

PAJŪRIO REGIONINIO PARKO DIREKCIJA
2016 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ
FINANSINIŲ ATSAKAITŲ RINKINYS

**Parengta pagal viešojo sektoriaus apskaitos
ir finansinės atskaitomybės standartus**

Pajūrio regioninio parko direkcija, 288706740, Karklės k., Kretینگalės sen., Klaipėdos r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147447601
D/L: 2017-03-15 11:15:46

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2017-03-15 Nr. F2-12
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		618.864,88	787.655,04
I	Nematerialusis turtas			
I.1	Pietros 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	617.747,98	786.050,49
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		211.226,42	213.688,58
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		88.050,01	98.160,62
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		89.300,00	218.952,72
II.5	Mašinos ir įrenginiai		24.127,75	27.753,31
II.6	Transporto priemonės		19.629,78	31.407,78
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		6.473,95	8.721,93
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		34.388,73	46.649,01
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		144.551,34	140.716,54
III	Ilgalaikis finansinis turtas	P05, P06	1.116,90	1.604,55
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		33.221,81	26.058,69
I	Atsargos	P08	24,18	121,34
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		24,18	121,34
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		0,00	0,00
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	571,27	452,37
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	12.203,26	8.705,62
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			84,46
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	P10	1.602,85	435,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		10.437,41	8.113,45
III.6	Kitos gautinos sumos		163,00	72,71
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	20.423,10	16.779,36
	IŠ VISO TURTO:		652.086,69	813.713,73

(rašinys kitame puslapyje)

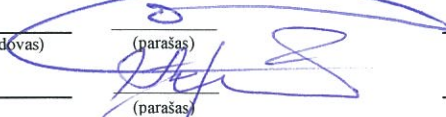
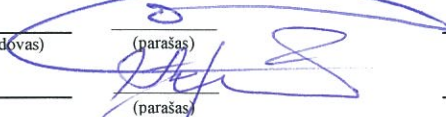
Pajūrio regioninio parko direkcija, 288706740, Karklės k., Kretingalės sen., Klaipėdos r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tūsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	574.155,68	611.214,08
I	Iš valstybės biudžeto		247.118,67	250.602,57
II	Iš savivaldybės biudžeto		48,12	144,72
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		326.946,52	360.428,91
IV	Iš kitų šaltinių		42,37	37,88
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		11.243,20	9.478,84
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		1.116,90	1.604,55
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		1.116,90	1.604,55
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		10.126,30	7.874,29
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	P13, P14	255,86	84,46
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus			62,03
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			62,03
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	8,90	50,56
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			182,71
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos	P17	9.861,54	7.494,53
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS	P18	66.687,81	193.020,81
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai		60.696,84	190.349,56
II.1	Tikrosios vertės rezervas		60.696,84	190.349,56
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		5.990,97	2.671,25
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		3.319,72	2.048,92
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		2.671,25	622,33
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		652.086,69	813.713,73

Direktorius (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)	 (parašas)	Darius Nicius (vardas ir pavardė)
Vyriausioji specialistė (Vyr. finansininkė) (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))	 (parašas)	Alvida Jurgelevičiūtė (vardas ir pavardė)

Pajūrio regioninio parko direkcija, 288706740, Karklės k., Kretingalės sen., Klaipėdos r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147447601
D/L: 2017-03-15 11:15:46

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2017-03-15 Nr. F2-13
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

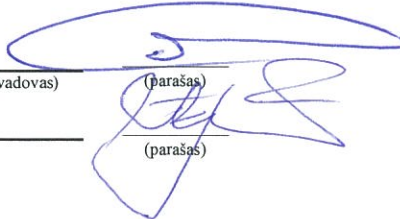
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		213.676,40	188.475,66
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		211.511,05	185.641,89
I.1	Iš valstybės biudžeto		153.859,23	134.874,78
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		1.596,60	96,60
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		55.848,97	50.141,43
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		206,25	529,08
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		2.165,35	2.833,77
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	2.165,35	2.833,77
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠANAUDOS	P02	-216.047,76	-190.987,75
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-86.537,11	-73.245,60
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-63.151,31	-60.997,39
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-3.603,88	-3.653,00
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-17,40	-870,01
V	TRANSPORTO		-4.397,14	-4.852,56
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII	NUVERTEJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			-58,49
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-8.064,40	-11.801,58
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-50.276,52	-35.509,12
XIV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-2.371,36	-2.512,09
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		5.691,08	4.561,01
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	5.993,47	5.470,00
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-302,39	
III	KITOS VEIKLOS ŠANAUDOS			-908,99
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		3.319,72	2.048,92
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		3.319,72	2.048,92
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji specialistė (Vyr. finansininkė)
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)



(parašas)

Darius Nicius

(vardas ir pavardė)

Alvida Jurgelevičiūtė
(vardas ir pavardė)

Pajūrio regioninio parko direkcija, 288706740, Karėdės k., Kretingalės sen., Klaipėdos r. sav.
 2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

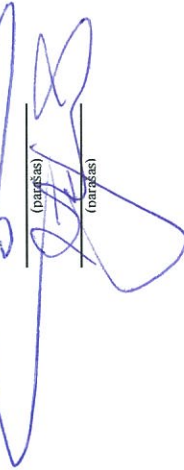
Patvirtinta
 ID: -2147447601
 D/L: 2017-03-15 11:15:46

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
 PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
 2017-03-15 Nr. F2-14
 (data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui						Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Suakauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	8		
1	Likutis užpraejusio laikotarpio paskutinę dieną	3	4	5	6	7	8	9	10	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X	190.349,57	X			190.971,89		
3	Parduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X	-0,01	X			-0,01		
4	Kitos rezervų pildijimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X	X	0,01	0,01		
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X	X	X				
6	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X	X				
7	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	190.349,56	X		2.048,92	2.048,92		
8	Kiti pokyčiai		X		X		2.671,25	193.020,81		
9	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną		X		X					
10	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X					
11	Parduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X	-129.652,72	X	X		-129.652,72		
12	Kitos rezervų pildijimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X	X				
13	Kiti sudaryti rezervai		X	X	X	X				
14	Kiti panaudoti rezervai		X	X	X	X				
15	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X	X				
16	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	60.696,84	X		3.319,72	3.319,72		
17	Kiti pokyčiai		X		X		5.990,97	66.687,81		
18	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną									
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną									

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

 (teisės aktais parengto pasirašyti asmens parese pavadinimas)
 Vyriausioji specialistė (Vyr. finansininkė)



 (parašas)

 (parašas)

 Darius Nicius
 (vardas ir pavardė)

 Alvyda Jurgelevičiūtė
 (vardas ir pavardė)

Fajūro regioninio parko direkcija, 288706740, Karklės k., Kretingalės sen., Klaipėdos r. sav.
 2016 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
 ID: -2147447601
 D/L: 2017-03-15 11:15:46

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
 PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
 2017-03-15 Nr. P2-15
 (data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Iš viso	Pradžios ataskaitinis laikotarpis		Iš viso
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	
1		3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		3.643,74	0,00	3.643,74	16.097,66	1.800,00	17.897,66
I	Iplaukos		84.157,98	94.477,70	178.635,68	77.491,34	77.260,47	154.751,81
II.1	Finansavimo sumos kitoms įstaigoms ir asmenims		74.990,29	92.350,78	167.341,07	48.328,86	72.547,69	120.876,55
II.1.1	Iš valstybės biudžeto		49.714,37	92.350,78	142.065,15	47.789,77	72.547,69	120.337,46
II.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		1.500,00	0,00	1.500,00			
II.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		23.626,66	0,00	23.626,66		0,00	539,09
II.1.4	Iš kitų šaltinių		149,26	0,00	149,26			
II.2	Iš mokesčių							
II.3	Iš socialinių įmokų							
II.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		6.411,50	0,00	6.411,50	2.833,77	0,00	2.833,77
II.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		1.718,49	2.126,92	3.845,41	3.004,10	4.712,78	7.716,88
II.6	Gautos palūkanos							
II.7	Kitos įplaukos		1.037,70	0,00	1.037,70	23.324,61	0,00	23.324,61
II.8	Pervestos lėšos		-23.695,98	0,00	-23.695,98	-9.498,91	0,00	-9.498,91
II.9	Iš savivaldybių biudžetų		-4.297,62	0,00	-4.297,62	-9.230,66	0,00	-9.230,66
II.10	ES, užsienio valstybės ir tarptautinėms organizacijoms							
II.11	Iš kitų šaltinių							
II.12	Iš mokesčių							
III	Viešojo sektoriaus subjektams							
III.1	Iš mokesčių		-19.398,36	0,00	-19.398,36	-208,25	0,00	-208,25
III.2	ES, užsienio valstybės ir tarptautinėms organizacijoms		-56.818,26	-94.477,70	-151.295,96	-51.894,77	-75.460,47	-127.355,24
III.3	Kitas	F02	-49.771,99	-35.081,22	-84.853,21	-42.020,69	-29.353,19	-71.373,88
III.4	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							
III.5	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-3.633,97	-6,00	-3.639,97	-3.633,97	-3.846,00	-3.846,00
III.6	Komandiruočių		-11,40	-6,00	-17,40	-870,01	0,00	-870,01
III.7	Transporto			-4.240,95	-4.240,95		-4.788,60	-4.788,60
III.8	Kvalifikacijos kėlimo							
III.9	Papastojų remonto ir eksploatavimo		-5.149,44	-2.944,61	-8.094,05	-5.689,11	-4.553,84	-10.242,95
III.10	Atsargų įsigijimo							
III.11	Socialinių išmokų							
III.12	Nuomos							
III.13	Kitų paslaugų įsigijimo							
III.14	Sumokėtos palūkanos		-1.885,43	-48.570,95	-50.456,38	-3.314,96	-32.918,84	-36.233,80
III.15	Kitos išmokos							

(tesinsy klaiame puslapyje)

Pajūrio regioninio parko direkcija, 288706740, Karklės k., Kretingalės sen., Klaipėdos r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Prašęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-1.682,47	-4.246,31	-5.928,78	-7.175,98	-2.887,17	-10.063,15
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-1.682,47	-4.246,31	-5.928,78	-7.175,98	-2.887,17	-10.063,15
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perdėjimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		1.682,47	4.246,31	5.928,78	7.175,98	1.087,17	8.263,15
I	Iplaukos iš gautų paskolų							
II	Gauti paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		1.682,47	4.246,31	5.928,78	7.175,98	1.087,17	8.263,15
IV.1	Iš valstybės biudžeto			4.246,31	4.246,31	7.175,98	1.087,17	8.263,15
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1.682,47	0,00	1.682,47			
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
	P pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		3.643,74	0,00	3.643,74	16.097,66	0,00	16.097,66
	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		16.779,36		16.779,36	681,70		681,70
	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		20.423,10		20.423,10	16.779,36		16.779,36

Direktorius

(vėšop sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji specialistė (Vyr. finansininkė)
(vyr. finansininkė)

Darius Nicius
(vardas ir pavardė)

Alvida Jurgelėvičiūtė
(vardas ir pavardė)

PAJŪRIO REGIONINIO PARKO DIREKCIJA
ĮMONĖS KODAS 288706740 , PLACIO G. 54, KARKLĖS K., KLAIPĖDOS R.

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2016 M. FINANSINIŲ ATASKAITŲ

2016 m. kovo 10 d. Nr. F2-11

Karklės k.

Bendroji dalis

1. Pajūrio regioninio parko direkcija (toliau - direkcija) yra viešasis juridinis asmuo, turintis sąskaitą banke ir antspaudą su Lietuvos valstybės herbu ir savo pavadinimu. Direkcija buvo įregistruota juridinių asmenų registre 1997 m. gruodžio mėn. 19 d., buveinės adresas: Placio g. 54, Karklės k., Kretingalės sen., Klaipėdos r. sav., Lietuvos Respublika. Įstaigos kodas 288706740.

Steigėjas ir kontroliuojantis subjektas Valstybinė saugomų teritorijų tarnyba prie Aplinkos ministerijos. 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.

2. Pajūrio regioninio parko direkcija yra valstybės biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto ir Specialiųjų lėšų, pagal projektus iš valstybės biudžeto, Europos Sąjungos, savivaldybės biudžeto, kitų užsienio valstybių ir paramos lėšų. 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.

