

**2016 M. FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2017 m. kovo 16 d. Nr. V2-*DP*-(3.18)

I. BENDROJI DALIS

Žuvinto biosferos rezervato direkcija (toliau – Direkcija) yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės išdo, kodas 190741384.

Adresas: Kampelių g., 10, Aleknonių kaimas, Alytaus rajonas.

Direkcijos pagrindinė veikla – Gamtos rezervatų ir draustinių veikla, kodas (EVRK) 925330.

Direkcija dirbdama vadovaujasi Lietuvos respublikos Aplinkos apsaugos įstatymu, Saugomų teritorijų įstatymu, Teritorijų planavimo įstatymu, Miškų įstatymu, Biudžetinių įstaigų įstatymu ir kitais įstatymais, Specialiosiomis žemės ir miško naudojimo sąlygomis, Žuvinto biosferos rezervato nuostatais, kitais teisės aktais, aplinkos ministro bei Tarnybos direktoriaus įsakymais ir šiais nuostatais, Žuvinto biosferos rezervato ir jo zonų ribų planu, tvarkymo planu.

Direkcija yra juridinis asmuo, turintis antspaudą su Tarnybos bei Direkcijos pavadinimais, biudžetinių ir nebiudžetinių lėšų sąskaitas banke.

Direkcijos būstinė: Kampelių g. 10, Aleknonių km., Simno sen., LT- 64301, Alytaus r.

Šie nuostatai reglamentuoja Direkcijos veiklą, nustato jos tikslus ir funkcijas, teises ir pareigas, Direkcijos struktūrą ir darbo organizavimą.

Lietuvos Respublikos Juridinių asmenų registre Žuvinto biosferos rezervato direkcija įregistruota 1999 m. gruodžio 01 d., pažymėjimas Nr.043381, išduotas 2005 m. balandžio 13 d.

Direkcijos būstinė :Kampelių g.10, Aleknonių kaimas, Alytaus rajonas.

Direkcija turi informacinį centrą tuo pačiu adresu. Struktūrinių padalinių direkcijoje nėra.

Direkcijos nuostatai (aktuali redakcija patvirtinta 2003 m. gegužės 26 d. Valstybinės saugomų teritorijų tarnybos prie Aplinkos ministerijos direktorės įsakymu Nr.49 reglamentuoja direkcijos veiklą, nustato jos tikslus ir funkcijas, teises ir pareigas, direkcijos struktūrą ir darbo organizavimą.

Direkcijos tikslas – užtikrinti tarptautinės biosferos pokyčių stebėsenos (monitoringo) įgyvendinimą, gamtosaugos eksperimentų vykdymą bei gamtinių kompleksų apsaugą biosferos rezervate.

Direkcijos funkcijos: organizuoti gamtinės ekosistemos stabilumo ir biotos komponentų, iš jų Žuvinto pelkinio komplekso, Žaltyčio ežero, vandens paukščių perėjimo ir apsistojimo migracijų metu vietų juose, etaloninių drėgnų plačialapių miškų bendrijų Buktos miško masyve, retųjų augalų ir pievų bendrijų, pelkių ir pievų paukščių, išlikusios Amalvo pelkės ir ežero išsaugojimo darbus; organizuoti ir koordinuoti biosferos rezervato gamtinius tyrimus ir stebėjimus pagal Tarnybos patvirtintą programą, kaupti informaciją apie gamtinės aplinkos komponentų būklę ir pokyčius; sudaryti sąlygas taikomiesiems moksliniams tyrimams vykdyti gamtos apsaugos srityje; prognozuoti gamtinių ekosistemų pokyčius; analizuoti žmogaus veiklos poveikį natūralioms ekosistemoms; organizuoti sunaikintų ir pažeistų gamtinių kompleksų ir objektų (vertybių) atkūrimą; organizuoti biosferos rezervato gamtinių ekosistemų apsaugos programų, gamtotvarkos planų ir projektų rengimą ir jų įgyvendinimą; užtikrinti Žuvinto biosferos rezervato tvarkymo plano (planavimo schemas) laikymąsi; organizuoti informacinės sistemos kūrimą, gamtos ekspozicijų įrengimą; vykdyti ekologinį švietimą ir mokymą, propaguoti gamtos apsaugos idėjas; informuoti valstybės, savivaldybės institucijas, nevalstybines organizacijas ir visuomenę apie biosferos rezervato būklę, rengiamas aplinkosaugos programas; pagal kompetenciją bendradarbiauti

su Lietuvos Respublikos aplinkos ministerija (toliau – Aplinkos ministerija), jai pavaldžiomis institucijomis, Alytaus ir Marijampolės rajonų savivaldybėmis bei Alytaus ir Marijampolės apskričių viršininkų administracijomis, mokslo bei mokymo įstaigomis bei kitomis valstybės, savivaldybės institucijomis, visuomeninėmis organizacijomis; pagal kompetenciją palaikyti ryšius su atitinkamomis užsienio valstybių institucijomis bei tarptautinėmis organizacijomis; vykdyti biosferos rezervato priežiūrą, pagal kompetenciją vykdyti fizinių ir juridinių asmenų ūkinės veiklos kontrolę; vykdyti kitas Aplinkos ministerijos ir (ar) Tarnybos pavestas funkcijas.

