

# **ŽUVINTO BIOSFEROS REZERVATO DIREKCIJA**

Įstaigos kodas 190741384, Kampelių 10, Aleknonių k., Simno sen., LT-64301 Alytaus r. sav.,

## **2017 M. FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2018 m. kovo 13 d. Nr. V2- **16** -(3.18)

### **I. BENDROJI DALIS**

Žuvinto biosferos rezervato direkcija (toliau – Direkcija) yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės iždo, 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 direktoeriaus įsakymais ir šiaisiai 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 informacinių centrų tuo pačiu adresu. Struktūriniai padalinių direkcijoje nėra.

Direkcijos nuostatai ( aktuali redakcija patvirtinta 2003 m. gegužės 26 d. Valstybinės saugomų teritorijų tarnybos prie Aplinkos ministerijos direktoriés 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 gamtinės 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, retujų 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 gamtinį ekosistemų pokyčius; analizuoti žmogaus veiklos poveikį natūralioms ekosistemoms; organizuoti sunaikintų ir pažeistų gamtinės kompleksų ir objektų (vertybių) atkūrimą; organizuoti biosferos rezervato gamtinės ekosistemų apsaugos programą, gamtotvarkos planą ir projektų rengimą ir jų įgyvendinimą; užtikrinti Žuvinto biosferos rezervato tvarkymo plano (planavimo schemas) laikymą; organizuoti informacinių sistemų 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 vyriausasis 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 sektorius 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.

2017 metų finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektorius 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 ataskaitinio laikotarpio dienos iki metinio finansinių ataskaitų rinkinio sudarymo dienos reikšmingų įvykių, kurie ataskaitiniu laikotarpiu ar ateityje galėtų turėti įtakos Direkcijos veiklai nebuvo.

### Minimalios apskaitos politikos nuostatos

#### Nematerialusis turtas

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

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registrojamas įsigijimo savikaina.

Išankstiniai mokėjimai už nematerialujį turtą apskaitoje registrojami išankstinių mokėjimų už nematerialujį turtą sąskaitoje.

Viso Direkcijos nematerialiojo turto naudingos 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 nustatyta turto naudingos 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 sektorius subjektams patvirtinimo“ ( Žin., 2009, Nr.72-2921) 3 punktu direktoriaus 2010 m. sausio 18 d. įsakymu Nr. 2-V patvirtintas Nematerialiojo turto naudingos tarnavimo laikas ir nustatyti amortizacijos normatyvai.

## **Ilgalaikis materialusis turtas**

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

Ilgalaikis materialus turtas pagal pobūdį skirtomas į pagrindines grupes, nustatytas VSAFAS.

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

Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turą apskaitoje registrojami tam skirtose išankstinių mokėjimų už ilgalaikį materialųjį turą 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 normatyus.

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)
<b>1. Pastatai</b>		
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
<b>2. Infrastruktūros ir kiti statiniai</b>		
2.1.	Betoniniai, gelžbetoniniai, akmens	50
2.2.	Metaliniai	15
2.3	Mediniai	7
	Kiti statiniai	5
<b>3. Mašinos ir įrenginiai</b>		
3.1.	Mašinos ir įrenginiai	5
<b>4. Transporto priemonės</b>		
4.1.	Lengvieji automobiliai ir jų priekabos	6
<b>5. Baldai ir biuro įranga</b>		
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 pripažistamas ir registrojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto savoką ir 12 – ajame VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

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

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

Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turą apskaitoje registrojami tam skirtose išankstinių mokėjimų už ilgalaikį materialųjį turą 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 proporcinq (tiesinį) metodą pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyus.

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

### **Atsargos**

Atsargų apskaita direkcijoje tvarkoma pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo ( pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas- įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ar grynaja 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 inventorius. 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 rodomas amortizuota savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius, o trumpalaikės gautinos sumos- įsigijimo savikaina , atėmus nuvertėjimo nuostolius.

### **Finansavimo sumos**

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

Finansavimo sumos apima ir Direkcijos gautos 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 simbolinių atlygių įsigytą nepiniginę 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 pripažystamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais , kurių 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 ilgalaikiai ( ilgalaikiai atidėjiniai, ilgalaikės finansinės skolos, kiti ilgalaikiai įsipareigojimai) ir trumpalaikiai ( ilgalaikių atidėjinių einamujų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai; trumpalaikės finansinės skolos; pervesitnos sumos į biudžetus; mokėtinis 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 pripažystamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.

Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažystamos, 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 registrojamos kartus su PVM , atėmus suteiktas nuolaidas.

Pajamomis laikoma tik pačios Direkcijos gaunama ekonominė nauda. Direkcijos pajamomis nepripažystamos 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 administracinių 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 ataskaitiniuose laikotarpiais. Tokios sumos registrojamos kaip gautinos ir mokėtinos sumos.

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

### **Pagrindinės veiklos pajamos**

Direkcijoje pagrindines veiklos pajamas 4087,00 sudaro apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas (gido paslaugos, teminės mokomosios programos, video filmų demonstravimas).

### **Kitos veiklos pajamos**

Kitos veiklos pajamos 265,43 eurai . Apskaičiuotos baudos už administracinių 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 laikotarpi padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su tam tikrų pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpi, 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 pirmonio 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 piniginio 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 draudimino 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 vienarūšes teikiamas viešąsias paslaugas pagal valstybės funkcijų klasifikaciją. Direkcijos veikla priskiriama Aplinkos apsaugos segmentui.

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

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147437296  
D/L: 2018-03-19 13:56:48

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS  
*2018-03-23* Nr. *Vd-18-18.18*  
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė valiuta ir tikslumas: eurais	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5	
A	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>				
I	Nematerialusis turtas				
I.1	Plėtros darbai				
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos				
I.3	Kitais nematerialusis turtas				
I.4	Nebaigtai projektai ir išankstiniai mokėjimai				
I.5	Prestižas				
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	2.409.640,32	2.983.453,74	
II.1	Žemė		2.407.685,25	2.980.795,66	
II.2	Pastatai		1.991.690,00	2.330.607,00	
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		175.453,67	336.161,87	
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		21.391,92	22.205,28	
II.5	Mašinos ir įrenginiai		140.560,69	172.932,24	
II.6	Transporto priemonės		49.260,52	78.007,84	
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		2.542,16	2.735,70	
II.8	Baldai ir biuro įranga		26.786,29	38.145,73	
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas				
II.10	Nebaigtą statybą ir išankstiniai mokėjimai				
III	Ilgalaikis finansinių turtas	P05, P06	1.955,07	2.658,08	
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas				
B	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>				
C	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		70.650,89	34.886,53	
I	Atsargos	P08	6.275,72	5.375,93	
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos				
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		4.227,77	5.375,93	
I.3	Nebaigtą gaminti produkciją ir nebaigtos vykdyti sutartys				
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		2.047,95		
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti				
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	0,46		
III	Per vieną metus gautinos sumos	P10	2.804,77	3.793,67	
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos				
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos				
III.3	Gautinos finansavimo sumos				
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas				
III.5	Sukauptos gautinos sumos		2.804,77	3.793,67	
III.6	Kitos gautinos sumos				
IV	Trumpalaikės investicijos				
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	61.569,94	25.716,93	
	<b>iŠ VISO TURTO:</b>		2.480.291,21	3.018.340,27	

(tėsinys kitame puslapyje)

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

**2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**  
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)**

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	P12	2.472.679,80	3.011.170,42
I	Iš valstybės biudžeto		259.773,39	407.358,05
II	Iš savivaldybės biudžeto		673,36	1.023,76
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		188.630,24	233.355,49
IV	Iš kitų šaltinių		2.023.602,81	2.369.433,12
E	<b>ISIPAREIGOJIMAI</b>		<b>5.201,56</b>	<b>5.930,78</b>
I	Ilgalaikiai isipareigojimai		1.955,07	2.658,08
I.1	Ilgalaikiai finansiniai isipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai isipareigojimai		1.955,07	2.658,08
II	Trumpalaikiai isipareigojimai		3.246,49	3.272,70
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamujų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių isipareigojimų einamujų metų dalis	P13, P14	939,15	703,01
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, jmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	273,10	498,07
II.10	Su darbo santykiais susiję isipareigojimai		177,09	26,30
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	1.857,15	2.045,32
II.12	Kiti trumpalaikiai isipareigojimai			
F	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	P18	<b>2.409,85</b>	<b>1.239,07</b>
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai		0,00	
II.1	Tikrosios vertės rezervas		0,00	
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas pervažis ar deficitas		2.409,85	1.239,07
IV.1	Einamujų metų pervažis ar deficitas		1.170,78	638,76
IV.2	Ankstesnių metų pervažis ar deficitas		1.239,07	600,31
G	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	<b>ĮŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:</b>		<b>2.480.291,21</b>	<b>3.018.340,27</b>

