



PAJŪRIO REGIONINIO PARKO DIREKCIJA

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

2017 M. SAUSIO - KOVO MĖNESIŲ SUTRUMPINTAS TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2017 m. balandžio 27 d. Nr. F2-19

I. BENDROJI DALIS

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

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

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

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

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

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

Šis tarpinis finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2017 metų kovo mėn. paskutinės dienos duomenis.

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

Direkcijos ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – 8.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtinti – 7 etatai, iš jų: 6 valstybės tarnautojų etatai ir vienas dirbantis pagal darbo sutartį, laisvų etatų nėra.

II. APSKAITOS POLITIKA

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

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

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

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

- 1) valstybės funkciją;

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

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

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

Sutrumpintas tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys parengtas eurais.

III. PASTABOS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA 2017 M. KOVO 31 D.

Pastaba P04 – Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo verte – 772535,78 €, finansinėse ataskaitose rodomas likutine verte – 620308,72 €; iš jų nebaigta statyba – 144551,34 €.

Autoįvykio metu buvo nepataisomai sugadintas automobilis NISAN NAVARA įgyvendinat ES sutartinius įsipareigojimus, iš gautų draudimo ir aukciono lėšų direkcija įsigijo analogišką techninių parametrų naują automobilį Dacia Duster už 16700,00 €.

Pastaba P05 - ilgalaikis finansinis turtas - 1116,90 € 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.

Pastaba P08 – Atsargos 99,68 €; iš jų: kuras mašinos – 54,20 €, kanceliarinės prekės – 45,48 €.

Pastaba P09 – Išankstiniai apmokėjimai 854,97 €, iš jų: 850,44 € – ateinančių laikotarpių sąnaudos ir 4,93 – išankstinis apmokėjimas VĮ Registrų centrui.

Pastaba P10 – Per vienus metus gautinos sumos 16140,41 €, iš jų:

Sukauptos gautinos sumos - 13230,32 Eur, kurias sudaro 11899,38 Eur sukauptos finansavimo pajamos iš biudžeto, iš jų: sukauptos atostoginių sąnaudos – 8757,10 €, valstybinio socialinio draudimo sąnaudos – 2697,89, gautinos sumos už paslaugas – 444,39 €, tai pat direkcijos pervestos į biudžetą ir nesugrąžintos pajamos – 1330,94 €.

Gautinos sumos už turto naudojimą – 2557,03 €, tai priskaičiuotos pajamos už patalpų nuomą nuo 2016 m. rugsėjo mėn. iki 2017 m. kovo 6 d. (vieno mėn. nuomos mokestis – 435,00 €). Nuomos sutartis nutraukta dėl įsipareigojimų nevykdymo.

Kitos gautinos sumos – 353,06 € iš jų: iš kitų šaltinių - 8,67 € už mobilius telefonus iš darbuotojų, priskaičiuoti ir nesumokėti delspinigiai už ilgalaikio turto nuomą – 229,39 € ir gautinos sumos už baudas – 115,00 €, tai administracinio teisės pažeidimo protokolu, už padarytą administracinį teisės pažeidimą, paskirta ir įvesta į Administracinių teisės pažeidimų registrą bet dar negauta informacija apie apmokėjimą.

Pastaba P11 – Pinigai ir pinigų ekvivalentai – 1335,63 €, iš jų: gautos paramos (2% GPM) lėšų likutis – 42,37 €, už parduotus lankytojų bilietus – 359,26 €, gauti priskaičiuoti delspinigiai – 0,25 € už įsipareigojimų nevykdymą (ilgalaikio turto nuomos), vykdyto projekto „Pietų Baltijos bendradarbiavimo per sieną programos projektas“ pinigų likutis – 933,75 €.

Pastaba P12 – Finansavimo sumos 559373,99 € – finansavimo sumos pagal finansavimo šaltinius.

Pastaba P17 – Trumpalaikiai įsipareigojimai 13289,26 €, iš jų: kitų ilgalaikių gautinų sumų einamųjų metų dalis – 255,86 €, mokėtinos sumos tiekėjams - 775,03 €, mokėtinos socialinio draudimo įmokos nuo darbo užmokesčio – 14,74 €, sukauptos atostoginių ir socialinio draudimo sąnaudos – 12243,63 €.

Pastaba P21 - Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 4,00 €, tai pajamos už parduotus suvenyrus.

Kitos veiklos pajamos – 1305,77 €, iš jų: už vienkartinį lankytojo bilietą – 162,00 €,

apskaičiuotos pastato kavinės nuomos pajamos – 954,18 €, priskaičiuoti delspinigiai už sutartinių

įsipareigojimų nevykdymą – 189,59 €.