3. Direkcijos finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

4. Direkcija kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

5. Direkcija filialų ar struktūrinių vienetų neturi.

6. Direkcijoje per 2016 metus vidutinis darbuotojų skaičius buvo 7,4, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtinti – 7 etatai, iš jų: 6 valstybės tarnautojų etatai ir vienas dirbantis pagal darbo sutartį, laisvų etatų nėra (viena darbuotoja vaiko priežiūros atostogose, priimtas pakaitinis valstybės tarnautojas).

7. Finansinių ataskaitų rinkinys teikiamas už 2016 metus.

8. Svarbių sąlygų kurios gali paveikti tolesnę direkcijos veiklą nenustatyta.

9. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiu vienetu – euru.

Apskaitos politika

10. Direkcijos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitų straipsnių kurie neatitinka VSAFAS reikalavimų nėra. Apskaita tvarkoma taikant dvejybinių įrašų. Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius: valstybės funkciją, programą, lėšų šaltinį ir valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

11. Direkcija apskaitą tvarko ir finansinių ataskaitų rinkinį rengia pagal šiuos apskaitą reglamentuojančius teisės aktus:

- Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartai;
- Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymas;
- Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymas;
- Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatymas;
- Kitais apskaitą reglamentuojančiais LR įstatymais ir teisės aktais.

12. Direkcija, tvarkydama apskaitą ir sudarydama metinį finansinių ataskaitų rinkinį, vadovaujasi apskaitos principais, kurie yra nurodyti IVSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“:

- Subjekto
- Veiklos tęstinumo
- Periodiškumo
- Pastovumo
- Piniginio mato
- Kaupimo
- Palyginimo
- Atsargumo
- Neutralumo
- Turinio viršenybės prieš formą.

13. Direkcijoje sudarytas ir direktoriaus patvirtintas bendrasis sąskaitų planas. Direkcijos apskaitos politika yra apskaitos vadovo sudėtinė dalis. Apskaitos politika keičiama vadovaujantis 7 VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“ ir taikoma vienodai visiems finansinių ataskaitų straipsniams, kuriems turi įtakos apskaitos politikos keitimas.

Minimalios apskaitos politikos nuostatos

Nematerialusis turtas

14. Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus.

15. Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Išlaidos, patirtos po piršto ar susikurto nematerialiojo turto pirminio pripažinimo, didina nematerialiojo turto įsigijimo savikainą tik tais atvejais, kai galima patikimai nustatyti, kad patobulintas nematerialusis turtas teiks didesnę ekonominę naudą, t. y. kad atliktas esminis nematerialiojo turto pagerinimas.

16. Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą apskaitoje registruojami nematerialiojo turto sąskaitose.

17. Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas. Finansinėse ataskaitose yra rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra, sumą.

18. Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Tam tikro nematerialiojo turto vieneto amortizacija pradama skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradamas naudoti, pirmos dienos ir nebeskaičiuojama nuo kito mėnesio, kai naudojamo nematerialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, pirmos dienos.

19. Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas ir nematerialiojo turto amortizacijos normatyvai, patvirtinti teisės aktų nustatyta tvarka.

Direkcijoje nustatytos šios nematerialiojo turto grupės ir turto amortizacijos laikas:

Eil. Nr.	Turto grupės	Turto amortizacijos normatyvas (metai)
1.	Programinė įranga	2
2.	Kitas nematerialusis turtas	3
3.	Patentai, išradimai, licencijos, įsigytos kitos teisės	4
4.	Prestižas	10

Ilgalaikis materialusis turtas

20. Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

21. Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes, nustatytas VSAFAS.

22. Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina.

23. Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą apskaitoje registruojami tam skirtose ilgalaikio materialiojo turto sąskaitose.

24. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus žemę ir kultūros vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimo ir nuvertėjimo, jei jis yra, sumą. Žemė ir kultūros vertybės po pirminio pripažinimo finansinėse ataskaitose rodomos tikrąja verte (išskyrus kultūros vertybių rekonstravimo, konservavimo ir restauravimo išlaidas, kurios yra laikomos esminiu turto pagerinimu ir apskaitoje registruojamos 12-ajame VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ nustatyta tvarka didinant šio ilgalaikio materialiojo turto vertę).

25. Ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką. Ilgalaikio materialiojo turto vieneto nusidėvėjimas pradėdamas skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradėdamas naudoti, pirmos dienos. Nusidėvėjimas nebeskaičiuojamas nuo kito mėnesio, kai naudojamo ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, pirmos dienos.

26. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, patvirtintus teisės aktų nustatyta tvarka.

27. Kai turtas parduodamas arba nurašomas, jo įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas ir, jei yra, nuvertėjimo sumos nurašomos. Pardavimo pelnas ar nuostoliai parodomi atitinkamame veiklos rezultatų ataskaitos straipsnyje.

28. Ilgalaikio materialiojo turto rekonstravimas, remontas ar kiti darbai pripažįstami esminiu turto pagerinimu, jei padidina turto funkcijų apimtį arba pailgina turto naudingo tarnavimo laiką, arba iš esmės pagerina jo naudingąsias savybes. Šių darbų vertė didinama ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina ir (arba) patikslinamas likęs turto naudingo tarnavimo laikas. Jei atlikti darbai nepagerina naudingųjų ilgalaikio materialiojo turto savybių ar nepadidina turto funkcijų apimtį, arba nepailgina jo naudingo tarnavimo laiko, jie pripažįstami esminiu pagerinimu, o šių darbų vertė pripažįstama ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis.

Biologinis turtas ir mineraliniai ištekliai

29. Direkcija biologinio turto ir mineralinių išteklių neturi.

Atsargos

30. Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina ar grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

31. Apskaičiuodama atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą, direkcija taiko atsargų įkainojimo būdą FIFO kainų būdą.

32. Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu arba pardavimu susijusi operacija.

33. Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas.

34. Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

Finansinis turtas

35. Finansinis turtas apskaitoje pripažįstamas tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Pirmą kartą pripažindama finansinį turtą, direkcija įvertina jį įsigijimo savikaina. Direkcija finansinio turto neturi.

Gautinos sumos

36. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

37. Vėliau ilgalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos amortizuota savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius, o trumpalaikės gautinos sumos – įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

38. Pinigus sudaro pinigai banko sąskaitose. Banko sąskaitos AB banke „Swedbank“ yra keturios, atskirai valstybės lėšoms, specialiųjų įplaukų lėšoms, ir kitoms: projektinėms lėšoms, baudoms ir paramos lėšoms.

Finansavimo sumos

39. Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka VSAFAS nustatytus kriterijus.

40. Finansavimo sumos – direkcijos iš valstybės ir savivaldybių biudžetų, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirti direkcijos nuostatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir direkcijos gautus arba gautinus pinigus, ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas išlaidoms dengti ir paramos būdu gautą turtą.

41. Direkcijos gautos (gautinos) finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į:

41.1. finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti;

41.2. finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

42. Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti apima ir nemokamai gautą ilgalaikį turtą arba atsargas, įskaitant paramą, arba kaip pinigai, skirti ilgalaikiam arba trumpalaikiam nepiniginiam turtui įsigyti.

43. Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms kompensuoti. Taip pat finansavimo sumomis, skirtomis kitoms išlaidoms kompensuoti, yra laikomos visos likusios finansavimo sumos, nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigyti.

44. Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

45. Gautos ir perduotos kitiems viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos direkcijos sąnaudomis nepripažįstamos. Perdavus finansavimo sumas kitiems subjektams, mažinamos gautos finansavimo sumos.

Finansiniai įsipareigojimai

46. Direkcijoje visi įsipareigojimai yra finansiniai ir skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius. Ilgalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriama:

46.1. ilgalaikiai atidėjiniai;

- 46.1. ilgalaikės finansinės skolos;
- 46.3. kiti ilgalaikiai įsipareigojimai.
- 47. Trumpalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriama:
 - 47.1. ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai;
 - 47.2. ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis;
 - 47.3. trumpalaikės finansinės skolos;
 - 47.4. pervestinos finansavimo sumos;
 - 47.5. pervestinos sumos į biudžetus, fondus ir kitiems subjektams;
 - 47.6. mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla;
 - 47.7. kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai.
- 48. Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina. Vėliau šie įsipareigojimai įvertinami:
 - 48.1. susiję su rinkos kainomis – tikrąja verte;
 - 48.2. iš suteiktų garantijų kilę finansiniai įsipareigojimai – tikrąja verte;
 - 48.3. kiti ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – amortizuota savikaina;
 - 48.4. kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai – įsigijimo savikaina.

Atidėjiniai

- 49. Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada ir tik tada, kai dėl įvykio praeityje direkcija turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamą pasižadėjimą ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ištekliai, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Atidėjiniai yra peržiūrimi paskutinę kiekvieno ataskaitinio laikotarpio dieną ir koreguojami, atsižvelgiant į naujus įvykius ar aplinkybes, kad parodytų tiksliausią dabartinį įvertinimą.
- 50. Direkcija atidėjinių už 2016 metus neturėjo.

Finansinė nuoma (lizingas)

- 51. Direkcija finansinės nuomos (lizingo) neturi.

Veiklos nuoma

- 52. Direkcija veiklos nuomos neturi.

Atgalinė finansinė nuoma (lizingas)

- 53. Direkcija atgalinės finansinės nuomos neturi.

Pajamos

54. Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos. Registruojant visas su finansavimo pajamų pripažinimu susijusias operacijas, nurodomos, kokios valstybės funkcijos ir kurios programos vykdymui buvo pripažintos finansavimo pajamos, panaudojant detalizuojančius požymius.

55. Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, kai direkcija gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai direkcija gali patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

56. Pajamomis laikoma tik pačios direkcijos gaunama ekonominė nauda. Direkcijos pajamomis nepripažįstamos trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos, kadangi tai nėra direkcijos gaunama ekonominė nauda. Jei direkcija yra atsakinga už tam tikrų sumų administravimą ir surinkimą, tačiau teisės aktų nustatyta tvarka privalo pervesti surinktas sumas į biudžetą ir neturi

teisės šių sumų ar jų dalies atgauti tą patį ar vėlesniais ataskaitiniais laikotarpiais, tokios sumos ar jų dalis nėra direkcijos pajamos ir apskaitoje registruojamos kaip gautinos ir mokėtinos sumos.

57. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t. y. kurį suteikiamos viešosios paslaugos, atliekami darbai ar parduodamos prekės ar kt., nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Sąnaudos

58. Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su tam tikrų pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

59. Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų arba jų ekvivalentų suma. Tais atvejais, kai numatytas ilgas atsiskaitymo laikotarpis ir palūkanos nėra išskirtos iš bendros mokėtinos sumos, sąnaudų dydis įvertinamas diskontuojant atsiskaitymo sumą taikant rinkos palūkanų normą.

Sandoriai užsienio valiuta

60. Sandoriai užsienio valiuta pirminio pripažinimo metu registruojami apskaitoje pagal sandorio dieną galiojusį Lietuvos banko skelbiamą užsienio valiutos kursą. Pelnas ir nuostoliai iš sandorių užsienio valiuta bei iš užsienio valiuta išreikšto turto ir įsipareigojimų likučių perkainojimo dieną yra registruojami finansinės ir investicinės veiklos pajamų ar sąnaudų sąskaitose.

61. Valiutinių straipsnių likučiai perkainojami pagal ataskaitinio laikotarpio pabaigos Lietuvos banko skelbiamą Lietuvos Respublikos piniginio vieneto ir užsienio valiutos santykį.

Turto nuvertėjimas

62. Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį, direkcija nustato, ar yra turto nuvertėjimo požymių. Jeigu yra vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymių, direkcija nustato turto atsiperkamąją vertę ir palygina ją su turto balansine verte.

63. Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje registruojami apskaičiuotų nuostolių suma mažinant turto balansinę vertę ir ta pačia suma registruojant ataskaitinio laikotarpio pagrindinės arba kitos veiklos sąnaudas.

