

ŽAGARĖS REGIONINIO PARKO DIREKCIJA

193375878, Malūno g. 1, Žagarė, 84331 Joniškio rajonas

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2013 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

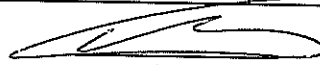
2013-10-24 Nr. 5
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	1703510	1089614
I.	Nematerialusis turtas		24375	32500
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		24375	32500
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1679135	1057114
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		796158	552052
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		290100	290100
II.5	Mašinos ir įrenginiai		128541	3416
II.6	Transporto priemonės		287804	8302
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		8968	14980
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		167564	188264
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I.	Atsargos		126440	84357
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		73	34
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys	2	73	34
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	3	38	451
III.	Per vienus metus gautinos sumos	4	125000	72194
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		12964	12856
III.5	Sukauptos gautinos sumos		97513	44815
III.6	Kitos gautinos sumos		14523	14523
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	5	1329	11678
	IŠ VISO TURTO:		1829950	1173971
D.	FINANSAVIMO SUMOS			
I.	Iš valstybės biudžeto	6	1703510	1101777
II.	Iš savivaldybės biudžeto		497869	450891
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		351771	360777
IV.	Iš kitų šaltinių		829495	257609
			24375	32500
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI			
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	7	110801	56555
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0	0
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		110801	56555
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			

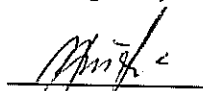
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0	0
II.6.1	Gražintinos 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		88206	40438
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			3789
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	8	22595	12052
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			276
F.	GRYNASIS TURTAS		15639	15639
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas		0	0
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		15639	15639
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			5460
G.	MAŽUMOS DALIS		15639	10179
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1829950	1173971

 Direktorius
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


 (parašas)

Mindaugas Balčiūnas
 (vardas ir pavardė)

 Vyriausiasis specialistas (vyriausiasis buhalteris)
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


 (parašas)

Sondra Juškevičienė
 (vardas ir pavardė)

ŽAGARĖS REGIONINIO PARKO DIREKCIJA

193375878, Malūno g. 1, Žagarė, 84331 Joniškio rajonas

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2013 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2013-10-24 Nr. 6

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

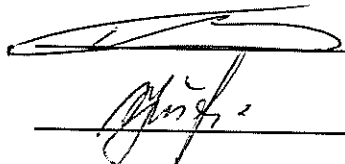
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	9	686917	643786
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		683717	630341
I.1.	Iš valstybės biudžeto		314610	333858
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		43536	9956
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		34467	22790
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		291104	263737
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		3200	13445
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		3200	13445
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		686917	621428
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	10	223928	235411
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		87026	64939
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	11	23538	18628
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		780	
V.	TRANSPORTO		36339	29911
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		680	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		38	769
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	12	15563	9498
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	13	299025	1847
XIV.	KITOS			260425
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		0	22358
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0	0
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
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 PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		0	22358
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		0	22358
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji specialistė (vyriausioji buhalterė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



Mindaugas Balčiūnas
(vardas ir pavardė)

Sondra Juškevičienė
(vardas ir pavardė)

Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

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)		450891	450891		497869	497869
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		360777	360777		351771	351771
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)		257609	257609		829495	829495
4.	Iš kitų šaltinių		32500	32500		24375	24375
5.	Iš viso	0	1101777	1101777	0	1703510	1703510

ŽAGARĖS REGIONINIO PARKO DIREKCIJA

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2013 m. spalio 24 d. Nr. 3

Žagarė

Bendroji dalis

1. Žagarės regioninio parko direkcija (toliau vadinama –direkcija) yra valstybinė biudžetinė įstaiga, įmonės kodas 193375878, įregistruota Juridinių asmenų registre.
2. Direkcijos steigėja yra Valstybinė saugomų teritorijų tarnyba prie Aplinkos ministerijos.
3. Direkcija turi antspaudą, biudžetinių ir nebiudžetinių lėšų banko sąskaitose.
4. Būstinė: Malūno g. 1, Žagarė, 84331 Joniškio rajonas.
5. Direkcija savo veikloje vadovaujasi įstatymais ir kitais teisės aktais, susijusiais su jos pagrindine veikla.
6. Direkcijos tikslai:
 - 6.1. Organizuoti Žagarės apylinkių kraštovaizdžio ir kultūros paveldo vertybių apsaugą, gamtinės ekosistemos stabilumo, savitos augalijos ir gyvūnijos išsaugojimą bei atkūrimą.
 - 6.2. Sudaryti sąlygas plėtoti pažintinį turizmą ir poilsiavimą nustatytoje regioninio parko planavimo schemeje.
 - 6.3. Vykdyti švietėjišką ir kultūrinę veiklą, organizuoti parko taikomuosius mokslinius tyrimus, susijusius su kraštovaizdžio ir biologinės įvairovės bei kultūros paveldo išsaugojimu, rekreacine ir kita veikla.
 - 6.4. Pagal kompetenciją rašyti projektus ES lėšoms gauti.
7. Žagarės regioninio parko direkcija kontroliuojamų arba asocijuotųjų subjektų neturi.
8. Direkcijos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

