

Žemaitijos nacionalinio parko direkcija

Imonės kodas 191440964, Didžioji g. 10, Plateliai, Plungės r. sav.,

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2013 M KOVO 31 D. DUOMENIS

2013-04-18 Nr. (S)-S-238-(5.3)
(data)

Pateikimo vieta ir ūkštas: litais

Eil. Nr.	Stripsiniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praejusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		9408509	9411008
I.	Nematerialusis turtas		64257	94972
I.1	Plešros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		49681	79562
I.3	Kitas nematerialusis turtas		14576	15410
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prešžas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		9344252	9316036
II.1	Zemė		15065	15065
II.2	Pastatai		4711755	4726058
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		1647011	1670001
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		2319403	2352540
II.5	Mašinos ir įrenginiai		24696	7862
II.6	Transporto priemonės		155580	75963
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		100522	109698
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		76388	65017
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		293832	293832
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		272990	294861
I.	Atsargos		33576	31624
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriuz		16932	11215
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		16644	20409
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		18374	22987
III.	Per vienus metus gautinos sumos		109085	114992
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		2786	3250
III.5	Sukauptos gautinos sumos		103582	111288
III.6	Kitos gautinos sumos		2717	454
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		111955	125258
	IŠ VISO TURTO:		9681499	9705869
D.	FINANSAVIMO SUMOS	III.2	9364123	9388513
I.	Iš valstybės biudžeto		1896423	1900968
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		7406404	7435839
IV.	Iš kitų šaltinių		61296	51706
E.	ISIPAREIGOJIMAI		110586	77889
I.	Ilgalaikiai isipareigojimai		0	0
I.1	Ilgalaikiai finansiniai isipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidejimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai isipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai isipareigojimai		110586	77889
II.1	Ilgalaikių atidejimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidejimai			
II.2	Ilgalaikių isipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai isipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
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		15531	10589
II.10	Su darbo sutykiais susiję isipareigojimai		23	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		74997	67111
II.12	Kiti trumpalaikiai isipareigojimai	III.1	20035	189
F.	GRYNASIS TURTAS		206790	239467
I.	Daliniai kapitalai			
II.	Rezervai		72676	72676
II.1	Tikrosios vertės rezervas		72676	72676
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės neto daka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einanųjų metų perviršis ar deficitas	III.5	134114	166791
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-32677	66650
			166791	100141
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		9681499	9705869

Direktorius pavaduotojas, laikinai einantis direktoriaus pareigas

(parašas)

Giedrius Noraišas

Finansų ir bendrųjų reikalų skyriaus vedėja

(parašas)

Aurelija Razguvienė

Žemaitijos nacionalinio parko direkcija

[monės kodas 191440964, Didžioji g. 10, Plateliai, Plungės r. sav.]

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2013 M. KOVIO 31 D. DUOMENIS

2013-04-18 Nr.(5)-S-239 - (5.3)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		381340	316895
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		376392	313158
I.1.	Iš valstybės biudžeto		237253	235184
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų	III.3	137079	69321
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2060	8653
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		4948	3737
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	III.4	5016	4428
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		68	691
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		413350	336438
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		237314	199320
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	III.3	127982	72124
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		22224	30116
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		1261	980
V.	TRANSPORTO		8082	6172
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			260
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		6001	14485
X.	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ			
XI.	NUOMOS		60	
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		5428	12581
XIV.	KITOS		4998	400
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	III.5	-32010	-19543
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-667	1386
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	III.6	1288	1669
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			127
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS		1955	156
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		-32677	-18157
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-32677	-18157
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius pavaduotojas, laikinai einantis direktoriaus pareigas

Giedrius Norvaišas

Finansų ir bendrųjų reikalų skyriaus vedėja

Aurelija Razgaviienė



ŽEMAITIJOS NACIONALINIO PARKO DIREKCIJA

Biudžetinė įstaiga, Didžioji g. 10, LT-90420, Plateliai, Plungės r., tel./ faks. (8 448) 49 337,
el. p. znp@zemaitijosnp.lt, internetinio puslapio adresas: <http://www.zemaitijosnp.lt>.
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 191440964, PVM kodas LT914409610.