64. Turto nuvertėjimas nėra tolygus turto nurašymui. Turto nuvertėjimo atveju yra mažinama turto vieneto balansinė vertė, tačiau išsaugoma informacija apie turto įsigijimo savikainą, t. y. turto vieneto įsigijimo savikaina apskaitoje lieka tokia pati kaip iki nuvertėjimo nustatymo, o nuvertėjimas registruojamas atskiroje sąskaitoje. Turto nuvertėjimas apskaitoje yra registruojamas ne didesne verte nei turto balansinė vertė.

65. Kai vėlesnį ataskaitinį laikotarpį, pasikeitus aplinkybėms, atkuriamą anksčiau pripažintą turto nuvertėjimo sumą, turto balansinė vertė po nuvertėjimo atkūrimo negali viršyti jo balansinės vertės, kuri būtų buvusi, jeigu turto nuvertėjimas nebūtų buvęs pripažintas.

66. Pripažinus ilgalaikio materialiojo ar nematerialiojo turto nuvertėjimo nuostolį, perskaičiuojamos būsimiesiems ataskaitiniams laikotarpiams tenkančios turto nusidėvėjimo (amortizacijos) sumos, kad turto nudėvimoji (amortizuojamoji) vertė po nuvertėjimo būtų tolygiai paskirstyta per visą likusį jo naudingo tarnavimo laiką, t. y. nuvertėjimo suma nudėvima per likusį naudingo tarnavimo laiką, mažinant nusidėvėjimo sąnaudas.

Neapibrėžtieji įsipareigojimai ir neapibrėžtasis turtas

67. Direkcija nepripažįsta neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto, tačiau neapibrėžtieji įsipareigojimai ir neapibrėžtasis turtas registruojami nebalansinėse sąskaitose. Neapibrėžtieji įsipareigojimai nerodomi nei finansinės būklės ataskaitoje, nei veiklos rezultatų ataskaitoje, o informacija apie juos pateikiama aiškinamajame rašte. Informacija apie neapibrėžtąjį turtą ir įsipareigojimus turi būti peržiūrima ne rečiau negu kiekvieno ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną, siekiant užtikrinti, kad pasikeitimai būtų tinkamai parodyti aiškinamajame rašte.

68. Neapibrėžtasis turtas finansinėse ataskaitose neparodomas, kol nėra aišku, ar jis duos direkcijai ekonominės naudos. Jei ekonominė nauda tikėtina, tačiau nėra tikra, kad ji bus gauta, informacija apie neapibrėžtąjį turtą pateikiama aiškinamajame rašte.

69. Direkcija 2016 metais neturėjo neapibrėžtų įsipareigojimų ir neapibrėžto turto.

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

70. Įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, kurie suteikia papildomos informacijos apie direkcijos finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (koreguojantys įvykiai), atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę parengtoms finansinėms ataskaitoms, yra parodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose. Nekoreguojantys įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, aprašomi aiškinamajame rašte, kai jie reikšmingi.

71. Direkcija, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui 2016 metams įvykių, kurie suteiktų papildomos informacijos apie direkcijos finansinę padėtį, nebuvo.

Tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai

72. Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turto ir įsipareigojimų, taip pat pajamų ir sąnaudų tarpusavio užskaita negalima, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos (pvz., dėl draudiminio įvykio patirtų sąnaudų užskaita atliekama su gauta draudimo išmoka).

73. Palyginamieji skaičiai yra koreguojami, kad atitiktų ataskaitinių metų finansinius rezultatus. Apskaitos principų ir apskaitinių įverčių pasikeitimai, sudarant ataskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų rinkinį, pateikiami aiškinamajame rašte.

Informacijos pagal segmentus pateikimas

74. Direkcija tvarko apskaitos veiklą pagal segmentus. Segmentai – biudžetinių įstaigų pagrindinės veiklos dalys pagal atliekamas valstybės funkcijas, apimančios vienu ar keliais įstaigų teikiamas viešąsias paslaugas pagal valstybės funkcijų klasifikaciją.

75. Apie kiekvieną segmentą pateikiama tokia informacija:

75.1. segmento sąnaudos;

75.2. segmento pinigų srautai.

76. Direkcija turto, įsipareigojimų ir finansavimo sumų ir pajamų apskaitą tvarko pagal segmentus, t. y. taip, kad galėtų pagal segmentus teisingai užregistruoti pagrindinės veiklos sąnaudas ir pagrindinės veiklos pinigų srautus.

77. Turtas, įsipareigojimai, finansavimo sumos, pajamos ir sąnaudos, kurių priskyrimo segmentui pagrindas yra neaiškus, yra priskiriami didžiausią direkcijos veiklos dalį sudarančiam segmentui.

Apskaitos politikos keitimas

78. Direkcija pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti įvairių ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginimo reikia

direkcijos finansinės būklės, veiklos rezultatų, grynojo turto ir pinigų srautų keitimosi tendencijoms nustatyti.

79. Direkcija pasirinko ir taiko apskaitos politiką remdamasis nuostatomis, pateiktomis 1-ajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“. Ūkinių operacijų ir ūkinių įvykių pripažinimo, apskaitos ar dėl jų atsirandančio turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir (arba) sąnaudų vertinimo apskaitoje pakeitimas yra laikomas apskaitos politikos keitimu.

80. Apskaitos politika keičiama dėl VSAFAS pasikeitimo arba, jei kiti teisės aktai to reikalauja. Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose parodomas taikant retrospektyvinį būdą, t. y. nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg ji visada būtų buvusi naudojama, todėl pakeista apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo. Poveikis, kurį daro apskaitos politikos keitimas einamojo ataskaitinio laikotarpio informacijai ir darytų ankstesnių ataskaitinių laikotarpių informacijai, registruojamas apskaitoje tą ataskaitinį laikotarpį, kurį apskaitos politika pakeičiama, ir parodomas einamojo ataskaitinio laikotarpio veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Apskaitos politikos keitimo bei esminių klaidų taisymo įtaka“. Šioje eilutėje yra parodoma apskaitos politikos keitimo poveikio dalis, susijusi su ankstesniais ataskaitiniais laikotarpiais. Lyginamoji ankstesnio ataskaitinio laikotarpio informacija finansinėse ataskaitose pateikiama tokia, kokia buvo, t. y. nekoreguojama.

Apskaitinių įverčių keitimas

81. Apskaitiniai įverčiai yra peržiūrimi tuo atveju, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo remtasi atliekant įvertinimą, arba atsiranda papildomos informacijos ar kitų įvykių.

82. Direkcijos apskaitinių įverčių pasikeitimams įvertinti esant būtinybei būtų sudaromos atitinkamos komisijos, kurios būtų atsakingos už tinkamą aplinkybių ir informacijos, lemiančios apskaitinį įvertinimą, taip pat poveikio nustatymą ir parodymą finansinėse ataskaitose.

83. Apskaitinio įverčio pasikeitimo poveikis nustatant grynąjį perviršį ar deficitą priskiriamas:

83.1. laikotarpiui, kada įvyko pasikeitimas, jei jis turi įtakos tik tam laikotarpiui;

83.2. laikotarpiui, kada įvyko pasikeitimas, ir vėlesniems laikotarpiais, jei pasikeitimas turi įtakos ir jiems.

84. Direkcijos apskaitinio įverčio pasikeitimo rezultatas įtraukiamas į tą veiklos rezultatų ataskaitos eilutę, kurioje buvo parodytas pirminis įvertis, nebent pasikeitimas ataskaitiniu laikotarpiu turi įtakos tik finansinės būklės ataskaitos straipsniams. Informacija, susijusi su apskaitinio įverčio pakeitimu, pateikiama aiškinamajame rašte.

85. Apskaitos politika laikomas pasirinktas apskaitos metodas, o apskaitiniu įverčiu laikomas direkcijos pasirinktas dydis nusidėvėjimui apskaičiuoti.

Apskaitos klaidų taisymas

86. Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vienos vertinė išraiška arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,5 procento per finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės arba 0,25 procento turto vertės.

87. Ir esminės, ir neesminės apskaitos klaidos taisomos einamojo ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaidų taisymo įtaka finansinėse ataskaitose parodoma taip:

87.1. jei apskaitos klaida nėra esminė, jos taisymas registruojamas toje pačioje sąskaitoje, kurioje buvo užregistruota klaidinga informacija, ir parodomas toje pačioje veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje, kurioje buvo pateikta klaidinga informacija;

87.2. jei apskaitos klaida esminė, jos taisymas registruojamas tam skirtoje sąskaitoje ir parodomas veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Apskaitos politikos keitimo bei esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka“. Lyginamoji ankstesniojo ataskaitinio laikotarpio finansinė

informacija pateikiama tokia, kokia buvo, t. y. nekoreguojama. Su esminės klaidos taisymu susijusi informacija pateikiama aiškinamajame rašte.

Finansinių ataskaitų rinkinys

Bendrosios nuostatos

88. Finansinių ataskaitų rinkinio tikslas – pateikti informaciją vartotojams, kurie neturi galimybės pareikalauti jų poreikius atitinkančių ataskaitų.

89. Finansinių ataskaitų informacijos vartotojai yra mokesčių mokėtojai, valstybės valdžios institucijų nariai, įstaigos kreditoriai, tiekėjai ir pan. Finansinių ataskaitų rinkinyje pateikiama informacija apie direkcijos finansinę būklę, veiklos rezultatus, grynąjį turtą ir pinigų srautus, kuria naudojasi vartotojai priimdami ir vertindami sprendimus dėl išteklių paskirstymo ir jų naudojimo teikiant viešąsias paslaugas.

90. Direkcija rengia žemesniojo lygio finansinių ataskaitų rinkinį.

91. Direkcija finansinėse ataskaitose visas sumas pateikia Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais.

Ataskaitinis laikotarpis

92. Direkcija teikia metinių ir tarpinių finansinių ataskaitų rinkinius 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.

Finansinių ataskaitų rinkinio sudarymas ir teikimas

Metinių finansinių ataskaitų rinkinys

93. Direkcijos metinių finansinių ataskaitų rinkinį sudaro šios ataskaitos:

- 93.1. finansinės būklės ataskaita;
- 93.2. veiklos rezultatų ataskaita;
- 93.3. pinigų srautų ataskaita;
- 93.4. grynojo turto pokyčių ataskaita;
- 93.5. aiškinamasis raštas.

94. Direkcijos metinis finansinių ataskaitų rinkinys sudaromas ir teikiamas Valstybinei saugomų teritorijų tarnybai prie Aplinkos ministerijos Ekonomikos ir finansų skyriui pagal nustatytus terminus.

95. Metinių finansinių ataskaitų, įskaitant aiškinamojo rašto pastabų lenteles, formos gali būti keičiamos tik pakeitus VSAFAS nustatytas ataskaitų formas ir reikalavimus.

Tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys

96. Tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys – finansinių ataskaitų rinkinys, parengtas apibendrinus laikotarpio, trumpesnio negu ataskaitinis laikotarpis (kalendoriniai metai), duomenis. Tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys sudaromas kas ketvirtį.

97. Tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį sudaro:

- 97.1. finansinės būklės ataskaita;
- 97.2. veiklos rezultatų ataskaitos;
- 97.3. sutrumpintas aiškinamasis raštas.

98. Tarpinių finansinių ataskaitų, išskyrus aiškinamąjį raštą, rengimui taikomi tie patys principai, reikalavimai ir formos kaip ir metinių finansinių ataskaitų rinkiniui.

99. Direkcijos tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys sudaromas ir Valstybinei saugomų teritorijų tarnybai prie Aplinkos ministerijos Ekonomikos ir finansų skyriui pagal nustatytus terminus.

100. Tarpinių finansinių ataskaitų, įskaitant aiškinamojo rašto pastabų lenteles, formos gali būti pakeistos tik pakeitus VSAFAS nustatytas ataskaitų formas ir reikalavimus.

Pagrindiniai finansinių ataskaitų rinkinio sudarymo reikalavimai.

Ataskaitų elementai ir jų vertinimas

101. Direkcijos ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai pagal ekonominius kriterijus finansinėse ataskaitose grupuojami į grupes, kurios vadinamos finansinių ataskaitų elementais. Finansinių ataskaitų elementai, naudojami direkcijos finansinei būklei ir veiklos rezultatams įvertinti, yra tokie:

101.1. finansinės būklės ataskaitoje pateikiami elementai – turtas, finansavimo sumos, įsipareigojimai ir grynasis turtas – apibūdina įstaigos finansinę būklę;

101.2. veiklos rezultatų ataskaitoje pateikiami elementai – pajamos ir sąnaudos – reikalingi direkcijos veiklos rezultatams įvertinti.