Apskaitos politika

9. Direkciją finansinę atskaitomybę rengia vadovaujantis Lietuvos Respublikoje finansinę apskaitą reglamentuojančiais teisės aktais, VSAFAS keliamais reikalavimais ir direkcijos apskaitos politika.
10. Direkcija vykdo veiklą, numatytą direkcijos įstatuose. Finansinė atskaitomybė parengta vadovaujantis VSAFAS ir direkcijos numatyta veikla.
11. Šiose ataskaitose skaičiai pateikti nacionaline valiuta, litais (Lt).
12. Pardavimo pajamos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, t.y. apskaitoje jos registruojamos tada, kai paslaugos yra parduotos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pajamų dydis yra įvertinamas tikraja verte, atsižvelgiant į suteiktas nuolaidas.
13. Veiklos sąnaudos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo bei palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos. Veiklos sąnaudos skirstomos į pardavimo ir bendrąsias.
14. Ilgalaikis nematerialusis turtas pateikiamas įsigijimo verte, sumažinta sukauptos amortizacijos suma, ir yra amortizuojamas per nustatytą ir direktoriaus įsakymu patvirtintą tarnavimo laiką, taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą.
15. Ilgalaikis materialusis turtas (pastatai, statiniai, įrengimai, transporto priemonės, baldai, kompiuterinė ir biuro įranga) apskaitomas įsigijimo verte, sumažinta sukaupto nusidėvėjimo suma.
16. Nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą bei atsižvelgiant į nustatytus ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus. Nusidėvėjimas pradamas skaičiuoti nuo kito mėnesio po to, kai turtas pradėtas eksploatuoti. Ilgalaikiam turtui nustatyta likvidacinė vertė 0.

17. Turtas, kuris naudojamas direkcijos ekonominei naudai gauti ilgiau nei per vienerius metus priskiriamas ilgalaikiam materialiajam turtui pagal atskiras turto grupes. Kiekvienai turto grupei nustatyta minimali suma, kurią pasiekus turtas apskaitomas kaip ilgalaikis. Atskirais atvejais vadovaujamosi reikšmingumo principu. Remonto išlaidos apskaitomos tada, kai jos patiriamos ir pripažįstamos veiklos sąnaudomis.

18. Nebaigta statyba ir nebaigtos statybos techniniai projektai perkeliama į atitinkamas ilgalaikio materialiojo turto grupes tuomet, kai tik ji užbaigiama ir turtas yra parengtas jo numatytam naudojimui.

19. Sudarydama finansinę atskaitomybę direkcija nustato ar yra turto nuvertėjimo požymių, kurie rodo, kad turto nuvertėjimas gali būti reikšmingas. Jei tokių požymių yra, direkcija nustato turto atsiperkamąją vertę bei palygina ją su turto balansine verte. Jei turto balansinė vertė yra reikšmingai didesnė už turto atsiperkamąją vertę, turto balansinė vertė sumažinama iki atsiperkamosios vertės.

20. Atsargos, žaliavos ir komplektavimo gaminiai apskaitomi įsigijimo savikaina pagal FIFO metodą. Šių atsargų savikainą sudaro įsigijimo vertė, mokesčiai, kurių įmonė vėliau neatgauna.

Pastabos

Pastaba Nr. 1. Viso Direkcijos ilgalaikio turto likutis 2013 m. rugsėjo 30 d. sudarė įsigijimo verte – 3246034 Lt. likutine verte – 1703510 Lt. Tame skaičiuje ilgalaikio nematerialiojo turto nebaigtų projektų likutis – 167564 Lt.

