3201,36	2206,11
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		0	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		0	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		58,49	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		3961,66	1248,61
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		0	
XI.	NUOMOS		0	
XII.	FINANSAVIMO		0	
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		15109,79	3317,02
XIV.	KITOS		0	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-1567,09	80,77
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		3256,01	0
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	4165	
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		231,45	
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		677,54	
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1.688,92	80,77
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1.688,92	80,77
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

Darius Nicius

Vyriausioji specialistė
(Vyr. finansininkė)
Alvida Jurgelevičiūtė



PAJŪRIO REGIONINIO PARKO DIREKCIJA

Valstybės biudžetinė įstaiga, Placio g. 54, Karklės km., LT-92383 Klaipėdos raj., tel./faks. (+370) 46 412483, el.p.: pajuriord@is.lt
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 288706740

2015 M. SAUSIO - RUGSĖJO MĖNESIŲ SUTRUMPINTAS TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2015 m. spalio 29 d. Nr. F2- 91

I. BENDROJI DALIS

Pajūrio regioninio parko direkcija (toliau - direkcija), yra valstybės biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto, įregistruota Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registre 1997 m. gruodžio 19 d. Direkcijai suteiktas įmonės kodas - 288706740. Valstybės įmonės Registrų centro Klaipėdos filiale, nuo 2014 m. vasario 11 d. direkcijai suteiktas paramos gavėjo statusas.

Adresas: Placio g. 54, Karklės k., 92383 Klaipėdos r., Lietuvos Respublika.

Steigėjas ir kontroliuojantis subjektas Valstybinė saugomų teritorijų tarnyba prie Aplinkos ministerijos. Direkcijos savininko teises ir pareigas įgyvendina Valstybinė saugomų teritorijų tarnyba prie Aplinkos ministerijos, kuri koordinuoja direkcijos veiklą, tvirtina ir teisės aktų nustatyta tvarka keičia direkcijos nuostatus, priima sprendimus dėl direkcijos buveinės pakeitimo, sprendžia kitus įstatymuose jos kompetencijai priskirtus klausimus.

Pagrindinė veikla – Gamtos rezervatų ir draustinių, veiklos kodas pagal EVRK 910430. Direkcija vykdo Biologinės įvairovės apsaugos, kraštovaizdžio tvarkymo ir išsaugojimo programą, išlaidų klasifikacija pagal valstybės funkcijas – 05.06.01.09. Direkcija vykdydama veiklą turi teisę gauti pajamų bei paramą iš fizinių ir juridinių asmenų.

Direkcija yra atskiras juridinis vienetas, turintis herbinį antspaudą bei atsiskaitomąsias sąskaitas AB SWEDBANK banke: biudžetinių lėšų sąskaitą, pavedimų lėšų sąskaitą, baudų surenkamąją ir specialiųjų lėšų sąskaitą.

Direkcija sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Šis tarpinis finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2015 metų rugsėjo mėn. paskutinės dienos duomenis.

Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų bei filialų ar kitų struktūrinių padalinių direkcija neturi.

Direkcijos ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – 6.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtinti – 6 valstybės tarnautojų etatai, laisvų etatų nėra.

II. APSKAITOS POLITIKA

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

Direkcija, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka.

Direkcijos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

- 1) valstybės funkcija;

- 2) programą;
- 3) lėšų šaltinį;
- 4) valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį;

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejetainiu 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.

Tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos ir viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais. Šis rinkinys teikiamas Valstybinei saugomų teritorijų tarnybai prie Aplinkos ministerijos ir skelbiamas Direkcijos interneto svetainėje vadovaujantis 23-ojo viešojo apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys“ reikalavimais.

Sutrumpintas tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys parengtas eurais.

III. PASTABOS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA 2015 M. RUGSĖJO 30 D.

Pastaba P04 – Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo verte – 845969,53 €, finansinėse ataskaitose rodomas likutine verte – 797767,57 €; iš jų nebaigta statyba – 138897,56 €. Per ataskaitinį laikotarpį iš ARP lėšų įsigytas monoklio foto adapteris už 579,00 €.

Pastaba P08 – Atsargos 748,60 €; iš jų: kuras mašinos – 20,11 €, kanceliarinės prekės – 22,68 €, ūkinės prekės – 87,05 €, neatlygintinai gautos knygos – 531,16 €, atsargos skirtos parduoti (perduoti) GPS/GSM įrenginys – 87,60 €.

Pastaba P09 – Išankstiniai apmokėjimai 654,51 € – ateinančių laikotarpių sąnaudos.