102. Finansinių ataskaitų elementai įvertinami įvairiais metodais ir jų deriniais. Vertindama finansinių ataskaitų elementus, direkcija vadovaujasi VSAFAS reikalavimais ir taisyklėmis, aprašytomis VSAFAS ir apskaitos tvarkų aprašuose.

Pagrindiniai reikalavimai finansinių ataskaitų rinkiniui

103. Direkcijos finansinių ataskaitų rinkinys rengiamas pagal VSAFAS. Finansinių ataskaitų rinkinio negalima apibūdinti kaip atitinkančio šiuos standartus, jeigu jis neatitinka bent vieno taikytino VSAFAS ar jo reikalavimo.

104. Nukrypimai nuo standartų neleidžiami, išskyrus tuos retus atvejus, kai Lietuvos Respublikos įstatymai ar kiti teisės aktai, viršesni nei VSAFAS, reglamentuojantys viešojo sektoriaus subjektų veiklą, nustato ką kita.

Apskaitos organizavimas

Atsakomybė už apskaitos organizavimą

105. Pagal Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymą, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymą ir Lietuvos Respublikos finansų ministro įsakymą „Dėl Biudžetinių įstaigų apskaitos organizavimo taisyklių patvirtinimo“ už apskaitos organizavimą, apskaitos dokumentų išsaugojimą ir finansinių ataskaitų rinkinio pateikimą laiku atsakingas įstaigos direktorius.

106. Pagal Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymą įstaigos vyriausiasis buhalteris atsako už buhalterinių įrašų teisingumą.

107. Direkcijos finansines ataskaitas ir konsoliduotąsias finansines ataskaitas pasirašo direkcijos direktorius arba jo įgaliotas administracijos vadovas ir vyriausiasis buhalteris (buhalteris) teisės aktų nustatyta tvarka.

Apskaitos tvarkytojas

108. Direkcija buhalterinę apskaitą organizuoja pagal Lietuvos Respublikos finansų ministerijos nustatytas buhalterinės apskaitos organizavimo taisykles.

109. Direkcijos apskaitą tvarko vyriausiasis specialistas (vyriausiasis finansininkas).

110. Vyr. buhalterio funkcijas direkcijoje atlieka vyriausiasis specialistas, kuriam pavesta atlikti šias pareigas. Vyriausiasis specialistas savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Lietuvos Respublikos finansų ministro patvirtintomis buhalterinės apskaitos organizavimo taisyklėmis ir kitais teisės aktais, direkcijos direktoriaus patvirtintais nuostatais ir kontroliuojančiojo viešojo sektoriaus subjekto nustatyta apskaitos politika.

Apskaitos sistema

111. Apskaitai tvarkyti yra naudojamas kompiuterinės programinės programos „Finansų valdymo ir apskaitos Profit - W@SQL sistema“ ir „Personalo ir darbo apmokėjimo valdymo apskaitos sistema Alga2000“, kurios sukonfigūruotas taip, kad būtų galima tvarkyti direkcijos apskaitą remiantis teisės aktų ir Apskaitos vadovo reikalavimais. Apskaitos įrašai susistemunami apskaitos registruose. Apskaitos registru vadinama ūkinių operacijų ir įvykių suvestinė, kurioje rūšiuojami, sumuojami ir apibendrinami apskaitos dokumentų duomenys. Ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai registruojami apskaitos registruose pagal apskaitos dokumentus chronologine, chronologine-sisteme arba sisteme tvarka. Kiekvienas iš registru sistema pasikartojančias vienuolios ūkines operacijas. Operacijos registru viduje pateikiamos chronologine tvarka.

112. Direkcija naudojasi registru forma, turiniu ir skaičiumi, naudojant kompiuterinę apskaitos programinę įrangą.

PASTABOS

P1. Apskaitos politika ir apskaitinių įvertinimų keitimas, klaidų taisymas

Per ataskaitinį laikotarpį direkcijos apskaitos politika nebuvo keičiama.

Per ataskaitinį laikotarpį apskaitiniai įvertinimai nesikeitė.

Esminių klaidų nebuvo.

P2. Informacija apie veiklos segmentus

Direkcija apskaitos veiklą vykdo pagal valstybės funkcijos veiklos segmentą „Aplinkos apsauga“. 2016 m. informacija pagal veiklos segmentus pateikiama pagal 25-ojo VSAFAS „Segmentai“, 1 priedą.

P3. Nematerialusis turtas

Direkcija 2016 m. gruodžio 31 d. neturi naudojamo įstaigos veikloje kito nematerialiojo turto.

Direkcijoje nėra nematerialaus turto nuvertėjimo ir turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, ir turto, kuris nebenaudojamas įstaigos veikloje, nėra.

P4. Ilgalaikis materialusis turtas

Informaciją apie ilgalaikio materialiojo turto balansines vertes pagal IMT grupės pasikeitimą per 2016 metus pateikta 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ 1 priedą.

Direkcijoje yra šios ilgalaikio materialiojo turto grupės:

Eil.Nr.	IMT grupės pavadinimas
1.	Pastatai
1.1.	Negyvenamieji pastatai
2.	Infrastruktūros ir kiti statiniai
2.1.	Infrastruktūros statiniai
2.2.	Kiti statiniai
3.	Kultūros paveldo statiniai
3.1.	Nekilnojamosios kultūros vertybės
4.	Mašinos ir įrenginiai
5.	Transporto priemonės
6.	Baldai ir biuro įranga
6.1	Baldai
6.2	Kompiuterinė technika
6.3	Kita biuro įranga
7.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas
8.	Nebaigta statyba

Direkcijoje yra ilgalaikio materialaus turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas įstaigos veikloje, įsigijimo savikaina – 97962,26 Eur.

Direkcija per 2016 metus įsigijo ilgalaikio materialaus turto :

Ilgalaikio materialaus turto pavadinimas	Įsigijimo savikaina Eur
Kompiuterio kompleksą su programine įranga (biudžeto lėšos)	895,51
Bepilotų Droną (iš gautų projektinių lėšų ES)	1198,47
Viso:	2093,98
Neatlygintinai gautas turtas	
Minijos senslėnio VKD vizualinė infrastruktūra (85 % ES lėšų ir 15 % VB Lėšų)	18572,74
Automobilis Škoda Superb (sukaupta nusidėvėjimo verte)	17371,41
Lengvojo automobilio priekaba , Taurus-700-02S“ (sukaupta nusidėvėjimo verte)	868,86
Viso:	36813,01

2016 m. atliktas Pėsčiųjų tako tęsinio Placio gatvėje statybos (nuo Pajūrio RP lankytojų centro link jūros) techninio darbo projekto koregavimas, įrengimo darbai – 484,00 €, kurie apskaitoje registruojami nebaigtoje statyboje. 2016 m. pradėti investicijos projekto Valčių nuleidimo į jūrą inžinerinio statinio (slipo) Karklės k. įrengimo darbai, parengtas techninis projektas 2490,00 € ir 860,80 € atlikti parengiamieji statybos darbai (elektros ir ryšio kabelio įrengimas). 2016 m. nebaigtos statybos įsigijimo savikaina 3834,80 Eur, metų pabaigoje sukaupta suma – 144551,34 Eur.

Ilgalaikio materialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų vykdymo garantija, direkcija neturi.

Direkcija neturi ilgalaikio materialiojo turto, kuris nenaudojamas įstaigos veikloje.

Direkcija neturi turto, kuris laikinai nenaudojamas .

Direkcija neturi pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įsigyto turto, nesinuomoja ilgalaikio materialiojo turto.

Direkcija 2016 m. nurašė, personalinį kompiuterį funkciškai (technologškai) nusidėvėjusį, sugedusį, kurio remontas netikslingas, ilgalaikį materialųjį turtą kurio įsigijimo savikaina – 1188,02 Eur, sukauptas nusidėvėjimas – 1188,02 Eur, likutinė vertė – 0.

P5. Ilgalaikis finansinis turtas

Ilgalaikį finansinį turtą sudaro, dėl ekonominės krizės neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio (atlyginimo) dalis, apskaičiuota grąžintina darbo užmokesčio ir socialinio draudimo suma be einamųjų metų dalies nuo vienerių iki penkerių metų.

P6. Turtas, atsirandantis iš nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų turto perdavimo sutarčių

Tokių sutarčių direkcija neturi.

P7. Biologinis turtas

Įstaiga biologinio turto neturi.

P8. Atsargos

Atsargų vertės pasikeitimas per 2016 m. pateiktas pagal 8-ojo VSAFAS „Atsargos“, 1 priedą.

Direkcijoje 2016 metais atsargų, kurių vertė buvo sumažinta nebuvo.

P9. Išankstiniai apmokėjimai

Direkcijos informacija apie išankstinius išmokėjimus pateikiama pagal 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“, 6 priedą.

Kiti išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 27,73 €, iš jų:

UAB Tele2 – 1,52 € už ryšio paslaugas.

VĮ Registrų centras – 26,21 € už teikiamas paslaugas.

Ateinančių laikotarpių sąnaudos – 543,54 €, kurias sudaro autotransporto ir turto draudimo išlaidos.

P10. Per vienerius metus gautinas sumos

Direkcijos informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikiama pagal 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 6 priedą 7 priedą.

Po vienerių metų gautinos sumos pagal grąžinimo laikotarpius ir jų einamųjų metų dalis, tai apskaičiuota grąžintina darbo užmokesčio ir socialinio draudimo suma nuo vienerių iki penkerių metų.

Direkcijos informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikiama pagal 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 7 priedą.

Sukauptas gautinas sumas iš biudžeto 10437,41 Eur, sudaro 9614,41 Eur sukauptos finansavimo pajamos iš biudžeto, iš jų: sukauptos atostoginių sąnaudos - 7143,82 €, valstybinio socialinio draudimo sąnaudos - 2213,16, kitų ilgalaikių gautinų sumų einamųjų metų dalis – 255,86 € ir mokėtinos sumos tiekėjams už suteiktas paslaugas – 1,57 €, tai pat direkcijos pervestos į biudžetą ir nesugrąžintos pajamos – 823,00 €.

Gautinos sumos už turto naudojimą – 1602,85 €, tai priskaičiuotos pajamos už patalpų nuomą per 2016 m. (vieno mėn. nuomos mokestis – 435,00 €).

Gautinos sumos už baudas – 115,00 €, tai administracinio teisės pažeidimo protokolu, už padarytą administracinę teisės pažeidimą, paskirta ir įvesta į Administracinių teisės pažeidimų registrą bet dar negauta informacija apie apmokėjimą.

Kitos gautinos sumos – 48,00 € iš jų: iš kitų šaltinių - 8,20 € už mobilius telefonus iš darbuotojų, priskaičiuoti ir nesumokėti delspinigiai už ilgalaikio turto nuomą – 39,80 €.

Direkcija neturi ilgalaikių terminuotų indėlių.

P11. Pinigai ir jų ekvivalentai

Direkcijos informacija apie pinigus ir jų ekvivalentus pateikiama pagal 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 8 priedą.

Direkcijos banko sąskaitose 2016 metų gruodžio 31 d. likutis – 20423.10 €, iš jų:

Įplaukų už paslaugas sąskaitoje – 2177,43 € iš jų: gauti už parduotas prekes – 2,28 € ir patalpų nuomos pinigai gauti 2016 m. gruodžio 31 d. – 2175,15 €.

Kitų lėšų sąskaitoje – 18245,67 €, iš jų gautos paramos (2% GPM) lėšų likutis – 42.37 €, už parduotus lankytojų bilietus - 203,26 Eur., gauti priskaičiuoti delspinigiai – 33,28 € už įsipareigojimų nevykdymą (ilgalaikio turto nuomos), vykdyto projekto „Pietų Baltijos bendradarbiavimo per sieną programos projektas“ pinigų likutis – 1225,75 € ir autoįvykio metu nepataisomai sugadinto automobilio draudimo išmoka - 10641,01 € ir aukciono metu gautos lėšos - 6100,00 €.