Pastaba Nr. 2. Atsargos. Medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus nesunaudoto įstaigos veikloje 2013 m. rugsėjo 30 d. likutis – 73,00 Lt, t.y. nesunaudoto DIZ kuro likutis automobiliuose. Visos kitos medžiagos ir ūkinis inventorių atiduotos naudoti veikloje.

Pastaba Nr. 3. Išankstiniai mokėjimai. Sumokėta tiekėjams avansas už paslaugas – 38 Lt.

Pastaba Nr. 4. Per vienus metus gautinos sumos. Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną per vienerius metus gautinas sumas sudaro:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Lt)
1.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	12856
2.	Sukaupti atostoginiai ir soc. draudimo įmokos	35712
3.	Gautinos sumos už pavogtą turtą	14523
4.	Sukauptos finansavimo pajamos	61871
5.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	38
	IŠ VISO:	125000

Pastaba Nr. 5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

2013 m. rugsėjo 30 d. Direkcijos banko sąskaitose buvo 1328,70 Lt:

valstybės biudžeto sąskaitoje –22,61Lt.

pavedimų lėšų (projektų) sąskaitoje –1306,09Lt.

Pastaba Nr. 6. Finansavimo sumos. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslią paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikiama pagal 20 VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede pateiktą formą.

Pastaba Nr. 7,8. Trumpalaikiai įsipareigojimai. Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną trumpalaikių įsipareigojimų sumos sudaro 110801 Lt.: tai tiekėjams mokėtinos sumos – 88206 Lt., sukauptos mokėtinos sumos – 22595 Lt., iš jų turto vagystės sukauptos mokėtinos sumos į biudžetą

– 10708 Lt. Sukauptos atostoginių sąnaudos – 8369 Lt. Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos – 2593 Lt.

Pastaba Nr. 9. Pagrindinės veiklos pajamos apima pajamas, gautas už suteiktas paslaugas 3200 Lt., ir visas kitas pajamas susijusias su direkcijos pagrindine veikla. iš įvairių finansavimo šaltinių – 683717 Lt.

Pastaba Nr. 10. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos iš viso 223928 Lt.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Lt)
1.	Darbo užmokesčio	170945
1.1.	iš jų išeitinių išmokų	-
2.	Atostogų išmokų	
3.	Ligos pašalpų	414
4.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio	52569
5.	Socialinio draudimo sąnaudos nuo atostogų išmokų	
	IŠ VISO:	223928

Pastaba Nr. 11. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas sudaro 23538 Lt.:

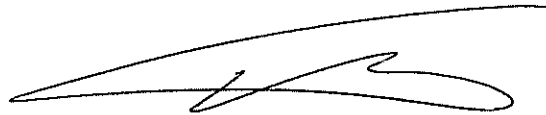
Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Lt)
1.	Elektros energijos	17021
2.	Vandentiekio ir kanalizacijos	1225
3.	Ryšių paslaugų	4470
4.	Atliekų tvarkymo	198
5.	Kitų komunalinių paslaugų	624
	IŠ VISO:	23538

Pastaba Nr. 12. Atsargos (medžiagos, žaliavos, ūkinis inventorių ir strateginės ir neliečiamosios atsargos, kurios apskaitoje registruojamos įsigijimo savikaina) apskaitoje registruojamos pagal atsargų įsigijimo dokumentus (sąskaitą faktūrą, PVM sąskaitą faktūrą, kai jų nėra – gabenimo važtaraštį) dokumento sudarymo data. Atsargos, sunaudotos veikloje, nurašytos ir finansinėse ataskaitose parodytos sąnaudose – 15563 Lt.

Pastaba Nr. 13 Kitų paslaugų sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio kitų paslaugų sąnaudas sudaro 299025 Lt.

Eil. Nr.	Sąnaudos	Suma (Lt)
1.	Už skalbimą	443
2.	Interneto paslaugos	151
3.	Už skelbimą Valstybės žiniuose	73
4.	Už kompiuterio remontą	250
5.	Reprezentacinės išlaidos	500
6.	LVPRA nario mokestis	499
7.	VĮ Registro išlaidos	207
8.	Už sveikatos patikrinimą	200
9.	Už elektros įrenginių prijungimo paslaugas	5497
10.	Vyšnių festivalio organizavimo paslaugas	291205
	IŠ VISO:	299025

Direktorius



Mindaugas Balčiūnas

Vyr. specialistė
(vyr. buhalterė)



Sondra Juškevičienė