Valstybinė saugomų teritorijų tarnybai prie
Aplinkos ministerijos

2013-04-18

Nr (5)-S-240 -(5.3)

2013 METŲ SAUSIO- KOVO MĖNESIŲ SUTRUMPINTAS FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

1. Informacija apie įstaigą.

1.1 Žemaitijos nacionalinio parko direkcija (toliau- Direkcija), yra biudžetinė įstaiga įregistruota Lietuvos Respublikos Juridinių asmenų registre 1999 m. balandžio 02 d. Registravimo pažymėjimas Nr.004238, išduotas 2004 m. lapkričio 05 dieną. Įstaigai suteiktas įmonės kodas- 191440964. Nuo 2007 m. lapkričio 19 dienos direkcija yra registruota pridėtinės vertės mokesčio mokėtoja, registracijos pažymėjimo Nr.20091775, išduotas 2007 m. lapkričio 15 d. PVM mokėtojo kodas - LT914409610. Valstybės įmonės registrų centro Telšių filiale, nuo 2004 m. balandžio 27 dienos, Direkcijai yra suteiktas paramos gavėjo statusas

1.2 **Direkcijos misija** yra išsaugoti arba atkurti ateities kartoms Žemaitijai būdingą kraštovaizdį, biologinę įvairovę, gamtos vertybes. direkcija yra institucija, įgyvendinanti valstybės politiką ir strategiją saugomų teritorijų apsaugos ir tvarkymo srityje.

1.3 **Direkcija savo veikloje vadovaujasi** Lietuvos Respublikos Konstitucija, Aplinkos apsaugos įstatymu, Saugomų teritorijų įstatymu, Teritorijų planavimo įstatymu, Nekilnojamųjų kultūros vertybių apsaugos įstatymu, Miškų įstatymu, Vandens įstatymu, Statybos įstatymu, Turizmo įstatymu, Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo administravimo įstatymu, Nekilnojamųjų kultūros vertybių įstatymu, kitais Lietuvos Respublikos Seimo priimtais įstatymais ir teisės aktais, Lietuvos Respublikos tarptautinėmis sutartimis, Europos Sąjungos teisės aktais, Respublikos Prezidento dekretais, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, Aplinkos ministro įsakymais, Tarnybos direktoriaus įsakymais, Direkcijos nuostatais, direktoriaus įsakymais ir kitais teisės aktais

1.4 **Direkcijos veikla organizuojama** vadovaujanti Lietuvos Respublikos Vyriausybės nustatyta tvarka parengtais ir valstybinės saugomų teritorijų tarnybos prie aplinkos ministerijos patvirtintais Direkcijos metiniais planais.

1.5 **Direkcija yra viešasis juridinis asmuo**, turintis anspaudą bei sąskaitas banke. Direkcijos adresas - Didžioji g.10, Plateliai., Plungės r. sav.

1.6 Direkcija finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto, taip pat gali turėti lėšų iš kitų įstatymuose numatytų finansavimo šaltinių, tarp kurių Plungės, Mažeikių, Skuodo rajonų savivaldybių lėšos, taip pat lėšos, gautos už teikiamas paslaugas ir trumpalaikio bei ilgalaikio turto nuomą, kitos teisėtai įgytos lėšos.

2. **Finansiniai metai** prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

3. **Direkcijos veiklos tikslai:**

3.1 organizuoti didžiausio Žemaitijoje ežeringo miškingo gamtinio komplekso, mokslui ypač vertingų miškingų Plokštinės ir Rukundžių pelkynų, Platelių ežero, Laumalenkos ir Šilinės hidrografinių kompleksų, raiškaus moreninio (Mikytų, Pučkorių) ir keiminio (Šarnelės, Jazdauskiškių, Grigaičių) kraštovaizdžio etalonų, Gardų ozo, Medsėdžių ir Liepijos limnokeimų, Babrungo ir Mergupio slėnių, Paburgės, Siberijos, Pakastuvos, Užpelkių, Ertenio ir Paparčių pelkių, savitų Paplatelės, Šeirės ir Pailgio miškų bei Juodupio pelkėtų pievų biocenozių, retų rūšių augalų ir gyvūnų, gamtos paveldo objektų apsaugą; organizuoti ypač vertingo ir sudėtingo Šiaurės Žemaitijos archeologinio komplekso su Mikytų, Šarnelės, Pučkorių, Gegrėnų, Pagardenio ir kitais piliakalniais bei alkakalniais, Šventorkalnio senovinės gyvenvietės bei piliavietės, Žemaičių Kalvarijos (Gardų) urbanistinio komplekso ir sakralinės architektūros ansamblio, Platelių dvaro ir parko komplekso, etnokultūrinės vertės požymius išlaikiusių Beržoro, Stirbaičių ir Visvainių kaimų, kitų kultūros paveldo objektų apsaugą; organizuoti Šiaurvakarių Žemaitijos vandenskyros gamtinės ekosistemos stabilumo, biotos komponentų ir jų įvairovės apsaugą; organizuoti sunaikintų ir/ar pažeistų gamtos, kultūros paveldo vertybių kompleksų bei objektų atkūrimą; sudaryti sąlygas plėtoti rekreacinę veiklą, pirmiausia pažintinį ir kaimo turizmą, trumpalaikį poilsiavimą tam skirtose zonose bei vietose, numatytoje nacionalinio parko planavimo schemoje; reguliuoti ūkinę veiklą bei urbanizacijos plėtotę pagal nacionalinio parko planavimo schemą, kitus bendruosius bei specialiuosius teritorijų planavimo dokumentus ir teisės aktus; puoselėti Žemaitijos regiono kultūros tradicijas, amatus, verslus, propaguoti gamtosaugos idėjas, materialinės ir dvasinės kultūros palikimą.