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyresn.specialistas (vyresn.buhalteris)

(vvriausasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Arūnas Pranaitis  
(vardas ir pavardė)

Nijolė Paplauskienė  
(vardas ir pavardė)

P12 Finansavimo sumos

**FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINI, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPI**

EIL. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį							Per stakinėlinį laikotarpį						
		Finansavimo sumos likutis stakinėlio laikotarpiu pradžioje	Finansavimo sumos (Euro), Bokrossių nevyriausiosios organizacijos turėti)	Finansavimo sumos pergrupinimai*	Naujynėlių gausias turėti	Perduota klietens vardo objektams	Finansavimo sumos sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo varduose	Finansavimo sumos sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo varduose	Finansavimo sumos likutis stakinėlio laikotarpiu pradžioje	Kiti pokyčiai	Finansavimo sumos likutis stakinėlio laikotarpiu pradžioje				
1	II valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį) gaunąjį iš Europos Sąjungos, užleidimo valstybę ir tarpininkinių organizacijų	407.358,05	141.232,55		123,55		-296.946,76		10		11	12	13	14	
1.1	Nepinginiajam sumų išteklių	403.314,37	111.54,93		123,55		-169.203,77								259.771,39
1.2	Kitoems išlaidoms kompensuoti	4.023,68	12.077,62				-121.736,99								245.460,08
2	II savivaldybių biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto angavimą) dalį gaunąjį iš Europos Sąjungos, užleidimo valstybę ir tarpininkinių organizacijų	1.023,76					-358,40								14.34,11
2.1	Nepinginiajam sumų išteklių	1.023,76					-358,40								67,36
2.2	Kitoems išlaidoms kompensuoti														67,36
3	II Europos Sąjungos, užleidimo valstybę ir tarpininkinių organizacijų finansavimo sumų dalis kuria gausama II Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų II valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti	233.355,49	57.622,98				-102.348,23								188.612,24
3.1	Nepinginiajam sumų išteklių	228.365,72	50.021,48				-77.507,50								
3.2	Kitoems išlaidoms kompensuoti	4.989,77	77.601,50				-24.840,73								180.837,70
4	II kito biudžeting	2.369.433,12	52,14				-345.812,45								7.79,54
4.1	Nepinginiajam sumų išteklių	2.369.364,20	52,14				-345.812,45								2.033.661,81
4.2	Kitoems išlaidoms kompensuoti	6,92					-28,00								2.023.561,75
5	II viso finansavimo sumų	3.011.179,42	206.907,67		123,55		-739.521,84								2.472.659,80

\* Šioje skilte rodomas finansavimo sumų pergrupinimas, priešinėjus atskirinių laikotarpių klietų išteklius, valstybės kurioje yra pateiktas likutis, susijusius su finansavimo sumomis, finansavimo sumų dalis priklauso fundo finansavimo pajamoms.

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

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metu FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Paviršinė  
ID: -2147437296  
D/L: 2018-03-19 13:56:48

#### FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	1 Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	2 Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsiemio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	114.704,30	292.653,75	407.358,05	114.704,30	145.069,09
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsiemio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		1.023,76	1.023,76		673,36
3	Iš Europos Sąjungos, užsiemio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumu dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybes ar savivaldybes biudžetų ES projektais finansuoti)	437,04	232.918,45	233.355,49	437,04	188.193,20
4	Iš kitų šalių		2.369.433,12	2.369.433,12		2.023.602,81
5	Iš viso	115.141,34	2.896.029,08	3.011.170,42	115.141,34	2.357.538,46
						2.471.679,80

Žuvinto bioteros rezervato direkcija, 150741384, Aleknonų k., Šilutės sen., Alytaus r. sav.  
 2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA  
 PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DIEMONIS  
00.00 - 03- 03 Nr. 02-46 - 12.10  
 (data)