Direkcijoje pagal patvirtintą pareigybių sąrašą yra 12 etatų: 7 valstybės tarnautojų (direktorius, 4 specialistai, ir 1 vyriausiasis specialistas, 2 vyresnysis specialistas, sk. vedėjo etatas) ir 3 pagal sutartis dirbantys darbuotojai. Ataskaitiniu laikotarpiu neužimti 2 etatai (dėl finansavimo trūkumo). Darbuotojai yra tiesiogiai pavaldūs direktoriui.

I. APSKAITOS POLITIKA

Finansinių ataskaitų rengimo pagrindas

Direkcijos buhalterinė apskaita tvarkoma vadovaujantis VSTT buhalterinės apskaitos įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais.

Direkcijos buhalterinę apskaitą tvarko vyriausiasis buhalteris.

Direkcijos buhalterinė apskaita ir finansinė atskaitomybė sudaroma vadovaujantis bendraisiais apskaitos principais: periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo ir turinio svarbos.

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymo (Žin., 2001, Nr.99-3515; 2008, Nr.82-3236) 7 straipsnio 2 dalimi ir Lietuvos Respublikos finansų ministro 2009 m. birželio 16 d. įsakymu Nr.1K-190 „Dėl finansų ministro 2008 m. gruodžio 22 d. įsakymo Nr.1K-455 „Dėl privalomojo bendrojo sąskaitų plano patvirtinimo“ pakeitimo (Žin., 2009, Nr.74-3020), 2009 m. pabaigoje Direkcijoje patvirtintas Bendrasis sąskaitų planas, 2010 m. balandžio 27 d. direktoriaus įsakymu Nr.14-V patvirtintas Individualus Žuvinto biosferos rezervato direkcijos sąskaitų planas.

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymo (Žin., 2001, Nr. 99-3515; 2008, Nr.82-3236) 9 straipsnio 2 dalimi parengta ir direktoriaus įsakymu Nr. 77-V 2009 m. gruodžio 30 d. patvirtinta Apskaitos politika, siekiant užtikrinti, kad Direkcijos finansinė būklė, finansavimas, gaunamos pajamos ir patiriamos sąnaudos būtų tiksliai ir teisingai parodytos finansinėje apskaitoje ir ataskaitose, kaip to reikalauja Lietuvos Respublikos teisės aktai bei VSAFAS nuostatos.

2015 metų finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo (Žin., 2007, Nr.77-3046 ; 2008, Nr.137-5370) 32 straipsnio 1 punktu ; 1-uoju VSAFAS „Informacijos pateikimas finansinių ataskaitų rinkinyje, 2-uoju VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“, 3- iuoju VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ ir kitais metinės finansinės atskaitomybės rengimą reglamentuojančiais VSAFAS.

Direkcijos veikla 2015m. finansuojama pagal – Biologinės įvairovės apsauga, kraštovaizdžio tvarkymas ir išsaugojimas 1.032, ir spec. programa Biologinės įvairovės apsauga kraštovaizdžio tvarkymas ir išsaugojimas 1.032, Aplinkos apsaugos rėmimo programą 2.33 ir Alytaus rajono savivaldybės. Per laikotarpį nuo paskutinės tarpinio atskaitinio laikotarpio dienos iki metinio finansinių ataskaitų rinkinio sudarymo dienos reikšmingų įvykių, kurie atskaitiniu laikotarpiu ar ateityje galėtų turėti įtakos Direkcijos veiklai nebuvo.

Minimalios apskaitos politikos nuostatos

Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka iš įterpti Nematerialusis turtas“ pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus.

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina.

Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą apskaitoje registruojami išankstinių mokėjimų už nematerialųjį turtą sąskaitoje.

Viso Direkcijos nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas yra ribotas.

Finansinėse ataskaitose yra rodoma įsigijimo savikaina , atėmus sukauptą amortizacijos ir nuvertėjimo (jei jis yra) sumą.

Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu.

