



PAJŪRIO REGIONINIO PARKO DIREKCIJA

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

2016 M. SAUSIO - KOVO MĖNESIŲ SUTRUMPINTAS TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2016 m. balandžio 29 d. Nr. F2-

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 atsiskaitomasias 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 2016 metų kovo mėn. paskutinės dienos duomenis.

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

Direkcijos ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – 6.

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

II. APSKAITOS POLITIKA

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

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

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

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

- 1) valstybės 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 2016 M. KOVO 30 D.

Pastaba P04 – Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo verte – 885478,05 €, finansinėse ataskaitose rodomas likutine verte – 789798,13 €; iš jų nebaigta statyba – 140716,54 €, kitas ilgalaikis turtas – 1604,55 € dėl ekonominės krizės neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio (atlyginimo) dalis, apskaičiuota gražintina darbo užmokesčio ir socialinio draudimo suma be einamųjų metų dalies nuo vienerių iki penkerių metų. Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio turto įsigyta, kompiuteris iš biudžeto lėšų už 895,51 €. Neatlygintinai gautas nudėvėtas turtas, automobilis Škoda Superb ir lengvojo automobilio priekaba, įsigijimo verte – 18240,27 €. Neatlygintinai gautas turtas Minijos senslėnio VKD vizualinė infrastruktūra įsigijimo vertė – 18572,74 €.

Pastaba P08 – Atsargos 74,09 €; iš jų: kuras mašinos – 27,74 €, kanceliarinės prekės – 46,35 €.

Pastaba P09 – Išankstiniai apmokėjimai 376,93 € – ateinančių laikotarpių sąnaudos.

Pastaba P10 – Per vienus metus gautinos sumos 17994,51 €; iš jų: 84,46 – gautinos trumpalaikės finansinės sumos, neišmokėto darbo užmokesčio einamųjų metų dalis, gautinos finansavimo sumos iš VB – 5810,45 €, gautinos sumos už patalpų nuomą kovo mėn. – 435,00 €, gautinos sumos už suteiktas paslaugas – 70,00 €, sukauptos finansavimo pajamos dėl kreditorinių įsiskolinimų ir sukauptų atostoginių – 9173,87 €; pervestos į biudžetą pajamos ir nesusigrąžintos – 1899,21 €, gautinos baudos (administracinės) – 2,39 €; kitos gautinos sumos, tai gautinos sumos už mobilaus telefono paslaugas iš darbuotojų – 8,20 €.

Pastaba P11 – Pinigai ir pinigų ekvivalentai – 16741,77 €, iš jų: 0,76 € - gautos paramos lėšos, 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.

Pastaba P12 – Finansavimo sumos 614763,14 € – finansavimo sumos pagal finansavimo šaltinius.

Pastaba P17 – trumpalaikiai įsipareigojimai 15743,48 €, iš jų: Kitos mokėtinos sumos biudžetui – 2,39 € užregistruotos paskirtos baudos bet dar nesumokėtos, sukauptos atostoginių ir socialinio draudimo sąnaudos – 9173,87 €. Tiekėjams mokėtinos sumos – 672,31 €.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 5810,45 €, tai neišmokėtas darbo užmokestis už 2016 m. kovo mėn. – 3042,08 €, GPM – 653,09 €, Darbuotojo socialinio draudimo

įmokos 9 proc. sumoje – 524,60 eurų. Socialinio draudimo įmokos priskaičiuotos per 2016 m. kovo mėn. – 1590,68 €.

Pastaba P21 – 228,00 € pagrindinės veiklos kitos pajamos, tai pajamos vienkartinį lankytojo bilietą – 170,00 €, už renginio organizavimą II pasaulinio karo artilerijos patalpose – 58,00 €.

Kitos veiklos pajamos – 1305,00 € tai apskaičiuotos pastato kavinės nuomos pajamos.

