



PAJŪRIO REGIONINIO PARKO DIREKCIJA

Valstybės biudžetinė įstaiga, Placio g. 54, Karklės k., LT-92383 Klaipėdos r. sav., tel./faks. (+370) 46 412483, el.p.: direkcija@pajuris.info
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 288706740

2017 M. SAUSIO – BIRŽELIO MĖNESIŲ SUTRUMPINTAS TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2017 m. liepos 27 d. Nr. F2- 56

I. BENDROJI DALIS

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

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

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

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

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

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

Šis tarpinis finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2017 metų birželio 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. BIRŽELIO 30 D.

Pastaba P04 – Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo verte – 773329,88 €, finansinėse ataskaitose rodomas likutine verte – 606853,99 €; iš jų nebaigta statyba – 144629,34 €.

Pirmame ketvirtyje direkcija įgyvendinat ES sutartinius įsipareigojimus, iš gautų draudimo ir aukciono lėšų įsigijo naują automobilį Dacia Duster už 16700,00 €, antrame ketvirtyje iš biudžeto lėšų įsigytas stacionarus kompiuteris už 794,10 €.

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 123,49 €; iš jų: kuras mašinos – 85,01 €, kanceliarinės prekės – 13,61 €, kuras (benzinas) trimeriams – 24,87 €.

Pastaba P09 – Išankstiniai apmokėjimai 828,71 €, iš jų: 824,36 € – ateinančių laikotarpių sąnaudos ir 4,93 – išankstinis apmokėjimas VĮ Registrų centrui.

Pastaba P10 – Per vienus metus gautinos sumos 13805,72 €, iš jų:

Sukauptos gautinos sumos – 13577,51 Eur, kurias sudaro 10904,52 Eur sukauptos finansavimo pajamos iš biudžeto, iš jų: sukauptos atostoginių sąnaudos – 8176,02 €, valstybinio socialinio draudimo sąnaudos – 2352,95, gautinos sumos už paslaugas – 375,55 € taip pat direkcijos pervestos į biudžetą ir nesugrąžintos pajamos – 2672,99 €.

Gautinos sumos už turto naudojimą – 105,00 €, tai priskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas.

Kitos gautinos sumos – 123,21 € iš jų: iš kitų šaltinių - 8,21 € už mobilius telefonus iš darbuotojų, 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.

Pastaba P11 – Pinigai ir pinigų ekvivalentai – 423,71 €, iš jų: gautos paramos (2% GPM) lėšų likutis – 5,94 €, už parduotus lankytojų bilietus – 231,12 €, gautos pajamos už suteiktas paslaugas – 132,50 €, gautos draudimo išmoka už draudiminį įvykį – 54,15.

Pastaba P12 – Finansavimo sumos 544973,01 € – finansavimo sumos pagal finansavimo šaltinius.

Pastaba P17 – Trumpalaikiai įsipareigojimai 17319,59 €, iš jų: kitų ilgalaikių gautinų sumų einamųjų metų dalis – 255,86 €, mokėtinos sumos tiekėjams - 5831,23 € (iš jų: 5390,49 € teismo sprendimu priteisti nuostoliai), sukauptos atostoginių ir socialinio draudimo sąnaudos – 11088,50 €. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai -29,00 € gautas avansas už suteiktas paslaugas.

Pastaba P21 - Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 206.50 €, tai pajamos suteiktas paslaugas (ekskursijas – 101,50 €, II pasaulinio karo artilerijos baterijos lankymas ir renginių organizavimas – 105,00 €.

Kitos veiklos pajamos – 2028.38 €, iš jų: už vienkartinį lankytojo bilietą – 711.00 €, priskaičiuotos pastato kavinės nuomos pajamos – 954,18 €, priskaičiuoti delspinigiai už sutartinių

įsipareigojimų nevykdymą – 189,59 €, pajamos iš pirktų atsargų pardavimui – 90,50 €, pervestinos pajamos iš administracinių baudų už aplinkos teršimą – 28,96 €, draudimo išmoka – 54,15 €.