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2009 m. birželio 10 d. Nutarimo Nr.564 „ Dėl minimalios ilgalaikio materialiojo turto vertės nustatymo ir ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) minimalių ir maksimalių ekonominių normatyvų viešojo sektoriaus subjektams patvirtinimo“ (Žin., 2009, Nr.72-2921) 3 punktu direktoriaus 2010 m. sausio 18 d. įsakymu Nr. 2-V patvirtintas Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas ir nustatyti amortizacijos normatyvai.

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir 12 – ajame VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes, nustatytas VSAFAS.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, pagal ilgalaikio materialiojo turto vienetą, kaip nurodyta Direkcijos ilgalaikio materialiojo turto tvarkos apraše.

Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą apskaitoje registruojami tam skirtoje išankstinių mokėjimų už ilgalaikį materialųjį turtą sąskaitoje.

Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas (išskyrus žemę ir kultūros vertybes) finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimo ir nuvertėjimo (jei jis yra) sumą. Patikėjimo teise valdomų žemės ir kultūros vertybių direkcija neturi.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, patvirtintus teisės aktų nustatyta tvarka

Ilgalaikio materialaus turto grupės ir jų nusidėvėjimo normatyvai

1 lentelė

Eil. Nr.	Ilgalaikio materialusis turto grupės pavadinimas	Turto nusidėvėjimo normatyvai (metais)
1.	Pastatai	
1.1	Kapitaliniai mūriniai pastatai (sienos 2,5 ir daugiau plytų storio, gelžbetono; perdiangiami ir denginiai-gelžbetoniniai ir betoniniai);	90
1.2	Pastatai (sienos – iki 2,5 plytos storio, blokų, monolitinio šlako, betono, lengvų šlako blokų perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai, betoniniai arba mediniai	50
2.	Infrastruktūros ir kiti statiniai	
2.1.	Betoniniai, gelžbetoniniai, akmens	50
2.2.	Metaliniai	15
2.3	Mediniai	7
	Kiti statiniai	5
3.	Mašinos ir įrenginiai	
3.1.	Mašinos ir įrenginiai	5
4.	Transporto priemonės	
4.1.	Lengvieji automobiliai ir jų priekabos	6
5.	Baldai ir biuro įranga	
5.1	Baldai	6
5.2	Kompiuteriai ir jų įranga	5
5.3	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	5
5.4.	Kita biuro įranga	5

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir 12 – ajame VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes, nustatytas VSAFAS.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, pagal ilgalaikio materialiojo turto vienetus, kaip nurodyta Direkcijos ilgalaikio materialiojo turto tvarkos apraše.

Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą apskaitoje registruojami tam skirtoje išankstinių mokėjimų už ilgalaikį materialųjį turtą sąskaitoje.

Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas (išskyrus žemę ir kultūros vertybes) finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimo ir nuvertėjimo (jei jis yra) sumą. Patikėjimo teise valdomų žemės ir kultūros vertybių direkcija neturi.

Ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, patvirtintus teisės aktų nustatyta tvarka

Atsargos

Atsargų apskaita direkcijoje tvarkoma pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas- įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ar grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

Apskaičiuodama atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą, Direkcija taiko konkrečių kainų būdą.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas.

Naudojamo ūkinio inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita pagal materialiai atsakingus asmenis kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėje sąskaitoje.

Finansinis turtas

Direkcijoje finansinis turtas skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį.

Ilgalaikiam finansiniam turtui priskiriama :

1. po vienerių metų gautinos sumos;
2. kitas ilgalaikis finansinis turtas

Trumpalaikiam finansiniam turtui priskiriama :

1. per vienerius metus gautinos sumos;
2. pinigai;
- 3 kitas trumpalaikis finansinis turtas.

Gautinos sumos

Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

Vėliau ilgalaikės gautinos sumos ataskaitose rodomos amortizuota savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius, o trumpalaikės gautinos sumos- įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumos – Direkcijos iš valstybės išdo, Europos sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirti Direkcijos nuostatuose apibrėžtiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms įgyvendinti.

Finansavimo sumos apima ir Direkcijos gautus arba gautinus pinigus ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas išlaidoms dengti ir kaip paramą gautą turtą.

Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į : finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti apima ir nemokamai gautą arba už simbolinį atlygį įsigytą nepiniginį turtą.

Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms kompensuoti. Taip pat finansavimo sumomis , skirtomis kitoms išlaidoms kompensuoti, yra laikomos visos likusios finansavimo sumos, kurios nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigyti.