4. **Svarbios sąlygos ir aplinkybės, kurios galėtų paveikti Direkcijos tolesnę veiklą**

5.1. Sudėtinga finansinė šalies padėtis ir nuolatinis finansavimo mažinimas bei lėšų stoka neleidžia pasiekti, kad būtų įgyvendintos visos pavestos funkcijos ir uždaviniai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Finansinė atskaitomybė, vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymo (Žin., 2001, Nr.99-3515; 2010, Nr.41-1944) 3 straipsnio 5 dalimi, parengta pagal viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau- VSAFAS). Direkcija taiko tokią apskaitos politiką, kuri užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS standarto reikalavimo.

Direkcija sudaro ir teikia atskirus finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius. Direkcijos apskaitoje tik jos patikėjimo teise valdomas, naudojamas ir disponuojamas turtas, finansavimo sumos, įsipareigojimai, pajamos bei sąnaudos.

Apskaitos politika patikslinta ir papildyta 2011 m. gruodžio 30 d. direktoriaus įsakymu Nr.V-215 atsižvelgiant į Valstybinės saugomų teritorijų tarnybos prie Aplinkos ministerijos parengtą ir 2011 m. lapkričio 25 d. direktoriaus įsakymą Nr. V-300 "Dėl Valstybinės saugomų teritorijų tarnybos prie Aplinkos ministerijos buhalterinės apskaitos vadovo patvirtinimo"

Tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos ir viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais.

III. PASTABOS

Pateikiame paaiškinimus prie 1 ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinio:

1. Direkcijoje 2013 m 1 ketvirtį, finansinės būklės ataskaitoje reikšmingiausias pokytis yra trumpalaikių įsipareigojimų eilutėje. Direkcija Vykdo Pietų Baltijos bendradarbiavimo per sieną programos projektas "LIFEScape-Implementing European landscape convensio in the Sout Baltic region" bei Latvijos ir Lietuvos bendradarbiavimo per sieną programos "Cross Border Cooperation for Sustainable Management of lake Areas in Kurzeme and Lithuania" (ežerai ateičiai) projektus, kuriems įgyvendinti nepakas lėšų, todėl gautos lėšos iš Lietuvos valstybinių parkų ir rezervatų asociacijos, kurias gražinsim metų pabaigoje, gavę finansavimą .

2. FINANSVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKLSINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYTIS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

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)	0	1900968	1900968		1896423	1896423
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)						
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)	0	7435839	7435839		7406404	7406404
4.	Iš kitų šaltinių		51706	51706		61296	61296
5.	Iš viso	0	9388513	9388513	0	9364123	9364123

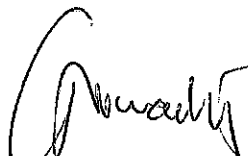
3. Veiklos rezultatų ataskaitoje padidėjo Europos biudžeto finansavimo pajamos bei nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos, nes vykdomas projektas anksčiau minėti projektai bei turi įtakos užbaigti projektai - Šaltojo karo muziejaus ir jo aplinkos infrastruktūros įrengimas bei Platelių dvaro pritaikymo turizmo poreikiams, nes pradėjo nusidėvėti eksploatuojamas turtas.

4. Pagrindinės veiklos pajamas sudaro pajamos už parodas, suteiktas paslaugas (ekskursijas, lankymą ekspozicijos ir muziejaus) bei baudos.

5. 2013 m 1 ketvirčio pagrindinės veiklos deficitas susidaro dėl turto nusidėvėjimo bei išlaidų, kurios dengiamos ankstesnių metų perviršiu iš gautų pajamų už paslaugas.

6. Kitos veiklos pajamos – tai apskaičiuotos turto nuomos pajamos.

Direktoriumi pavaduotojas, laikinai einantis
direktoriumi pareigas



Giedrius Norvaišas

El. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintai gautas turtas	Perduotai kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl perdavimo viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
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):	1900968	205900	0	14675	0	171	224949	0	0		1896423
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1895672	10985		14675		171	29412				1891749
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	5296	194915					195537				4674
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	0	0	0	0	0	0	0	0			0
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	0										0
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	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):	7435839	29334	0	83160	0	0	141929	0			7406404
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	7402583	3438		83160			105231				7383950
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	33256	25896					36698				22454
4.	Iš kitų šaltinių:	51706	11500	0	150	0	0	2060	0			61296
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	30662	6800		150			1756				35856
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	21044	4700					304				25440
5.	Iš viso finansavimo sumų	9388513	246734	0	97985	0	171	368938	0	0	0	9364123