Lietuvos Respublikos Aplinkos ministerijos Aplinkos projektų valdymo agentūrai 2015-06-15 rašte Nr. (29-2-5)APVA-821 priminus, kad „vadovaujantis finansavimo administravimo sutarties bendrųjų sąlygų 2.1.22 papunkčio nuostatomis, Jūs esate įsipareigoję penkerius metus po projekto finansavimo pabaigos užtikrinti, kad projekto finansavimo lėšomis įsigytas turtas nebūtų sunaikintas ar kitaip prarastas, todėl prašome atkurti prarastą projekto turtą (įsigyti tokį pat arba kitą analogišką techninių parametrų automobilį)“.

Kad įgyvendinti ES sutartinius įsipareigojimus, už gautas lėšas direkcija numato įsigyti tokį pat arba kitą analogišką techninių parametrų automobilį.

P12. Informacija apie finansavimo sumas

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

P13. Finansiniai įsipareigojimai

Finansinius įsipareigojimus sudaro kiti ilgalaikiai įsipareigojimai ir ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis, dėl ekonominės krizės neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio (atlyginimo) dalis, apskaičiuota grąžintina darbo užmokesčio ir socialinio draudimo suma.

P14. Įsipareigojimai, atsirandantys iš nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų perdavimo sutarčių

Direkcija 2016 metais neturėjo nuomos, finansinės nuomos (lizingo).

Direkcijos pagal panaudos sutartį naudojamo turto sąrašas:

Turto, naudojamo pagal panaudos sutartis, pavadinimas	Turto vertė Eur
Žemės sklypas 2,6575 ha, Placio g. 54, Karklės k., Kretingalės sen., Klaipėdos r. sav.	368000,00

Panaudos davėjas - Klaipėdos apskrities viršininko administracijos Žemės tvarkymo departamento, Klaipėdos r. Žemėtvarkos sk. 1998-12-14 sutartis Nr. K 55/98-923, žemės sklypo suteikimo terminas – neterminuotai.

Vadovaujantis 12-uju viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Ilgalaikis materialus turtas“ 65 punktu patikslinta Registrų centro nustatyta žemės vidutinė rinkos vertė.

2016 m. gruodžio 31 d. pagal VĮ registrų centro verčių žemėlapius užregistruota apskaitoje vidutinė rinkos vertė. Įsigijimo savikaina 2175,50 Eur, 2016-12-31 tikroji vertė – 368000,00 Eur.

P15. Atidėjiniai

Informacija apie atidėjinius, neapibrėžtąjį turtą ir poataskaitinius įvykius. Direkcija atidėjinių, neapibrėžto turto ir po ataskaitinių įvykių 2016 metais neturėjo.

P16. Suteiktos garantijos dėl paskolų

Direkcija suteiktų garantijų dėl paskolų neturi.

P17. Trumpalaikės mokėtinos sumos

Direkcijos informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikiama pagal 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 12 priedą.

Tiekėjams mokėtinos sumos – 8,90 €, iš jų:

UAB Tele2 – 8,86 € už 2016 m. gruodžio mėn. ryšio paslaugas už darbuotojus.

AB Energijos skirstymo operatorius – 0,04 € už elektros energijos persiuntimą 2016 m. gruodžio mėn.

Sukauptos mokėtinos sumos sudaro 9746,54 €. tai:

Sukauptos atostoginių sąnaudos – 7441,24 €; Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos – 2305,30 €.

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 115,00 €, apskaitoje užregistruotos sukauptos mokėtinos sumos tai administracinio teisės pažeidimo protokolu, už padarytą administracinę teisės pažeidimą, paskirta ir įvesta į Administracinių teisės pažeidimų registrą bet dar negauta informacija apie apmokėjimą.

P18. Grynasis turtas

Pateikiamas tikrosios vertės rezervas nekilnojamųjų kultūros vertybių.

P21. Pagrindinės veiklos kitos pajamos ir kitos pajamos

Direkcijos informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikiama pagal 10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“, 2 priedą,

Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 2165,35 €, tai gautos pajamos už teikiamas paslaugas (ekskursijas – 23,20 €, karinės baterijos lankymą ir renginių organizavimą – 601,00 €, išplatintus vienkartinis lankytojų bilietus – 1541,00 €).

Direkcijos informacija apie kitos veiklos kitas pajamas ir sąnaudas pateikiama pagal 10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“, 3 priedą,

Kitos veiklos kitos pajamos - 5993,47 € iš jų: ilgalaikio turto negyvenamųjų patalpų nuomos pajamos – 5220,00 €, pajamos iš pirktų atsargų pardavimui - 193,00 €; kitos - 278,08 €, iš jų: parduoti vienkartinio lankytojo bilietai - 205,00 € ir priskaičiuoti delspinigiai už įsipareigojimų

nevykdymą už ilgalaikio turto nuomą. – 73,08 €, pervestinos pajamos iš administracinių baudų už aplinkos teršimą – 302,39 €.

P22. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Pateikiama informacija apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas per 2016 metus.

P24. Finansinės rizikos valdymas

Direkcijos informacija apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus nacionaline ir užsienio valiuta pateikiama pagal 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 13 priedą.

P25. Neapibrėžtieji įsipareigojimai

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų neturime.

P26. Poataskaitiniai įvykiai

Esminių poataskaitinių įvykių, turinčių įtakos direkcijos veiklai nebuvo.

Direktorius



Darius Nicius

Vyriausioji specialistė
(vyriausioji finansininkė)



Alvida Jurgelevičiūtė

Pajūrio regioninio parko direkcija, 288706740, Karbišės k., Kretingaišės sen., Klaipėdos r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai						
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos					-216,047,76		
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo					-86,537,11		
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos					-63,151,31		
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių					-3,603,88		
1.4	Komandiruočių					-17,40		
1.5	Transporto					-4,397,14		
1.6	Kvalifikacijos kėlimo							
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų							
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina					-8,064,40		
1.10	Socialinių išmokų							
1.11	Nuomos							
1.12	Finansavimo							
1.13	Kitų paslaugų					-50,276,52		
1.14	Kitos							
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka							
3	Pagrindinės veiklos pajamų šaltiniai							
3.1	Išmokos					-151,295,96		
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo					-84,853,21		
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių					-3,633,97		
3.1.3	Komandiruočių					-17,40		
3.1.4	Transporto					-4,240,95		
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo							
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							
3.1.7	Atsargų įsigijimo					-8,094,05		
3.1.8	Socialinių išmokų							
3.1.9	Nuomos							
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo							
3.1.11	Sumokėtos palūkanos					-50,456,38		
3.1.12	Kiros išmokos							

Pajūrio regioninio parko direkcija, 288706740, Karšėlis k., Kretingaitės sen., Klaipėdos r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147447601
D/L: 2017-03-15 11:15:46

P2 Informacija pagal segmentus

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai			Iš viso
		Polis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	10	11	12	13
1.1	Pagrindinės veiklos sąnaudos				-216,047,76
1.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo				-86,537,11
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos				-63,151,31
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių				-3,603,88
1.4	Komandiruočių				-17,40
1.5	Transporto				-4,397,14
1.6	Kvalifikacijos kėlimo				
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatacinių				
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų				
1.9	Sunaudojų ir parduotų atsargų savikaina				-8,064,40
1.10	Socialinių išmokų				
1.1.1	Nuomos				
1.1.2	Finansavimo				
1.1.3	Kitų paslaugų				
1.1.4	Kitos				-50,276,52
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka				
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
3.1	Išmokos				-151,295,96
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo				-84,833,21
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių				-3,633,97
3.1.3	Komandiruočių				-17,40
3.1.4	Transporto				-4,240,95
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo				
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatacinių				
3.1.7	Atsargų įsigijimo				-8,094,05
3.1.8	Socialinių išmokų				
3.1.9	Nuomos				
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo				
3.1.11	Sunokėtos palūkanos				-50,456,38
3.1.12	Kitos išmokos				

Pajūrio regioninio parko direkcija, 288706740, Karklės k., Kretingalės sen., Klaipėdos r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės
			Gyvenamieji	Kiti		
1	2	3	4	5	6	7
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			225.743,64	187.170,76	28.603,16
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)				18.572,74	
2.1	Pirkto turto išsigijimo savikaina					
2.2	Neatlygintinai gauto turto išsigijimo savikaina				18.572,74	
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)					
3.1	Parduoto					
3.2	Perduoto					
3.3	Nurašyto					
4	Pergrupavimai (+/-)					
5	Išsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai					
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)			225.743,64	205.743,50	28.603,16
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-12.055,06	-89.010,14	
8	Neatlygintinai gauto turto sukauptas nusidėvėjimo suma*	X				
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-2.462,16	-28.683,35	
10	Sukauptas parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X				
10.1	Parduoto	X				
10.2	Perduoto	X				
10.3	Nurašyto	X				
11	Pergrupavimai (+/-)	X				
12	Sukauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai	X				
13	Sukauptas nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	X		-14.517,22	-117.693,49	
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X				
15	Neatlygintinai gauto turto sukauptas nuvertėjimo suma*	X				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X				
18	Sukauptas parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X				
18.1	Parduoto	X				
18.2	Perduoto	X				
18.3	Nurašyto	X				
19	Pergrupavimai (+/-)	X				
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai	X				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)	X				
22	Tikrosi vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X	190.349,56
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis		X	X	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X	-129.652,72
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	X	
25.1	Parduoto		X	X	X	
25.2	Perduoto		X	X	X	
25.3	Nurašyto		X	X	X	
26	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X	
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai		X	X	X	
28	Tikrosi vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)		X	X	X	60.696,84
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)			211.226,42	88.050,01	89.300,00
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)			213.688,58	98.160,62	218.952,72

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Kito subjekto sukauptas turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Pajūrio regioninio parko direkcija, 288706740, Karkitės k., Kretingalės sen., Klaipėdos r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P4 Igaliaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamasis kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas igalakis materialusis turtas	
							Kitos vertybės
1	2	8	9	10	11	12	
1	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	39.680,49	72.478,69		20.084,29		
2	Išėjimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		18.240,27		895,51		
2.1	Pirkto turto išėjimo savikaina				895,51		
2.2	Neatlygintinai gauto turto išėjimo savikaina		18.240,27				
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)				-1.188,02		
3.1	Parduoto						
3.2	Perduoto						
3.3	Nurašyto				-1.188,02		
4	Pergrupavimai (+/-)						
5	Išėjimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai						
6	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)	39.680,49	90.718,96		19.791,78		
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-11.927,18	-41.070,91		-11.362,36		X
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*		-18.240,27				X
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-3.625,56	-11.778,00		-3.143,49		X
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)				1.188,02		X
10.1	Parduoto						X
10.2	Perduoto						X
10.3	Nurašyto				1.188,02		X
11	Pergrupavimai (+/-)						X
12	Sukauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai						X
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10+/-11+12)	-15.552,74	-71.089,18		-13.317,83		X
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje						X
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*						X
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį						X
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį						X
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)						X
18.1	Parduoto						X
18.2	Perduoto						X
18.3	Nurašyto						X
19	Pergrupavimai (+/-)						X
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai						X
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)						X
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	X		X		
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis	X	X		X		
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)	X	X		X		
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)	X	X		X		
25.1	Parduoto	X	X		X		
25.2	Perduoto	X	X		X		
25.3	Nurašyto	X	X		X		
26	Pergrupavimai (+/-)	X	X		X		
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai	X	X		X		
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)	X	X		X		
29	Igaliaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)	24.127,75	19.629,78		6.473,95		
30	Igaliaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)	27.753,31	31.407,78		8.721,93		

Pajūrio regioninio parko direkcija, 288706740, Karklės k., Kretingalės sen., Klaipėdos r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147447601
D/L: 2017-03-15 11:15:46