Gautos ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais , kuriais padaromos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Finansiniai įsipareigojimai

Finansinių įsipareigojimų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui“, 19-ajame VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“ ir 24-ajame VSAFAS „Išmokos darbuotojams ir pensijų planai“.

Direkcijos visi įsipareigojimai yra finansiniai ir skirstomi į ilgalaikius (ilgalaikiai atidėjiniai, ilgalaikės finansinės skolos, kiti ilgalaikiai įsipareigojimai) ir trumpalaikius (ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai; trumpalaikės finansinės skolos; pervestinos sumos į biudžetus; mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla; kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai).

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina.

Pajamos

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.

Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, kad Direkcija gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai Direkcija gali patikimai įvertinti su pajamų gavimu susijusias sąnaudas. Pardavimų ir paslaugų pajamos registruojamos kartus su PVM , atėmus suteiktas nuolaidas.

Pajamomis laikoma tik pačios Direkcijos gaunama ekonominė nauda. Direkcijos pajamomis nepripažįstamos trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos, nes tai nėra Direkcijos gaunama ekonominė nauda. Direkcija yra atsakinga už tam tikrų sumų administravimą ir surinkimą (pvz. baudos už administracinės teisės pažeidimus), tačiau teisės aktų nustatyta tvarka privalo pervesti surinktas sumas į Aplinkos ministerijos biudžetą ir neturi teisės šių sumų ar jų dalies atgauti tą patį ar vėlesniais ataskaitiniais laikotarpiais. Tokios sumos registruojamos kaip gautinos ir mokėtinos sumos.

Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Pagrindinė veiklos pajamos

Direkcijoje pagrindines veiklos pajamas 3407,00 sudaro apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas (gido paslaugos, teminės mokomosios programos, video filmų demonstravimas).

Kitos veiklos pajamos

Kitos veiklos pajamos 51,24 eurai . Apskaičiuotos baudos už administracinės teisės pažeidimus.

Sąnaudos

Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti „Sąnaudos“. Sąnaudų, susijusių su turtu, finansavimo sumomis ir įsipareigojimais, apskaitos principai nustatyti jų apskaitą reglamentuojančiuose VSAFAS.

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su tam tikrų pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų arba jų ekvivalentų suma.

Sandoriai užsienio valiuta

Sandorių užsienio valiuta apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 21-ajame VSAFAS „Sandoriai užsienio valiuta“.

Sandoriai užsienio valiuta pirminio pripažinimo metu registruojami apskaitoje pagal sandorio dieną galiojusį Lietuvos banko skelbiamą užsienio valiutos kursą. Pelnas ir nuostoliai iš sandorių užsienio valiuta bei iš užsienio valiuta išreikšto turto ir įsipareigojimų likučių perkainojimo dieną yra registruojami finansinės ir investicinės veiklos pajamų ar sąnaudų sąskaitose.

Valiutinių straipsnių likučiai perkainojami pagal ataskaitinio laikotarpio pabaigos Lietuvos banko skelbiamą Lietuvos Respublikos piniginių vieneto ir užsienio valiutos santykį.

Sandorių užsienio valiuta Direkcija ataskaitiniu laikotarpiu neturėjo.

Tarpusavio užskaitos

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turto ir įsipareigojimų, taip pat pajamų ir sąnaudų tarpusavio užskaita negalima, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos (pvz., dėl draudiminio įvykio patirtų sąnaudų užskaita atliekama su gauta draudimo išmoka).

Palyginamieji skaičiai yra koreguojami, kad atitiktų ataskaitinių metų finansinius rezultatus.

Informacijos grupavimas pagal segmentus

Informacijos pagal segmentus pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimai nustatyti 25-ajame VSAFAS „Segmentai“.

Direkcija tvarko veiklos apskaitą pagal segmentus. Segmentai – Direkcijos pagrindinės veiklos dalys pagal atliekamas valstybės funkcijas, apimančios vienaarūšes teikiamas viešąsias paslaugas pagal valstybės funkcijų klasifikaciją. Direkcijos veikla priskiriama Aplinkos apsaugos segmentui.