Eil. Nr.	Strūpsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontrolluojančiam subjektui				Sukauptas pervirčis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaka	Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka			
1	Likutis užpraejusio laikotarpio paskutinę dieną	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Perintoto išgalakio turto iš kito vienojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X			600,31	10
2	Perdusto arba parduoto išgalakio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
3	Kiti rezervų padidėjimo (sumazėjimo) sumos		X		X				
4	Kiti sudaryti rezervai		X		X				
5	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumazėjimo) sumos		X		X				
6	Kiti panaudoti rezervai		X		X			-600,31	
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumazėjimo) sumos		X		X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis pervirčis ar deficitas		X		X				
9	Kiti pokyčiai		X		X			1.239,07	
10	Likutis praejusio laikotarpio paskutinę dieną							1.239,07	
11	Perintoto išgalakio turto iš kito vienojo sektoriaus subjekto įtaka								
12	Perdusto arba parduoto išgalakio turto kitam subjektui įtaka								
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumazėjimo) sumos								
14	Kiti sudaryti rezervai								
15	Kiti panaudoti rezervai							0,00	
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumazėjimo) sumos								
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis pervirčis ar deficitas							-1.239,07	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną							2.409,85	
								0,00	
								2.409,85	
								2.409,85	

X pažymėti ataskaitos lankai nepildomi.

*Arūnas Pranaitis*  
 (paradas)  
 Vyresn. specialistas (vyresn. buhalteris)  
 (vyrausiasis buhalteris (buhalteris), iešu orivaloma naėjai teisės aktus)

*Arūnas Pranaitis*  
 (paradas)  
*Juozas*  
 (paradas)

*Arūnas Pranaitis*  
 (paradas)  
 Nijole Paplauskienė  
 (paradas)

Žuvinto biosferos rezervato direkcija, 190741384, Aleknonių k., Simno sen., Alytaus r. sav.  
 2017 M. GRUODŽIO 31 D. pastabigusiu metu FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINTYS  
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Paviršinė  
 ID: -2147437296  
 D/L: 2018-03-19 13:56:48  
 PINIGŲ SRAUTU ATASKAITA  
 PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS  
A01P-OJ-d3 Nr. 12-16 / (3. l.)  
 (data)

El. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Pateikimo valdžia ir tikslumas: eurais		
			Tiesioginiai pinigų strautai	Netiesioginiai pinigų strautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų strautai	Netiesioginiai pinigų strautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		35.853,01	0,00	35.853,01	17.214,32	0,00	17.214,32
I	Iplaukos		145.664,27	65.631,69	211.301,96	109.053,96	67.283,10	176.437,06
I.1	Finansavimo sumos kitoms išnaudoms ir atsargoms:		140.911,84	61.429,72	202.341,56	105.232,72	64.259,76	169.492,48
I.1.1	Is valstybės biudžeto		80.152,83	61.429,72	141.582,55	68.646,09	64.259,76	132.905,85
I.1.2	Is savivaldybės biudžeto							
I.1.3	Is ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		60.706,87	0,00	60.706,87	36.521,61	0,00	36.521,61
I.1.4	Is kitų šalių		52,14	0,00	52,14	65,02	0,00	65,02
I.2	Is mokesčių							
I.3	Is socialinių įmokų							
I.4	Už sureiktas paslaugas iš pirkėjų		4.087,00	0,00	4.087,00	3.407,00	0,00	3.407,00
I.5	Už sureiktas paslaugas iš biudžeto		4.207,97	4.207,97	4.607,97	363,00	3.123,34	3.486,34
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos iplaukos							
II	Pervestos išėjios							
II.1	Įvalstybės biudžetą		-4.352,43	0,00	-4.352,43	-3.458,24	0,00	-3.458,24
II.2	Į savivaldybių biudžetus		-4.352,43	0,00	-4.352,43	-3.458,24	0,00	-3.458,24
II.3	ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijoms							
II.4	I kitus išteklius fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-105.458,83	-65.637,69	-171.096,52	-88.381,40	-67.383,10	-155.764,50
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-86.230,38	-49.126,98	-135.357,26	-75.605,43	-44.608,18	-120.213,61
III.2	Komuninių paslaugų ir ryšių		0,00	-5.789,00	-5.789,00	-6.202,79	-6.202,79	-6.202,79
III.3	Komandiruotė		-80,40	-60,14	-140,54	-58,50	-58,50	-135,89
III.4	Transporto		-1.958,17	-4.870,60	-6.868,77	-63,91	-3.763,60	-3.827,51
III.5	Kvalifikacijos kelimo							
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							
III.7	Atsargų siūlimo							
III.8	Socialinių įmokų							
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų išleidimo		-325,83	0,00	-325,83	-11.685,98	-6.793,24	-18.479,22
III.11	Sumokėtos palūkanos		-13.213,25	-4.007,79	-17.221,04			
III.12	Kitos išmokos							