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
		Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	13	14	15	16
1	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	83.658,94	140.716,54		798.136,51
2	Išėjimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	1.198,47	3.834,80		42.741,79
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina	1.198,47	3.834,80		5.928,78
2.2	Neatlyginimai gauto turto įsigijimo savikaina				36.813,01
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)				-1.188,02
3.1	Parduoto				
3.2	Perduoto				
3.3	Nurašyto				-1.188,02
4	Pergrupavimai (+/-)				
5	Išėjimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai				
6	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)	84.857,41	144.551,34		839.690,28
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-37.009,93	X	X	-202.435,58
8	Neatlyginimai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*		X	X	-18.240,27
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-13.458,75	X	X	-63.151,31
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)		X	X	1.188,02
10.1	Parduoto		X	X	
10.2	Perduoto		X	X	
10.3	Nurašyto		X	X	1.188,02
11	Pergrupavimai (+/-)		X	X	
12	Sukauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai		X	X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	-50.468,68	X	X	-282.639,14
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje				
15	Neatlyginimai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį				
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)				
18.1	Parduoto				
18.2	Perduoto				
18.3	Nurašyto				
19	Pergrupavimai (+/-)				
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)				
22	Tikrosi vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	X	X	190.349,56
23	Neatlyginimai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis	X	X	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)	X	X	X	-129.652,72
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)	X	X	X	
25.1	Parduoto	X	X	X	
25.2	Perduoto	X	X	X	
25.3	Nurašyto	X	X	X	
26	Pergrupavimai (+/-)	X	X	X	
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai	X	X	X	
28	Tikrosi vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)	X	X	X	60.696,84
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)	34.388,73	144.551,34		617.747,98
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)	46.649,01	140.716,54		786.050,49

Pajūrio regioninio parko direkcija, 288706740, Karklės k., Kretingalės sen., Klaipėdos r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147447601
D/L: 2017-03-15 11:15:46

Materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
97.962,26	25.728,42

Materialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Materialiojo turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nebenaudojamo veikloje materialiojo turto likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Materialiojo turto, kuris laikinai nenaudojamas veikloje, likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Dalis žemės ir pastatų įprastinėje veikloje yra nenaudojami ir laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti. Tokio turto likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje, bendroji vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Pajūrio regioninio parko direkcija, 288706740, Karklės k., Kretėngalės sen., Klaipėdos r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147447601

D/L: 2017-03-15 11:15:46

P5 Finansinis turtas

INFORMACIJA APIE ILGALAIKĮ FINANSINĮ TURTA

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius		
1.1	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus		
1.2	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus		
1.3	Investicijos į kitus subjektus		
2	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius		
2.1	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą		
2.2	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą		
3	Po vienu metu gautinos sumos	1.116,90	1.604,55
4	Ilgalaikiai terminuoti indėliai		
5	Kitas ilgalaikis finansinis turtas		
6	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą		
7	IŠ viso	1.116,90	1.604,55

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Pajūrio regioninio parko direkcija, 288706740, Karklės k., Kretingalės sen., Klaipėdos r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147447601
D/L: 2017-03-15 11:15:46

Reikšmingų sumų, pateiktų „Informacijos apie ilgalaikį finansinį turtą“ duomenų įvedimo formoje, detalizavimas:

ilgalaikį finansinį turtą sudaro, dėl ekonominės krizės neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio (atlyginimo) dalis, apskaičiuota eražinti darbu užmokesčio ir socialinio draudimo suma už 2018-2020 m.

Pajūrio regioninio parko direkcija, 288706740, Karklės k., Kretingalės sen., Klaipėdos r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių
1	2	3	4
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		121,34
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		8.022,08
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		8.011,94
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		10,14
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-8.119,24
3.1	Parduota		
3.2	Perleista (paskirstyta)		
3.3	Sunaudota veikloje		-8.119,24
3.4	Kiti nurašymai		
4	Pergrupavimai (+/-)		
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai		
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		24,18
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)		
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį		
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma		
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)		
11.1	Parduota		
11.2	Perleista (paskirstyta)		
11.2	Sunaudota veikloje		
11.3	Kiti nurašymai		
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)		
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai		
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)		
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		24,18
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		121,34

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Pajūrio regioninio parko direkcija, 288706740, Karklės k., Kretingalės sen., Klaipėdos r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P8 Atsargos

Eil. Nr.	Straipsniai*	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys	
		Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys
1	2	5	6
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		
3.1	Parduota		
3.2	Perleista (paskirstyta)		
3.3	Sunaudota veikloje		
3.4	Kiti nurašymai		
4	Pergrupavimai (+/-)		
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai		
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)		
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį		
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma		
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)		
11.1	Parduota		
11.2	Perleista (paskirstyta)		
11.2	Sunaudota veikloje		
11.3	Kiti nurašymai		
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)		
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai		
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)		
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		

Pajūrio regioninio parko direkcija, 288706740, Karklės k., Kretingalės sen., Klaipėdos r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P8 Atsargos

Eil. Nr.	Straipsniai*	Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti	
		Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti
1	2	7	8
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		130,60
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		130,60
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-130,60
3.1	Parduota		-130,60
3.2	Perleista (paskirstyta)		
3.3	Sunaudota veikloje		
3.4	Kiti nurašymai		
4	Pergrupavimai (+/-)		
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai		
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		0,00
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)		
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį		
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma		
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)		
11.1	Parduota		
11.2	Perleista (paskirstyta)		
11.2	Sunaudota veikloje		
11.3	Kiti nurašymai		
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)		
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai		
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)		
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		0,00
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		

Pajūrio regioninio parko direkcija, 288706740, Karklės k., Kretingalės sen., Klaipėdos r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147447601
D/L: 2017-03-15 11:15:46

P8 Atsargos

Eil. Nr.	Straipsniai*	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
1	2	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		121,34
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		8.152,68
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		8.011,94
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		140,74
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-8.249,84
3.1	Parduota		-130,60
3.2	Perleista (paskirstyta)		
3.3	Sunaudota veikloje		-8.119,24
3.4	Kiti nurašymai		
4	Pergrupavimai (+/-)		
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai		
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		24,18
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)		
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį		
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma		
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)		
11.1	Parduota		
11.2	Perleista (paskirstyta)		
11.2	Sunaudota veikloje		
11.3	Kiti nurašymai		
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)		
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai		
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)		
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		24,18
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		121,34

Pajūrio regioninio parko direkcija, 288706740, Karklės k., Kretingalės sen., Klaipėdos r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147447601
D/L: 2017-03-15 11:15:46

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	571,27	452,37
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams		
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai	27,73	54,47
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	543,54	397,90
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	571,27	452,37

Pajūrio regioninio parko direkcija, 288706740, Karldės k., Kretingalės sen., Klaipėdos r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147447601
D/L: 2017-03-15 11:15:46

PO VIENŲ METŲ GAUTINOS SUMOS PAGAL GRAŽINIMO LAIKOTARPIUS IR JŲ EINAMŲJŲ METŲ DALIS

Eil. Nr.	Gražinimo terminas	Išsigijimo savikaina	Balansinė vertė
1	2	3	4
1	Suteiktų paskolų		
1.1	Per vienus metus*		
1.2	Nuo vieno iki penkerių metų		
1.3	Po penkerių metų		
2	Kitų ilgalaikių gautinų sumų	1.116,90	1.116,90
2.1	Per vienus metus*		
2.2	Nuo vieno iki penkerių metų	1.116,90	1.116,90
2.3	Po penkerių metų		
3	Iš viso	1.116,90	1.116,90

* Nurodoma einamųjų metų dalis.

Pajūrio regioninio parko direkcija, 288706740, Karklės k., Kretingalės sen., Klaipėdos r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
ID: -2147447601
D/L: 2017-03-15 11:15:46

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	12.203,26	10.437,41	0,00	8.621,16	8.113,45	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	1.602,85			435,00		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą	1.602,85			435,00		
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas						
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turta						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos	115,00			62,03		
1.5	Suakauptos gautinos sumos	10.437,41	10.437,41		8.113,45	8.113,45	
1.5.1	Iš biudžeto	10.437,41	10.437,41		8.113,45	8.113,45	
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos	48,00			10,68		
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	12.203,26	10.437,41	0,00	8.621,16	8.113,45	

Pajūrio regioninio parko direkcija, 288706740, Kariklės k., Kretingalės sen., Klaipėdos r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147447601
D/L: 2017-03-15 11:15:46

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Budžeto asignavimai	Iš viso	Budžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	1.225,75		0,47	
1.1	Pinigai bankų sąskaitose	1.225,75		0,47	
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	19.197,35		16.778,89	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	19.197,35		16.778,89	
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	20.423,10		16.779,36	
5	Iš jų išteklių fondų iššos				

Pajūrio regioninio parko direkcija, 288706740, Karališės k., Kretingatės sen., Klaipėdos r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį						Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veidais
			4	5	6	7	8	9	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	250.602,57	146.311,46		2.793,35			-152.588,71	
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	250.150,25	9.887,91		2.793,35			-17.445,06	
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	452,32	136.423,55					-135.143,65	
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	144,72	1.500,00	0,00				-1.596,60	
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	144,72		1.478,37				-1.574,97	
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		1.500,00	-1.478,37				-21,63	
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)	360.428,91	25.309,13	0,00	15.786,83			-55.848,97	
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	360.428,91	3.200,00	1.872,70	15.786,83			-54.341,92	
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		22.109,13	-1.872,70				-1.507,05	
4	Iš kitų šaltinių	37,88	208,04		2,70			-206,25	
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	37,88	197,38		2,70			-195,59	
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		10,66					-10,66	
5	Iš viso finansavimo sumų	611.214,08	173.328,63	0,00	18.582,88			-210.240,53	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų ištaisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis.

Pajūrio regioninio parko direkcija, 288706740, Karšlės k., Kretingalės sen., Klaipėdos r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147447601

D/L: 2017-03-15 11:15:46

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	14	
1	2	10	11	12	13	14	
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					247.118,67	
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					245.386,45	
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					1.732,22	
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					48,12	
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					48,12	
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00	
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)	-18.729,38				326.946,52	
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					326.946,52	
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	-18.729,38				0,00	
4	Iš kitų šalių					42,37	
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					42,37	
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00	
5	Iš viso finansavimo sumų	-18.729,38				574.155,68	

Pajūrio regioninio parko direkcija, 288706740, Karklės k., Krottingalės sen., Klaipėdos r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147447601
D/L: 2017-03-15 11:15:46

FINANSAVIMO SUMŲ LIKŪČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	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)		250.602,57	250.602,57		247.118,67	247.118,67
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		144,72	144,72		48,12	48,12
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)		360.428,91	360.428,91		326.946,52	326.946,52
4	Iš kitų šaltinių		37,88	37,88		42,37	42,37
5	Iš viso		611.214,08	611.214,08		574.155,68	574.155,68

Pajūrio regioninio parko direkcija, 288706740, Karvėdės k., Kretėngalės sen., Klaipėdos r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P13 Finansiniai įsipareigojimai

ĮSIPAREIGOJIMŲ APSKAITOJE UŽREGISTRUOTŲ AMORTIZUOTA SAVIKAINA, POKYTIS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansinių įsipareigojimų pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį				Per ataskaitinį laikotarpį	
			prisimū įsipareigojimai (įsigijimo savikaina)	finansinių įsipareigojimų pergrupavimas	amortizacijos suma *	valiutos kurso pokyčio įtaka	įvykdyti įsipareigojimai (grąžintos skolos, sumokėtos palūanos, išpirkti vertybiniai popieriai)	nurašyti įsipareigojimai
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai							
1.1	Išleistas obligacijos							
1.2	Išleisti išdo vekseliai							
1.3	Gautos paskolos							
1.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai							
1.5	Kiti įsipareigojimai							
2	Trumpalaikiai skoliniai ir ilgalaikių skolinių įsipareigojimų einamųjų metų dalis							
2.1	Išleistas obligacijos							
2.2	Išleisti išdo vekseliai							
2.3	Gautos paskolos							
2.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai							
2.5	Kiti įsipareigojimai							
3	Kiti įsipareigojimai	1.689,01		0,00			-316,25	
3.1	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	1.604,55		-255,86			-231,79	
3.2	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	84,46		255,86			-84,46	
4	Iš viso	1.689,01		0,00			-316,25	

* Amortizacijos suma apima skirtumą tarp finansinio turto įsigijimo savikainos ir amortizuotos savikainos pirminio finansinio turto pripažinimo metu ir amortizacijos sumos pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį.