Žuvinto biosferos rezervato direkcija, 190741384, Alekionių k., Simno sen., Alytaus r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147448543
D/L: 2017-03-15 15:21:21

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2017-03-16 Nr. V2-2P-13.1P

(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		2.983.453,74	862.021,57
I	Nematerialusis turtas			
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	2.980.795,66	858.660,48
II.1	Žemė		2.330.607,00	
II.2	Pastatai		336.161,87	496.870,07
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		22.205,28	29.597,11
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		172.932,24	171.391,82
II.6	Transporto priemonės		78.007,84	106.755,16
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		2.735,70	2.011,55
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		38.145,73	52.034,77
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas	P05, P06	2.658,08	3.361,09
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		34.886,53	13.827,94
I	Atsargos	P08	5.375,93	2.811,83
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		5.375,93	2.811,83
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			
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	3.793,67	2.513,50
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			176,90
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		3.793,67	2.332,76
III.6	Kitos gautinos sumos			3,84
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	25.716,93	8.502,61
	IŠ VISO TURTO:		3.018.340,27	875.849,51

(tęsinys kitame puslapyje)

Žuvinto biosferos rezervato direkcija, 190741384, Aleknonių k., Simno sen., Alytaus r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	3.011.170,42	869.978,76
I	Iš valstybės biudžeto		407.358,05	569.942,07
II	Iš savivaldybės biudžeto		1.023,76	1.439,29
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		233.355,49	255.740,70
IV	Iš kitų šaltinių		2.369.433,12	42.856,70
E	ISIPAREIGOJIMAI		5.930,78	5.270,44
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		2.658,08	3.361,09
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		2.658,08	3.361,09
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		3.272,70	1.909,35
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	P13, P14	703,01	176,90
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetų ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos	P17	498,07	249,82
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		26,30	351,36
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos	P17	2.045,32	1.131,27
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS	P18	1.239,07	600,31
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		1.239,07	600,31
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		638,76	596,27
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		600,31	4,04
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		3.018.340,27	875.849,51

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

Nijolė Paplauskienė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Arūnas Pranaitis
(vardas ir pavardė)


(parašas)

Vyresn. specialistas (vyr
(vardas ir pavardė)

Žuvinto biosferos rezervato direkcija, 190741384, Aleknonių k., Simno sen., Alytaus r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147448543

D/L: 2017-03-15 15:21:21

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	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)	114.704,30	455.237,77	569.942,07	114.704,30	292.653,75	407.358,05
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		1.439,29	1.439,29		1.023,76	1.023,76
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)	437,04	255.303,66	255.740,70	437,04	232.918,45	233.355,49
4	Iš kitų šaltinių		42.856,70	42.856,70		2.369.433,12	2.369.433,12
5	Iš viso	115.141,34	754.837,42	869.978,76	115.141,34	2.896.029,08	3.011.170,42

Žuvinto biosferos rezervato direkcija, 190741384, Alekonių k., Simno sen., Alytaus r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
ID: -2147448543
DL: 2017-03-15 15:21:21

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2017-03-16 Nr. V2-28-(8.18)
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: - eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Praejęs ataskaitinis laikotarpis		Iš viso	
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		
I	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		17.214,32	0,00	17.214,32	-5.315,16	0,00	-5.315,16
I	Įplaukos		109.053,96	67.383,10	176.437,06	84.693,82	68.158,86	152.852,68
II.1	Finansavimo šumos kitoms šiladoms ir atsargoms:		105.232,72	64.259,76	169.492,48	80.221,70	67.345,86	147.567,56
II.1.1	Iš valstybės biudžeto		68.646,09	64.259,76	132.905,85	58.981,99	67.345,86	126.327,85
II.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		0,00	0,00	0,00	1.600,00	0,00	1.600,00
II.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		36.521,61	0,00	36.521,61	19.635,70	0,00	19.635,70
II.1.4	Iš kitų šaltinių		65,02	0,00	65,02	4,01	0,00	4,01
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš perkėjų		3.407,00	0,00	3.407,00	2.409,28	0,00	2.409,28
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		363,00	3.123,34	3.486,34	1.000,00	813,00	1.813,00
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos		51,24	0,00	51,24	1.062,84	0,00	1.062,84
II	Pervestos lėšos		-3.458,24	0,00	-3.458,24	-3.472,12	0,00	-3.472,12
II.1	I valstybės biudžeta		-3.458,24	0,00	-3.458,24	-3.472,12	0,00	-3.472,12
II.2	I savivaldybių biudžetus		-3.458,24	0,00	-3.458,24	0,00	0,00	0,00
II.3	ES, užsienio valstybės ir tarptautinės organizacijos							
II.4	I kitus šteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos		-88.381,10	-67.383,10	-155.764,50	-86.536,86	-68.158,86	-154.695,72
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	P02	-75.605,43	-44.608,18	-120.213,61	-68.916,16	-42.943,57	-111.859,73
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių			-6.202,79	-6.202,79		-6.372,92	-6.372,92
III.3	Komandiruočių		-77,39	-58,50	-135,89	-156,00	-75,80	-231,80
III.4	Transporto		-63,91	-3.763,60	-3.827,51	-7.931,63	-4.195,62	-12.127,25
III.5	Kvalifikacijos kelimo						0,00	0,00
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo						0,00	0,00
III.7	Atsargų įsigijimo		-948,69	-5.956,79	-6.905,48	-5.434,80	-1.063,00	-6.497,80
III.8	Socialinių išmokų						0,00	0,00
III.9	Nuomos						0,00	0,00
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo							
III.11	Sumokėtos palūkanos		-11.685,98	-6.793,24	-18.479,22	-4.098,27	-13.507,95	-17.606,22
III.12	Kitos išmokos							