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

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešajam sektoriui	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	247118,67	24139,65					27549,925				243708,40
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	245386,45	710,24	-41,01				3633,58				242422,10
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1732,22	23429,41	41,01				23916,34				1286,30
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	48,12						24,15				23,97
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	48,12						24,15				23,97
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	326946,52						11347,27				315599,25
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	326946,52						11347,27				315599,25
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	42,37										42,37

4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	42,37								42,37
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti									
5.	Iš viso finansavimo sumų	574155,68	24139,65				38921,34			559373,99

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		247118,67	247118,67		243708,40	243708,40
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		48,12	48,12		23,97	23,97
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)		326946,52	326946,52		315599,25	315599,25
4.	Iš kitų šaltinių		42,37	42,37		42,37	42,37
5.	Iš viso		574155,68	574155,68		559373,99	559373,99

Direktorius

Vyriausioji specialistė
(Vyriausioji finansininkė)



Darius Nicius

Alvida Jurgelevičiūtė

PAJŪRIO REGIONINIO PARKO DIREKCIJA

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2017-04-26 Nr. F2-27

(data)

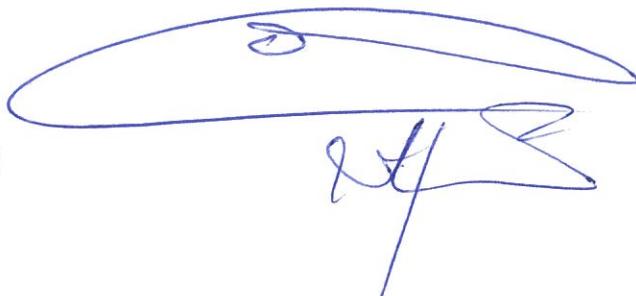
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A.	ILGALAIKIS TURTAS		621425,62	618864,88
I.	Nematerialusis turtas		0	0
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	620308,72	617747,98
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		210610,88	211226,42
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		83023,63	88050,01
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		89300,00	89300,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		23221,36	24127,75
II.6	Transporto priemonės		32921,4	19629,78
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		5676,88	6473,95
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		31003,23	34388,73
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		144551,34	144551,34
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	P05, P06	1116,90	1116,90
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		18430,69	33221,81
I.	Atsargos	P08	99,68	24,18
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		99,68	24,18
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P09	854,97	571,27
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	16140,41	12203,26
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		2557,03	1602,85
III.5	Sukauptos gautinos sumos		13230,32	10437,41
III.6	Kitos gautinos sumos		353,06	163,00
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	1335,63	20423,10
	IŠ VISO TURTO:		639856,31	652086,69
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	559373,99	574155,68
I.	Iš valstybės biudžeto		243708,4	247118,67
II.	Iš savivaldybės biudžeto		23,97	48,12
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		315599,25	326946,52
IV.	Iš kitų šaltinių		42,37	42,37
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		14406,16	11243,20
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		1116,90	1116,90
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			

eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		1116,90	1116,90
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	13289,26	10126,30
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	P13, P14	255,86	255,86
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0	0
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	775,03	8,90
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		14,74	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	12243,63	9861,54
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAIS	P18	66076,16	66687,81
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		60696,84	60696,84
II.1	Tikrosios vertės rezervas		60696,84	60696,84
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		5379,32	5990,97
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-611,65	3.319,72
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		5990,97	2671,25
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		639856,31	652086,69

Direktorius

Vyriausioji specialistė
(Vyriausioji finansininkė)



Darius Nicius

Alvida Jurgelevičiūtė

PAJŪRIO REGIONINIO PARKO DIREKCIJA

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2017 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2017-04-26 Nr.F2-28
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		41210,31	39819,48
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		41206,31	39591,48
I.1.	Iš valstybės biudžeto		29834,89	26808,70
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		24,15	24,15
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		11347,27	12721,51
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			37,12
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		4,00	228,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	4,00	228,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		43127,73	39666,48
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		25768,21	20745,77
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		14139,26	15720,61
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		1150,08	1225,35
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		34	
V.	TRANSPORTO		1055,79	1021,29
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		70	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		200,36	375,72
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		710,03	577,74
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-1917,42	153,00
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1305,77	1305,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	1305,77	1305,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		-611,65	1.458,00
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-611,65	1.458,00
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

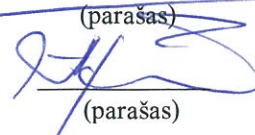
Direktorius _____

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji specialistė (Vyriausioji finansininkė) _____
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


Dapius Nicius

(vardas ir pavardė)


Alvida Jurgelevičiūtė
(vardas ir pavardė)