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 sumažėjimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	sumažėjimas dėl jų neįdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	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	49665,64					55822,91				240961,40
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	245386,45	3416,98	-41,01				7936,60				240825,82
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1732,22	46248,66	41,01				47886,31				135,58
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	48,12						48,12				0
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	48,12						48,12				0
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						22956,92				303989,60
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	326946,52		-64,75				22892,17				303989,60
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti			64,75				64,75				

4.	Iš kitų šaltinių:	42,37				20,36			22,01
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	42,37		-1,46		18,90			22,01
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti			1,46		1,46			
5.	Iš viso finansavimo sumų	574155,68	49665,64	0		78848,31			544973,01

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		240961,40	240961,40
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		48,12	48,12		0	0
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)		326946,52	326946,52		303989,60	303989,60
4.	Iš kitų šaltinių		42,37	42,37		22,01	22,01
5.	Iš viso		574155,68	574155,68		544973,01	544973,01

Vyriausiasis specialistas
(Vyr. vadybininkas rekreacijai)
Vykdantis direktorius pareigas

Vyriausioji specialistė
(Vyriausioji finansininkė)




Egidijus Jurkus

Alvida Jurgelevičiūtė

PAJŪRIO REGIONINIO PARKO DIREKCIJA

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

jm.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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2017-07-26 Nr. F2 - 54

(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		607970,89	618864,88
I.	Nematerialusis turtas		0	0
I.1	Plėtos 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	606853,99	617747,98
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		209995,34	211226,42
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		77997,25	88050,01
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		89300,00	89300,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		22314,97	24127,75
II.6	Transporto priemonės		29281,08	19629,78
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		5718,1	6473,95
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		27617,91	34388,73
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		144629,34	144551,34
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	P05, P06	1116,90	1116,90
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		15181,63	33221,81
I.	Atsargos	P08	123,49	24,18
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		123,49	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	828,71	571,27
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	13805,72	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		105,00	1602,85
III.5	Sukauptos gautinos sumos		13577,51	10437,41
III.6	Kitos gautinos sumos		123,21	163,00
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	423,71	20423,10
	IŠ VISO TURTO:		623152,52	652086,69
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	544973,01	574155,68
I.	Iš valstybės biudžeto		240961,4	247118,67
II.	Iš savivaldybės biudžeto			48,12
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		303989,60	326946,52
IV.	Iš kitų šaltinių		22,01	42,37
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		18436,49	11243,20
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		1116,90	1116,90
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			

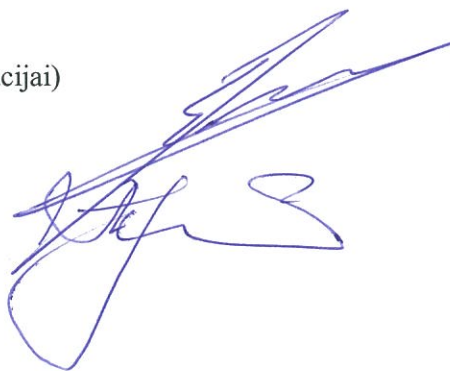
eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		1116,90	1116,90
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	17319,59	10126,30
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų 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	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	5831,23	8,90
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	11203,50	9861,54
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		29,00	
F.	GRYNASIS TURTAS	P18	59743,02	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		-953,82	5990,97
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-6.944,79	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:		623152,52	652086,69

Vyriausiasis specialistas (Vyr. vadybininkas rekreacijai)
vykdantis direktoriaus pareigas

Egidijus Jurkus

Vyriausioji specialistė
(Vyriausioji finansininkė)

Alvida Jurgelevičiūtė



PAJŪRIO REGIONINIO PARKO DIREKCIJA

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

jm.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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2017-07-26 Nr.F2- 55
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		80344,94	103220,59
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		80138,44	102676,39
I.1.	Iš valstybės biudžeto		57113,04	74809,44
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		48,12	48,3
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		22956,92	27781,53
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		20,36	37,12
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		206,50	544,20
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	206,50	544,20
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		89289,15	104305,97
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		47104,38	44051,45
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		28466,09	32121,76
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		1968,96	1972,39
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		34	
V.	TRANSPORTO		2600,83	2000,48
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		70	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		663,26	1604,18
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1245,14	22555,71
XIV.	KITOS		7136,49	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-8944,21	-1085,38
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1999,42	2610,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	2028,38	2610,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		28,96	
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIĖS NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		-6.944,79	1.524,62
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-6.944,79	1.524,62
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Vyriausiasis specialistas (Vyr. vadybininkas rekreacijai)
vykdantis direktoriaus pareigas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Egidijus Jurkus

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji specialistė (Vyriausioji finansininkė)

Alvida Jurgelevičiūtė