(tesinsy kiame puslapyje)

Žuvinto biosteros rezervato direkcija, 190741384, Aleknonių k., Simno sen., Alytaus r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Pradžės ataskaitinis laikotarpis		Iš viso	
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		
I		3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-28.556,00	-2.191,00	-30.747,00	-2.641,46	0,00	-2.641,46
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-28.556,00	-2.191,00	-30.747,00	-2.641,46	0,00	-2.641,46
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Kiti investicines veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		28.556,00	2.191,00	30.747,00	2.641,46	0,00	2.641,46
I	Iplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		28.556,00	2.191,00	30.747,00	2.641,46	0,00	2.641,46
IV.1	Iš valstybės biudžeto			1.669,00	1.669,00	1.242,46	0,00	1.242,46
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		28.556,00	0,00	28.556,00	1.399,00	0,00	1.399,00
IV.4	Iš kitų šaltinių			522,00	522,00			
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti finansines veiklos pinigų srautai							
D	VALUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		17.214,32	0,00	17.214,32	-5.315,16	0,00	-5.315,16
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		8.502,61		8.502,61	13.817,77		13.817,77
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		25.716,93		25.716,93	8.502,61		8.502,61

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Nijolė Paplauskienė

(vntariausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Arūnas Prunaitis
(vardas ir pavardė)

Vyresn. specialistas
(vyresn. buhalteris)
(vardas ir pavardė)

Žuvinto biosferos rezervato direkcija, 190741384, Aleknonių k., Simno sen., Alytaus r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147448543
D/L: 2017-03-15 15:21:21

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2014-03-16 Nr. VV-28 (B.12)
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		397.588,40	421.866,13
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		394.181,40	419.887,63
I.1	Iš valstybės biudžeto		297.491,09	310.817,02
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		415,53	1.101,97
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		89.392,30	90.658,56
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		6.882,48	17.310,08
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		3.407,00	1.978,50
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	3.407,00	3.041,34
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			-1.062,84
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠANAUDOS	P02	-396.349,33	-421.265,82
I	DARBO UŽMOKESCIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-120.213,61	-115.547,20
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-239.218,82	-256.890,28
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-7.800,23	-6.565,69
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-135,89	-155,90
V	TRANSPORTO		-3.827,51	-11.981,54
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		0,00	0,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		0,00	0,00
VIII	NUVERTEJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			-5.133,50
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-6.818,48	-7.146,66
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			0,00
XI	NUOMOS			0,00
XII	FINANSAVIMO			0,00
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-18.334,79	-17.845,05
XIV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1.239,07	600,31
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	51,24	
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-51,24	
III	KITOS VEIKLOS ŠANAUDOS			
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 ĮTAKĄ		1.239,07	600,31
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1.239,07	600,31
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Nijolė Paplauskienė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Arūnas Pranaitis

(vardas ir pavardė)


(parašas)

Vyresn. specialistas

(vyresn. buhalteris)

(vardas ir pavardė)