(teisintys kitame puslapyje)

Žuvinto biosferos rezervato direkcija, 190741384, Aleknonių k., Simno sen., Alytaus r. sav.  
 2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYΣ  
 (Visos sumos eurais, jei nemurodyta kitap)

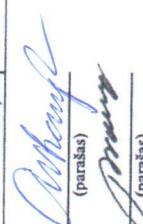
PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA  
 PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (teisiny)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis				Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų strautai	Netiesioginiai pinigų strautai	Is viso	Tiesioginiai pinigų strautai	Netiesioginiai pinigų strautai	Is viso	
1	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI	2	3	4	5	6	7	8	9
B	Ilegalių turto (išskyrus finansinių) ir biologinio turto išsigijimas		-2.045,00	-1.650,00	-3.695,00	-28.556,00	-2.191,00	-30.747,00	
I	Ilegalių turto (išskyrus finansinių) ir biologinio turto perleidimas		-2.045,00	-1.650,00	-3.695,00	-28.556,00	-2.191,00	-30.747,00	
II	Ilegalių finansinių turto išsigijimas								
III	Ilegalių finansinių turto perleidimas								
IV	Ilegalių finansinių turto išsigijimas								
V	Terminuotųjų iedelnių (padidėjimais) sumazėjimas								
VI	Gauti dividendai								
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų strautai								
C	HESANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI								
I	Banko iš garnčių pajakai		2.045,00	1.650,00	3.695,00	28.556,00	2.191,00	30.747,00	
II	Centrinės bankų išmokos								
III	Finansinės išmokos (lėšingos) išsirogiominiai genoplėjimai								
IV	IV.1 Is finansinės išmokos sumos diegimo komiteto biologiniam turto išsigijimui		2.045,00	1.650,00	3.695,00	28.556,00	2.191,00	30.747,00	
IV.2	IV.2 Is valstybės būndžeto		0,00	1.650,00	1.650,00			1.669,00	
IV.3	IV.3 Is L.S. užtvarimo valstybinių turpinančių organizacijų			2.045,00	0,00	2.045,00	28.556,00	0,00	
IV.4	IV.4 Is kitų saltingų							28.556,00	
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaičiam ir biologiniam turtu išsigyt							522,00	
VI	Gauti dalininko įmokai								
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų strautai								
D	VALIUTOS KURSU PASIKETIMO ITAKA PINIGU IR PINIGU EKVIDVENTU LIKUCHIU								
I	Pinigu ir pinigu ekvivalentų padidėjimas (sumazėjimas)		35.853,01	0,00	35.853,01	17.214,32	0,00	17.214,32	
II	Pinigai ir pinigu ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		25.716,93		25.716,93	8.502,61		8.502,61	
III	Pinigai ir pinigu ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		61.569,94		61.569,94	25.716,93		25.716,93	

Direktorius  
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo igaliotas administracijos vadovas)  
 Vyresn. specialistas (vyresn. buhalteris)  
 (vyrasis buhalteris (buhalteris))

Arūnas Prašaitis  
 (vardas ir pavardė)

Nijolė Paplauskienė  
 (vardas ir pavardė)

  
 Arūnas Prašaitis  
 (vardas ir pavardė)

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

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147437296  
D/L: 2018-03-19 13:56:48