Pajūrio regioninio parko direkcija, 288706740, Karklės k., Kretėngalės sen., Klaipėdos r. sav.
 2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147447601
 D/L: 2017-03-15 11:15:46

P13 Finansiniai įsipareigojimai

Eil. Nr.	Finansinių įsipareigojimų pavadinimas	i		Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		kiti pokyčiai	10	
1	2		11	
1	Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai			
1.1	Išleistos obligacijos			
1.2	Išleisti išdo vekseliai			
1.3	Gautos paskolos			
1.4	Finansinės nuomos (fizinio) įsipareigojimai			
1.5	Kiti įsipareigojimai			
2	Trumpalaikiai skoliniai ir ilgalaikių skolinių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
2.1	Išleistos obligacijos			
2.2	Išleisti išdo vekseliai			
2.3	Gautos paskolos			
2.4	Finansinės nuomos (fizinio) įsipareigojimai			
2.5	Kiti įsipareigojimai			
3	Kiti įsipareigojimai			1.372,76
3.1	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			1.116,90
3.2	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			255,86
4	Iš viso			1.372,76

Pajūrio regioninio parko direkcija, 288706740, Karklės k., Kretngalės sen., Kšaipešos r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147447601
D/L: 2017-03-15 11:15:46

Finansinė nuoma

Turto, naudojamo pagal finansinę nuomą (lizingą), balansinė vertė:

Eil. Nr.	Turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas		
2.1	Žemė		
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai		
2.4	Infrasruktūros ir kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga		
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Naudojamas žemės ūkio veikloje		
3.2	Naudojamas ne žemės ūkio veikloje		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Modžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso		

Finansinės būklės ataskaitoje parodytos neapibrėžtųjų nuomos mokesčių sumos:

Eil. Nr.	Nustatymo pagrindas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
	Iš viso		

Ateityje mokėtinos pagrindinių nuomos įmokų sumos pagal sudarytas sublizingo sutartis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Iš viso		

Veiklos nuoma

Pagal pasirašytas subnuomos sutartis ateityje mokėtinos pagrindinės nuomos įmokos:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus (suma)		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Iš viso		

Pajūrio regioninio parko direkcija, 288706740, Karklės k., Kretingalės sen., Klaipėdos r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Nuomos įmokų pripažintų laikotarpio sąnaudomis ir subnuomos įmokų pripažintų laikotarpio pajamomis sumos:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Pagrindinės nuomos įmokos (sąnaudos)		
2	Nepapildyti nuomos mokesčiai (sąnaudos)		
3	Gautos įmokos pagal subnuomos sutartis (suma) (pajamos)		

Panauda

Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė, nurodyta sutartyje, pagal turto grupes paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Eil. Nr.	Turto grupės	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas	368.000,00	343.000,00
2.1	Žemė	368.000,00	343.000,00
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai		
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga		
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Naudojamas žemės ūkio veikloje		
3.2	Naudojamas ne žemės ūkio veikloje		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso	368.000,00	343.000,00

Sudarytų panaudos sutarčių laikotarpiai:

Eil. Nr.	Panaudos sutarčių pobūdis	Sutarties terminas (metai)	Galimybė pratęsti panaudos laikotarpį
1	2	3	4
	Ilgalaikės sutartys	Neteterminuotai	Numatyta

Pajūrio regioninio parko direkcija, 288706740, Karklės k., Kretingalės sen., Klaipėdos r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147447601
D/L: 2017-03-15 11:15:46

Kita reikšminga informacija apie finansinės nuomos sutartis ir jų pakeitimus:

--

Kita reikšminga informacija apie veiklos nuomos sutartis ir jų pakeitimus:

--

Kita reikšminga informacija apie panaudos sutartis ir jų pakeitimus:

Vadovaujantis 12-uoju viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Ilgalaikis materialusis turtas“ 65 punktu patikslinta Registro centro vidutinė žemės rinkos vertė

Pajūrio regioninio parko direkcija, 288706740, Karklės k., Kretingalės sen., Klaipėdos r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147447601
D/L: 2017-03-15 11:15:46

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems ne viešo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems ne viešo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai				182,71	182,71	
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	8,90			50,56		
4	Suakauptos mokėtinės sumos	9,861,54	2,305,30		7,494,53	1,772,65	
4.1	Suakauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Suakauptos atostoginių sąnaudos	9,746,54	2,305,30		7,494,53	1,772,65	
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos	115,00					
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai						
5.1	Mokėtinė veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti įsankstintai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinės sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	9,870,44	2,305,30	0,00	7,727,80	1,955,36	

Pajūrio regioninio parko direkcija, 288706740, Karklės k., Kretingalės sen., Klaipėdos r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147447601
DL: 2017-03-15 11:15:46

P18 Grynasis turtas

Tikrosios vertės rezervo reikšmingi pasikeitimai:

2016-12-31 užregistruotas Nekilnojamųjų kultūros vertybių tikrosios vertės sumažėjimas vadovaujantis VĮ Registrų centro
Nekilnojamojo turto mokesstinės vertės įrašų nustatyta vidutine rinkos verte.

Kitų rezervų sudarymo priežastys ir reikšmingi pasikeitimai:

Pajūrio regioninio parko direkcija, 288706740, Karklės k., Kretingalės sen., Klaipėdos r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147447601
D/L: 2017-03-15 11:15:46

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR SĄNAUDŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE *

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos veiklos pajamos	5.993,47	5.502,99
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo	193,00	32,99
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		250,00
1.3	Pajamos iš administracinių baudų	302,39	
1.4	Nuomos pajamos	5.220,00	5.220,00
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos	278,08	
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos	-302,39	
3	Kitos veiklos sąnaudos		-908,99
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		-231,45
3.3	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perdavimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		-677,54
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
4	Kitos veiklos rezultatas	5.691,08	4.594,00

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Pajūrio regioninio parko direkcija, 288706740, Karldės k., Kretingalės sen., Klaipėdos r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147447601
D/L: 2017-03-15 11:15:46

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir lėtos pajamos

**PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS
SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE***

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos lėtos pajamos	2.165,35	2.800,78
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	2.165,35	2.800,78
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos lėtos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos lėtos pajamos	2.165,35	2.800,78

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Pajūrio regioninio parko direkcija, 288706740, Karklės k., Kretingalės sen., Klaipėdos r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147447601
DL: 2017-03-15 11:15:46

Suteiktų paslaugų ir reikšmingų sumų, pateiktų lentelėje „Kitos pajamos“, detalizavimas:

<p>Pagrindinės veiklos kitos pajamos, tai gautos pajamos už teikiamas paslaugas:</p> <ol style="list-style-type: none">1. Ekskursijos - 23,20 €;2. Išplatinti Vienkartinio lankytojo bilietai po 1€ - 1541,00 €;3. II pasaulinio karo artilerijos baterijos lankymas - 127,00 €;4. II pasaulinio karo artilerijos patalpose renginių organizavimas - 474,00 €. <p>Kitos veiklos pajamos sudaro:</p> <ol style="list-style-type: none">1. Pajamos iš pirktų atsargų pardavimui - 193,00 €;2. Ilgalaikio turto negyvenamųjų patalpų nuomos pajamos - 5220,00 €;3. Kitos -278,08 €, iš jų: parduoti vienkartinio lankytojo bilietai 205,00 € ir priskaičiuoti delspinigiai už įsipareigojimų nevykdymą už

Pajūrio regioninio parko direkcija, 288706740, Karklės k., Kretingalės sen., Klaipėdos r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pavirtinta
ID: -2147447601
D/L: 2017-03-15 11:15:46

P22 Pagrindinės veiklos sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudaro:

Eil. Nr.	Darbo santykių rūšis	Darbo užmokesčio sąnaudos		Socialinio draudimo sąnaudos		Darbuotojų skaičius (vnt.)	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Eiatų sąrašė nurodyti darbuotojai Kiti darbuotojai, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę (t. y. dirbančioms pagal terminuotas, autorines ir panašias darbo sutartis)	-66.069,68	-55.921,23	-20.467,43	-17.324,37	8	8
2							
3	Iš viso	-66.069,68	-55.921,23	-20.467,43	-17.324,37	8	8

Pajūrio regioninio parko direkcija, 288706740, Karklės k., Kretingalės sen., Klaipėdos r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147447601
D/L: 2017-03-15 11:15:46

P24 Finansinės rizikos valdymas

INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ISKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS)
EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	9.478,84	11.243,20
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	9.478,84	11.243,20

Pajūrio regioninio parko direkcija, 288706740, Karklės k., Kretingalės sen., Klaipėdos r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: 2147447601
D/L: 2017-03-15 11:15:46

VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ PRIVALOMASIS BENDRASIS SĄSKAITŲ PLANAS
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais*

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Pradžios ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
0KL	Nebalansinės sąskaitos			0,00
1KL	Ilgalaikis turtas	618.864,88	787.655,04	-168.790,16
11	Nematerialusis turtas			0,00
111	Pilėtos darbai			0,00
112	Programinė įranga ir jos licencijos			0,00
113	Patentai ir kitos licencijos			0,00
114	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai			0,00
115	Kitas nematerialusis turtas			0,00
116	Nebaigti projektai			0,00
117	Išankstiniai mokėjimai už nematerialiųjų turtų			0,00
118	Prestižas			0,00
12	Ilgalaikis materialusis turtas	617.747,98	786.050,49	-168.302,51
1201	Zemė			0,00
1202	Pastatai	211.226,42	213.688,58	-2.462,16
12021	Gyvenamieji pastatai			0,00
12022	Negyvenamieji pastatai	211.226,42	213.688,58	-2.462,16
1203	Infrastruktūros ir kiti statiniai	88.050,01	98.160,62	-10.110,61
12031	Infrastruktūros statiniai	83.847,14	91.856,31	-8.009,17
12032	Kiti statiniai	4.202,87	6.304,31	-2.101,44
1204	Nekilnojamosios kultūros vertybės	89.300,00	218.952,72	-129.652,72
12041	Kultūros paveldo statiniai	89.300,00	218.952,72	-129.652,72
12042	Kitos nekilnojamosios kultūros vertybės			0,00
1205	Mašinos ir įrenginiai	24.127,75	27.753,31	-3.625,56
12051	Gamybos mašinos ir įrenginiai			0,00
12052	Ginkluotė ir karinė technika			0,00
12053	Medicinos įranga			0,00
12054	Kitos mašinos ir įrenginiai	24.127,75	27.753,31	-3.625,56
1206	Transporto priemonės	19.629,78	31.407,78	-11.778,00
1207	Kilnojamosios kultūros vertybės			0,00
12071	Muziejinės vertybės			0,00
12072	Antikvariniai ir meno kūriniai			0,00
12073	Kitos kilnojamosios kultūros vertybės			0,00
1208	Baldai ir biuro įranga	6.473,95	8.721,93	-2.247,98
12081	Baldai	1.767,68	2.174,84	-407,16
12082	Kompjuterinė įranga	3.076,18	3.659,40	-583,22
12083	Kiti biuro įranga	1.630,09	2.887,69	-1.257,60
1209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	34.388,73	46.649,01	-12.260,28
12091	Scenos meno priemonės			0,00
12092	Bibliotekų fondai			0,00
12093	Kitos vertybės			0,00
12094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	34.388,73	46.649,01	-12.260,28
1210	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	144.551,34	140.716,54	3.834,80
12101	Nebaigta statyba	144.551,34	140.716,54	3.834,80
12102	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą			0,00
16	Ilgalaikis finansinis turtas	1.116,90	1.604,55	-487,65
161	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius			0,00
1611	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus			0,00
1612	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus			0,00
1613	Investicijos į kitus subjektus			0,00
162	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius			0,00
1621	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą			0,00
1622	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą			0,00
163	Po vieno metų gautinos sumos	1.116,90	1.604,55	-487,65
1631	Ilgalaikės paskolos			0,00
1632	Kitos ilgalaikės gautinos sumos	1.116,90	1.604,55	-487,65