P4 Igaliaikis materialusis turas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINI LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Stipendiniai	Žemė	Pastatai			Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turas		Nebaigta statyba	Išskaidinti apmokėjimai	Bvšo
			Gyvenamieji	Kiti	5							6	7			
1	Įsigijimo ar pasigaminimo sąkama ataskaitinio laikotarpio pradžioje	2.310.007,00	9.802,67	1.078.425,81	2.654.184,47			318.800,21	226.937,26		40.108,45	93.526,71				2.022.009,58
2	Įsigijimo ar pasigaminimo sąkama ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2.1+2.2)	2.310.007,00						29.225,00			1.522,00					2.361.354,00
2.1	Pekio turto įsigijimo sąkama							29.225,00			1.522,00					30.747,00
2.2	Nerūpinamasis turto įsigijimo sąkama	2.310.007,00														2.330.607,00
3	Perdojimo, parduoto ir nuomojimo turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)	0,00									-1.729,24					-1.729,24
3.1	Perdojimo	0,00														0,00
3.2	Perdojimo															
3.3	Nuomos															
4	Pergrupavimai (+/-)										-1.729,24					-1.729,24
5	Įsigijimo ar pasigaminimo sąkamos kiti pokyčiai															
6	Įsigijimo ar pasigaminimo sąkama ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2+3+4+5)	2.310.007,00	9.802,67	1.078.425,81	2.654.184,47			345.105,21	226.937,26		39.900,21	93.526,71				4.386.724,34
7	Sukaupta nusidėjęs turto suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	X	-9.802,67	-578.555,74	-2.654.213,16			-144.488,39	-120.182,10		-38.006,90	-41.491,94		X	X	-1.168.439,10
8	Įsigijimo gautas turto sukauptas nusidėjęs suma*	X											X	X		
9	Apskaičiuota nusidėjęs turto suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-1.607.088,20	-7.391,83			-227.684,58	-28.747,32		-797,85	-13.889,04		X	X	-239.218,82
10	Sukaupta perdojimo, perdojimo ir nuomos turto nusidėjęs turto suma (10.1+10.2+10.3)	X									1.729,24			X	X	1.729,24
10.1	Perdojimo	X												X	X	
10.2	Perdojimo	X												X	X	
10.3	Nuomos	X												X	X	
11	Nuomos	X												X	X	
11.1	Pergrupavimai (+/-)	X												X	X	
12	Sukauptas nusidėjęs turto suma kiti pokyčiai	X												X	X	
13	Sukauptas nusidėjęs turto suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9+10+11+12)	X	-9.802,67	-719.203,194	-2.612.213,19			-172.172,97	-148.929,42		-37.165,51	-55.380,98		X	X	-1.405.928,68
14	Nuomos turto suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	X												X	X	
15	Nuomos turto suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	X												X	X	
16	Apskaičiuota nuomos turto suma per ataskaitinį laikotarpį	X												X	X	
17	Paraiškiantis nuomos turto suma per ataskaitinį laikotarpį	X												X	X	
18	Sukaupta perdojimo, perdojimo ir nuomos turto nuomos turto suma (18.1+18.2+18.3)	X												X	X	
18.1	Perdojimo	X												X	X	
18.2	Perdojimo	X												X	X	
18.3	Nuomos	X												X	X	
19	Nuomos	X												X	X	
19.1	Pergrupavimai (+/-)	X												X	X	
20	Nuomos turto suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	X												X	X	
21	Nuomos turto suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16+17+18+19+20)	X												X	X	
22	Idėtinis vertės ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	X												X	X	
23	Nerūpinamasis turto ir kito subjekto sukauptas idėtinis vertės pakylis	X												X	X	
24	Išskaidytas vertės pasiskirstymas per ataskaitinį laikotarpį (suma 1+/-)	X												X	X	
25	Perdojimo, perdojimo ir nuomos turto likavusios vertės suma (25.1+25.2+25.3)	X												X	X	
25.1	Perdojimo	X												X	X	
25.2	Perdojimo	X												X	X	
25.3	Nuomos	X												X	X	
26	Pergrupavimai (+/-)	X												X	X	
27	Išskaidytas vertės kiti pokyčiai	X												X	X	
28	Išskaidytas turto suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+24+25+26+27)	X												X	X	
29	Išskaidytas materialiojo turto likavusios vertės suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+13+21+28)	2.330.007,00	0,00	316.161,87	22.205,28			172.032,24	78.007,84		2.738,70	38.148,73		X	X	2.980.795,66
30	Išskaidytas materialiojo turto likavusios vertės suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2+11+22)		0,00	466.870,07	29.597,11			171.391,82	106.755,16		2.011,55	52.014,77		X	X	858.660,48

X - turto suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
 * - Kito subjekto sukauptas turto nusidėjęs turto suma iki perdojimo