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	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	sumažėjimas dėl jų panaudojimo 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):	250602,57	16749,34		2786,36			24801,14			5810,45	251147,58
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	250150,25	1915,37		2786,36			4081,28				250770,70
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	452,32	14833,97					20719,86			5810,45	376,88
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	144,72						24,15				120,57
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	144,72						24,15				120,57
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):	360428,91			15786,83			12721,51			371464,12
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	360428,91			15786,83			12721,51			363494,23
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti										
4.	Iš kitų šaltinių:	37,88						37,12			0,76
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	37,88						37,12			0,76
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti										
5.	Iš viso finansavimo sumų	611214,08	16749,34		18573,19			37583,92		5810,45	614763,14

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)		250602,57	250602,57	5810,45	251147,58	251147,58
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		144,72	144,72		120,57	120,57

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)		360428,91	360428,91		363494,23	363494,23
4.	Iš kitų šaltinių		37,88	37,88		0,76	0,76
5.	Iš viso		611214,08	611214,08	5810,45	614763,14	614763,14

Direktorius

Darius Nicius

Vyriausioji specialistė
(Vyriausioji finansininkė)

Alvida Jurgelevičiūtė

PAJŪRIO REGIONINIO PARKO DIREKCIJA

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2016-04-29 Nr. F2 -

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		791402,68	787655,04
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	789798,13	786050,49
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		213073,04	213688,58
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		109567,01	98160,62
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		218952,72	218952,72
II.5	Mašinos ir įrenginiai		26846,92	27753,31
II.6	Transporto priemonės		28463,28	31407,78
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		8865,16	8721,93
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		43313,46	46649,01
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		140716,54	140716,54
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas		1604,55	1604,55
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		35187,30	26058,69
I.	Atsargos	P08	74,09	121,34
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		74,09	121,34
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	376,93	452,37
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	17994,51	8705,62
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		84,46	84,46
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		5810,45	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta.		505	435
III.5	Sukauptos gautinos sumos		11584,01	8113,45
III.6	Kitos gautinos sumos		10,59	72,71
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	16741,77	16779,36
	IŠ VISO TURTO:		826589,98	813713,73
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	614763,14	611214,08
I.	Iš valstybės biudžeto		251147,58	250602,57
II.	Iš savivaldybės biudžeto		120,57	144,72
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		363494,23	360428,91
IV.	Iš kitų šaltinių		0,76	37,88
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		17348,03	9478,84
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		1604,55	1604,55
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		1604,55	1604,55
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	15743,48	7874,29
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		84,46	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		2,39	62,03
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui	P17	2,39	62,03
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos	P17	672,31	50,56
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		5810,45	182,71
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos	P17	9173,87	7494,53
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17		
F.	GRYNASIS TURTAS	P18	194478,81	193020,81
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		190349,56	190349,56
II.1	Tikrosios vertės rezervas		190349,56	190349,56
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		4129,25	2671,25
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1.458,00	2.048,92
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		2671,25	622,33
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		826589,98	813713,73

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 2016 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2016-04-29 Nr. F2 -

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		39819,48	36576,72
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		39591,48	36517,19
I.1.	Iš valstybės biudžeto		26808,7	24128,66
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		24,15	24,15
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		12721,51	12364,38
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		37,12	
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		0	
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		228	59,53
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	228	59,53
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŅAUDOS		39666,48	38027,83
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P02	20745,77	18952,26
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	P22	15720,61	15176,52
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		1225,35	1173,18
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		0	
V.	TRANSPORTO		1021,29	400,47
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		0	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		0	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ		0	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		375,72	896,52
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		0	
XI.	NUOMOS		0	
XII.	FINANSAVIMO		0	
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		577,74	1428,88
XIV.	KITOS		0	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		153	-1451,11
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1305	1305
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	1305	1305
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0	
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŅAUDOS		0	
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1.458,00	-146,11
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1.458,00	-146,11
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

Darius Nicius

Vyriausioji specialistė (Vyr. finansininkė)

Alvida Jurgelevičiūtė