Pajūrio regioninio parko direkcija, 288706740, Karklės k., Kretingalės sen., Klaipėdos r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Atskaitinis laikotarpis	Praėjus atskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
164	Ilgalaikiai terminuotiji indėliai			0,00
165	Kitas ilgalaikis finansinis turtas			0,00
166	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą			0,00
17	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			0,00
19	Biologinis turtas			0,00
191	Žemės ūkio veikloje naudojamas biologinis turtas			0,00
192	Ne žemės ūkio veikloje naudojamas biologinis turtas			0,00
193	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turtą			0,00
2KL	Trumpalaikis turtas	33.221,81	26.058,69	7.163,12
20	Atsargos	24,18	121,34	-97,16
200	Strateginės ir nefinansišios atsargos			0,00
201	Medžiagos ir žaliavos	24,18	121,34	-97,16
202	Ūkinis inventoriuss			0,00
203	Nebaigta gaminių produkcija			0,00
204	Nebaigtos vykdyti sutartys			0,00
205	Pagaminta produkcija			0,00
206	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			0,00
207	Kitas turtas, skirtas parduoti			0,00
21	Išankstiniai apmokėjimai	571,27	452,37	118,90
211	Išankstiniai apmokėjimai	27,73	54,47	-26,74
212	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	543,54	397,90	145,64
22	Per vienus metus gautinos sumos	12.203,26	8.705,62	3.497,64
221	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		84,46	-84,46
2211	Po vienu metu gautinų sumų einamųjų metų dalis		84,46	-84,46
2212	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			0,00
222	Gautinos finansavimo sumos			0,00
223	Gautinos mokesčių sumos			0,00
224	Gautinos socialinės įmokos			0,00
225	Gautinos sumos už turto naudojimą	1.602,85	435,00	1.167,85
226	Gautinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas			0,00
227	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos	115,00	62,03	52,97
228	Sukauptos gautinos sumos	10.437,41	8.113,45	2.323,96
229	Kitos gautinos sumos	48,00	10,68	37,32
23	Trumpalaikės investicijos			0,00
231	Trumpalaikiai vertybiniai popieriai			0,00
232	Trumpalaikiai terminuotiji indėliai			0,00
233	Kitos trumpalaikės investicijos			0,00
24	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	20.423,10	16.779,36	3.643,74
241	P pinigai bankų sąskaitose	20.423,10	16.779,36	3.643,74
242	Grynieji pinigai			0,00
243	P pinigai įsaldytose sąskaitose			0,00
244	P pinigai kelyje			0,00
245	P piniginiai dokumentai			0,00
246	Trumpalaikės investicijos (iki 3 mėnesių)			0,00
3KL	Grynasis turtas	-66.687,81	-193.020,81	126.333,00
31	Sukauptas perviršis ar deficitas	-5.990,97	-2.671,25	-3.319,72
32	Rezervai	-60.696,84	-190.349,56	129.652,72
321	Tikrosios vertės rezervas	-60.696,84	-190.349,56	129.652,72
322	Kiti rezervai			0,00
33	Dalininkų kapitalas			0,00
4KL	Finansavimo sumos	-574.155,68	-611.214,08	37.058,40
41	Finansavimo sumos (gautinos)			0,00
411	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautinos)			0,00
412	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautinos)			0,00
413	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautinos)			0,00
414	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautinos)			0,00
415	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautinos)			0,00
416	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautinos)			0,00
42	Finansavimo sumos (gautos)	-574.155,68	-611.214,08	37.058,40
421	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautos)			0,00
4211	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			0,00
4212	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių kitoms išlaidoms (gautos)			0,00

Pajūrio regioninio parko direkcija, 288706740, Karklės k., Kretingalės sen., Klaipėdos r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis	Polytis
1	2	3	4	5
422	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautos)			0,00
4221	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			0,00
4222	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
423	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautos)	-326.946,52	-360.428,91	33.482,39
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-326.946,52	-360.428,91	33.482,39
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)	-247.118,67	-250.602,57	3.483,90
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-245.386,45	-250.150,25	4.763,80
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	-1.732,22	-452,32	-1.279,90
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)	-48,12	-144,72	96,60
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-48,12	-144,72	96,60
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)	-42,37	-37,88	-4,49
4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-42,37	-37,88	-4,49
4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
5KL	Ilgalaikiai įsipareigojimai	-1.116,90	-1.604,55	487,65
51	Ilgalaikiai atidėjimai			0,00
52	Ilgalaikiai įsipareigojimai	-1.116,90	-1.604,55	487,65
521	Ilgalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			0,00
522	Ilgalaikės užsienio paskolos			0,00
523	Ilgalaikės vidaus paskolos			0,00
524	Ilgalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			0,00
525	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	-1.116,90	-1.604,55	487,65
6KL	Trumpalaikiai įsipareigojimai	-10.126,30	-7.874,29	-2.252,01
61	Trumpalaikiai atidėjimai			0,00
611	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis			0,00
612	Trumpalaikiai atidėjimai			0,00
62	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	-255,86	-84,46	-171,40
621	Ilgalaikių įsipareigojimų pagal vyriausybės vertybinius popierius einamųjų metų dalis			0,00
622	Ilgalaikių užsienio paskolų einamųjų metų dalis			0,00
623	Ilgalaikių vidaus paskolų einamųjų metų dalis			0,00
624	Ilgalaikių finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų einamųjų metų dalis			0,00
625	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	-255,86	-84,46	-171,40
63	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			0,00
631	Trumpalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			0,00
632	Trumpalaikės užsienio paskolos			0,00
633	Trumpalaikės vidaus paskolos			0,00
634	Trumpalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			0,00
635	Kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			0,00
64	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			0,00
641	Mokėtinos subsidijos			0,00
642	Mokėtinos dotacijos			0,00
643	Mokėtinos finansavimo sumos			0,00
6431	Mokėtinos finansavimo sumos pagal centralizuotus apmokėjimus			0,00
6432	Mokėtinos finansavimo sumos asignavimų vykdytojų programų vykdytojams			0,00
6433	Kitos mokėtinos finansavimo sumos			0,00
65	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžeta			0,00
66	Mokėtinos socialinės išmokos			0,00
661	Mokėtinos valstybinio socialinio draudimo išmokos			0,00
662	Mokėtinos socialinės išmokos iš valstybės biudžeto			0,00
663	Mokėtinos socialinės išmokos iš savivaldybės biudžeto			0,00
664	Mokėtinos socialinės išmokos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo			0,00
665	Mokėtinos sumos pensijų fondams			0,00
666	Kitos mokėtinos socialinės išmokos			0,00
67	Gražintini mokesčiai ir įmokos			0,00
671	Gražintini mokesčiai			0,00
672	Gražintinos socialinių įmokų permokos			0,00
673	Gražintinos sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir netesybų permokos			0,00
674	Kitos gražintinos permokos			0,00
68	Pervestinos sumos		-62,03	62,03
681	Pervestinos sumos į valstybės biudžetą		-62,03	62,03
682	Pervestinos sumos į savivaldybių biudžetus			0,00
683	Pervestinos sumos išteklių fondams			0,00
684	Pervestinos sumos pagal surinktas įmokas užsienio valstybių organizacijoms			0,00
685	Kitos pervestinos sumos			0,00
686	Gražintinos finansavimo sumos			0,00
69	Mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla	-9.870,44	-7.727,80	-2.142,64
691	Tiekėjams mokėtinos sumos	-8,90	-50,56	41,66
692	Mokėtinos sumos darbuotojams		-182,71	182,71
693	Mokėtini veiklos mokesčiai			0,00
694	Gauti išankstiniai mokėjimai			0,00
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	-9.861,54	-7.494,53	-2.367,01
7KL	Pajamos	-219.784,87	-194.158,56	-25.626,31
70	Finansavimo pajamos	-211.511,05	-185.641,89	-25.869,16
701	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos	-73.557,54	-75.453,37	1.895,83

Pajūrio regioninio parko direkcija, 288706740, Karklės k., Kretingalės sen., Klaipėdos r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Pradžios ataskaitinis laikotarpis	Polytis
1	2	3	4	5
702	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos	-137.953,51	-110.188,52	-27.764,99
71	Mokesčių pajamos			0,00
711	Apskaičiuotos mokesčių pajamos			0,00
712	Pervestinos mokesčių sumos į valstybės biudžetą			0,00
713	Pervestinos mokesčių sumos į savivaldybių biudžetus			0,00
714	Pervestinos mokesčių sumos išteklių fondams			0,00
715	Grąžintinos mokesčių sumos			0,00
72	Socialinių įmokų pajamos			0,00
721	Apskaičiuotos socialinių įmokų pajamos			0,00
722	Pervestinos socialinės įmokos			0,00
73	Turto naudojimo pajamos	-5.220,00	-5.220,00	0,00
731	Apskaičiuotos turto naudojimo pajamos	-5.220,00	-5.220,00	0,00
732	Pervestinos sumos už turto naudojimą į valstybės biudžetą			0,00
733	Pervestinos sumos už turto naudojimą į savivaldybių biudžetus			0,00
734	Pervestinos sumos už turto naudojimą kitiems viešojo sektoriaus subjektams			0,00
74	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos	-2.358,35	-3.296,67	938,32
741	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos	-2.358,35	-3.065,22	706,87
742	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turą, paslaugas į valstybės biudžetą		-231,45	231,45
743	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turą, paslaugas į savivaldybių biudžetus			0,00
75	Sumų už konfiskuotą turą, baudų ir kitų nesybių, susijusių su kita nei finansinė ar investicinė veikla, pajamos	-417,39		-417,39
76	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos			0,00
761	Palūkanų pajamos			0,00
762	Baudų ir delspinigių pajamos			0,00
763	Pajamos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			0,00
764	Vertybinių popierių perkainojimo pelnas			0,00
765	Dividendai			0,00
766	Finansinio turto perleidimo pelnas			0,00
767	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos			0,00
77	Kitos pajamos	-278,08		-278,08
771	Rinklinių pajamos			0,00
772	Kitos pajamos	-278,08		-278,08
8KL	Snaudos	216.047,76	191.665,29	24.382,47
81	Mokesčių Europos Sąjungai snaudos			0,00
82	Socialinių įmokų snaudos			0,00
821	Valstybinio socialinio draudimo išmokų snaudos			0,00
822	Socialinių išmokų iš valstybės biudžeto snaudos			0,00
823	Socialinių išmokų iš savivaldybės biudžeto snaudos			0,00
824	Privalomojo sveikatos draudimo fondo socialinių išmokų snaudos			0,00
825	Kitų socialinių išmokų snaudos			0,00
83	Subsidijų, dotacijų, finansavimo snaudos			0,00
831	Subsidijų snaudos			0,00
832	Dotacijų snaudos			0,00
833	Finansavimo snaudos			0,00
87	Pagrindinės veiklos snaudos	216.047,76	190.987,75	25.060,01
8701	Darbo užmokesčio snaudos	66.069,68	55.921,23	10.148,45
8702	Socialinio draudimo snaudos	20.467,43	17.324,37	3.143,06
8703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos snaudos	63.151,31	60.997,39	2.153,92
8704	Komunalinių paslaugų ir ryšių snaudos	3.603,88	3.653,00	-49,12
8705	Komandiruočių snaudos	17,40	870,01	-852,61
8706	Transporto snaudos	4.397,14	4.852,56	-455,42
8707	Kvalifikacijos kėlimo snaudos			0,00
8708	Paprastojo remonto ir eksploatavimo snaudos			0,00
8709	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų snaudos		58,49	-58,49
8710	Snaudotų ir parduotų atsargų savikaina	8.064,40	11.801,58	-3.737,18
8711	Nuomos snaudos			0,00
8712	Kitų paslaugų snaudos	50.276,52	35.509,12	14.767,40
8713	Pagrindinės veiklos kitos snaudos			0,00
88	Kitos veiklos snaudos		677,54	-677,54
89	Finansinės ir investicinės veiklos snaudos			0,00
891	Palūkanų snaudos			0,00
892	Baudų ir delspinigių snaudos			0,00
893	Snaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			0,00
894	Vertybinių popierių perkainojimo nuostoliai			0,00
895	Finansinio turto perleidimo nuostoliai			0,00
896	Finansinės ir investicinės veiklos kitos snaudos			0,00
9KL	Specialiosios sąskaitos			0,00
91	Nuosavybės metodo įtaka			0,00
911	Kontrolojamųjų subjektų rezultatas			0,00
912	Asocijuotųjų subjektų rezultatas			0,00
92	Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka			0,00
921	Apskaitos politikos keitimo įtaka			0,00
922	Praejusių laikotarpių esminių klaidų taisymo įtaka			0,00
93	Pelno mokesčiai			0,00