P3 Nematerialiųjų turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASKAITIMAS PER ATASKAITINI LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pildytos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas		Kitas nematerialiųjų turtas		Nebaigti projektai ir išskaidinti apmokėjimai	Nebaigti projektai ir išskaidinti apmokėjimai	Pretiliza	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialiųjų turtas				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	Išgijimo ar pasigaminimo sąvokama anskaitinio laikotarpio pradžioje										
2	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį										
2.1	Pirkto turto išgijimo sąvokama										
2.2	Nesulygintini gauto turto išgijimo sąvokama										
3	Pardoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį										
3.1	Pardoto										
3.2	Perduoto										
3.3	Nurašyto										
4	Pergrupavimai (+/-)										
5	Išgijimo ar pasigaminimo sąvokamos kitos pokyčiai										
6	Išgijimo ar pasigaminimo sąvokama anskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)										
7	Sukaupta amortizacijos suma anskaitinio laikotarpio pradžioje	X					X				
8	Nesulygintini gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X					X				
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X					X				
10	Sukaupta pardoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X					X				
10.1	Pardoto	X					X				
10.2	Perduoto	X					X				
10.3	Nurašyto	X					X				
11	Pergrupavimai (+/-)	X					X				
12	Sukauptos amortizacijos sumos kitos pokyčiai	X					X				
13	Sukaupta amortizacijos suma anskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X					X				
14	Nuvertėjimo suma anskaitinio laikotarpio pradžioje										
15	Nesulygintini gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*										
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
17	Pasiskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
18	Sukaupta pardoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma										
18.1	Pardoto										
18.2	Perduoto										
18.3	Nurašyto										
19	Pergrupavimai (+/-)										
20	Nuvertėjimo sumos kitos pokyčiai										
21	Nuvertėjimo suma anskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)										
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė anskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)										
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė anskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)										

X - pažymėti anskaitos laukai nepildomi.

* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Žuvinto biosferos rezervato direkcija, 190741384, Aleknonių k., Simno sen., Alytaus r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147448543
D/L: 2017-03-15 15:21:21

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Budžeto asignavimai	Iš viso	Budžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	25.716,93		8.502,61	
1.1	Pinigai bankų sąskaitose	25.716,93		8.502,61	
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)				
3.1	Pinigai bankų sąskaitose				
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	25.716,93		8.502,61	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Žuvinto biosferos rezervato direkcija, 190741384, Aleknonių k., Simno sen., Alytaus r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147448543
D/L: 2017-03-15 15:21:21

PO VIENŲ METŲ GAUTINOS SUMOS PAGAL GRAŽINIMO LAIKOTARPIUS IR JŲ EINAMŲJŲ METŲ DALIS

Eil. Nr.	Grąžinimo terminas	Išsigijimo savikaina	Balansinė vertė
1	2	3	4
1	Suteiktų paskolų		
1.1	Per vienus metus*		
1.2	Nuo vienu iki penkerių metų		
1.3	Po penkerių metų		
2	Kitų ilgalaikių gautinų sumų	2.658,08	2.658,08
2.1	Per vienus metus*		
2.2	Nuo vienu iki penkerių metų	2.658,08	2.658,08
2.3	Po penkerių metų		
3	Iš viso	2.658,08	2.658,08

* Nurodoma einamųjų metų dalis.

Žuvinto biosferos rezervato direkcija, 190741384, Aleknonių k., Simno sen., Alytaus r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147448543

D/L: 2017-03-15 15:21:21

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	26,30			351,36	351,36	
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	498,07			249,82		
4	Suakauptos mokėtinės sumos	2.045,32	483,77		1.131,27	293,84	
4.1	Suakauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Suakauptos atostoginių sąnaudos	2.045,32	483,77		1.131,27	293,84	
4.3	Kitos suakauptos sąnaudos						
4.4	Kitos suakauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai						
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinės sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	2.569,69	483,77	0,00	1.732,45	645,20	

Žuvinto biosferos rezervato direkcija, 190741384, Aleknonių k., Simno sen., Alytaus r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147448543
D/L: 2017-03-15 15:21:21

P22 Pagrindinės veiklos sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudaro:

Eil. Nr.	Darbo santykių rūšis	Darbo užmokesčio sąnaudos		Socialinio draudimo sąnaudos		Darbuotojų skaičius (vnt.)	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Eitau sąraše nurodyti darbuotojai						
2	Kiti darbuotojai, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę (t. y. dirbančius pagal terminuotas, autorines ir panašias darbo sutartis)	-92.919,34	-35.844,63	-27.294,27	-79.702,57	2	2
3	Iš viso	-92.919,34	-35.844,63	-27.294,27	-79.702,57	12	12

Žuvinto biosferos rezervato direkcija, 190741384, Aleknonių k., Simno sen., Alytaus r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147448543
D/L: 2017-03-15 15:21:21

P24 Finansinės rizikos valdymas

INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS)
EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurai	5.270,44	5.930,78
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	5.270,44	5.930,78

PASTABA. Kita informacija.

Esminių įvykių po paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos, turinčių įtakos Direkcijos veiklai, nebuvo.

Trumpalaikiai išsipareigojimai tiekėjams ir su darbo santykiais įvykdyti 2016 m. sausio mėn. sumokėtos skolos tiekėjams ir su darbo santykiais susiję išsipareigojimai .

Direktorius



Arūnas Pranaitis

Vyresn. specialistas Nijolė Paplauskienė, tel 831549540