Pastaba P10 – Per vienus metus gautinos sumos 9838,57 €; iš jų: gautinos sumos už patalpų nuomą rugsėjo mėn. – 435,00 €, gautinos sumos už suteiktas paslaugas – 2118,00 € (2000,00 € už vienkartinį lankytojų bilietus neapmokėjo Karklės 2015 m festivalio organizatoriai), sukauptos finansavimo pajamos dėl kreditorinių įsiskolinimų ir sukauptų atostoginių – 6150,98 €; pervestos į biudžetą pajamos ir nesusigrąžintos – 964,36 €, gautinos baudos (administracinės) – 162,03 €; kitos gautinos sumos, tai gautinos sumos už mobilaus telefono paslaugas iš darbuotojų – 8,20 €.

Pastaba P11 – Pinigai ir pinigų ekvivalentai – 16774,86 €, iš jų: 0,47 € – piniginės lėšos gautos avansu projektui vykdyti, 14,50 € - gautos pajamos už suteiktas paslaugas, 0,33 € - gautos paramos lėšos, kitos lėšos – 16759,56 €, iš jų: atstatytos panaudotos finansavimo sumos - 18,55 € (aukciono skelbimo išlaidos), kitos gautinos sumos – 16741,01 € (autoįvykio metu sugadinto automobilio draudimo išmoka - 10641,01 € ir aukciono metu gautos lėšos – 6100,00 € kurios bus panaudotos analogiškam automobilio įsigijimui vietoj sugadinto).

Pastaba P12 – Finansavimo sumos 619880,19 € – finansavimo sumos pagal finansavimo šaltinius.

Pastaba P17 – trumpalaikiai įsipareigojimai 13243,11 €, iš jų: Kitos mokėtinos sumos biudžetui – 162,03 € užregistruotos paskirtos baudos bet dar nesumokėtos, sukauptos atostoginių ir socialinio draudimo sąnaudos – 5960,44 €. Tiekėjams mokėtinos sumos – 6250,63 €, iš jų: mokėtinos sumos už prekes ir paslaugas iš biudžeto lėšų – 521,03 €, mokėtinos sumos už paslaugas – 5357,00 €, tai įsiskolinimas iš 2014 m., dar negautos kelių direkcijos finansavimo lėšos, mokėtinos sumos – 364,40 € iš surinktų pajamų iš kitų šaltinių - 8,20 €, kiti trumpalaikiai įsipareigojimai - 870,01 € komandiruotės išlaidos iš surinktų pajamų.

Pastaba P21 – 2778,27 € pagrindinės veiklos kitos pajamos, tai pajamos už ekskursijos (gido) paslaugas – 79,74 €, už lankymąsi Memel - Nord karinėse baterijose – 553,53 €, parduoti 2145 lankytojo bilietai – 2145,00 €.

Kitos veiklos pajamos – 4165,00 € tai apskaičiuotos pastato kavinės nuomos pajamos – 3915,00 € ir pajamos iš aukciono metu parduoto automobilio Opel Astra - 250,00 €.

Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos – 231,45 €, pervestos į biudžetą aukciono metu gautos pajamos, atskaičius 18,55 € aukciono organizavimo patirtas sąnaudas.

Kitos veiklos sąnaudos – 677,54 €, iš jų: 543,14 € sugadinto autoįvykio metu automobilio saugojimo sąnaudos, draudimo besąlyginė išskaita – 115,85 €, aukciono organizavimo sąnaudos - 18,55 €.

Direkcijos finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikiama pagal 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“, 4 priedą.

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 neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	sumažėjimas dėl turto	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	254326,50	74306,42		248,29			82435,70				246445,51
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	253916,67	5399,95		248,29			13760,10				245804,81
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	409,83	68906,47					68675,60				640,70
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	241,32						72,45				168,87
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	241,32						72,45				168,87
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
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):	411032,60						37767,12				373265,48
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	411030,41		2,19				37767,12				373265,48
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2,19		- 2,19								0
4.	Iš kitų šaltinių:	27,87						27,54				0,33
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	27,87						27,54				0,33
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
5.	Iš viso finansavimo sumų	665628,29	74306,42		248,29			120302,81				619880,19

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)		254326,50	254326,50		246445,51	246445,51
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		241,32	241,32		168,87	168,87
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)		411032,60	411032,60		373265,48	373265,48
4.	Iš kitų šaltinių		27,87	27,87		0,33	0,33
5.	Iš viso		665628,29	665628,29		619880,19	619880,19

Direktorius



Darius Nicius

Vyriausioji specialistė
(Vyriausioji finansininkė)



Alvida Jurgelevičiūtė