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2018-03-23 Nr. 12-16-13.10  
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pateikimo valiuta ir tikslumas: euraus	
1	2	3	4	5		
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS					
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.048.287,71	397.588,40		
I.1	IS valstybės biudžeto		1.044.200,71	394.181,40		
I.2	IS savivaldybių biudžetu		290.940,76	297.491,09		
I.3	IS ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		350,40	415,53		
I.4	IS kita finansavimo šaltinių		115.560,60	89.392,30		
II	MOKESCIŲ IR SOCIALINIŲ IMOKŲ PAJAMOS		637.348,95	6.882,48		
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS					
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		4.087,00	3.407,00		
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma	P21	4.087,00	3.407,00		
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	-1.045.877,86	-396.349,33		
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-135.357,36	-120.213,61		
II	NUSIDÉVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-237.836,14	-239.218,82		
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-7.697,28	-7.800,23		
IV	KOMANDIRUOCIŲ		-140,54	-135,89		
V	TRANSPORTO		-7.411,71	-3.827,51		
VI	KVALIFIKACIJOS KĒLIMO			0,00		
VII	PAPRASATOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			0,00		
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-641.834,27			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-10.063,91	-6.818,48		
X	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ					
XI	NUOMOS		-325,83			
XII	FINANSAVIMO					
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-5.210,82	-18.334,79		
XIV	KITOS					
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2.409,85	1.239,07		
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00		
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	265,43	51,24		
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-265,43	-51,24		
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS					
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS					
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA					
G	PELNO MOKESTIS					
H	GRYNASIIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ			2.409,85	1.239,07	
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA					
J	GRYNASIIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			2.409,85	1.239,07	
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI					
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI					

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyresn.specialistas (vyresn.buhalteris)  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Arūnas Pranaitis  
(vardas ir pavardė)

(parašas)

Nijolė Paplauskienė  
(vardas ir pavardė)

REGULAKO MATERIALUO TURTO BALANSINES VERTĖS PASINKITIMAS PER ATASKAITIŲ LAIKOTARĮ<sup>1</sup>

EIL. Nr.	Sriūpinė	2 met. Gyrinamoji	Paramai		Inventariavimo ir Nedidžiamosios klientų vertės	Maišinės ir prekių Transporto priemonės	Klientų jėgos klientų vertės	Baldai ir prigr.	Klas. Rigališkasis materialinių turų Klas. vertės	Klas. Rigališkasis materialinių turų Klas. vertės	Nebigtais arba apmokejimais	Būrys			
			Gyrinamoji	Klit											
1	Išlaidos ir išnaudintos išvirkos ataskaita	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
2	Išlaidos per atskaitinį laikotarpį (2-1+2)		2339.607,00	9.802,67	1.075.425,31	265.418,47	3451.05,21	226.937,25		39.901,21		93.536,71			16
2.1	Perduoti pagaminti servizai														4.386,72,34
2.2	Nematyti gautos turto pagaminto servizai														3.950,00
2.3	Perduoti gautos turto pagaminto servizai														3.675,00
3	Perduoti, perdovoti ar nurodys, kito sumos ne atsiskaiti laikotarpiai (1+2-2+3)											-52,27		-20.276,59	
3.1	Perduoto														-20.276,59
3.2	Perduoto														-20.276,59
3.3	Nurodys											-52,27			-20.276,59
4	Pergrubavimas (1+2)														-22,27
5	Išlaidos ir pagamintinosios išvirkos ataskaita														
6	Išlaidos per pagamintinosios išvirkos ataskaita		2.310.607,00	9.802,67	1.075.425,31	265.418,47	3451.05,21	226.937,25		39.901,21		93.536,71			
7	Šakniavimo nustatymo sumos ataskaitos laikotarpis		X									900,00		2.795,00	
8	Nematyti gautos turto pagaminto nustatymo sumos <sup>2</sup>		X		-9.802,67		-719.243,94		-243.211,19		-172.172,97		-48.929,42		-1.403.525,48
9	Apačiosios nustatymo sumos per atskaitinį laikotarpį		X												
10	Saknės perdovoti, perduoti ar nurodys, kito nustatymo sumos (10+1+2+10+3)		X									-169.708,20		-32.191,28	-28.747,12
10.1	Perduoto		X												-1.093,54
10.2	Perduoto		X												-14.154,44
10.3	Nurodys		X												-237.153,14
11	Pergrubavimas (1+2)		X												
12	Saknės nustatymo sumos per atskaitinį laikotarpį		X												
13	Saknės nustatymo sumos atskaitinio laikotarpio perduojus (7+8+9+10+1+12)		X		-9.802,67		-899.972,14		-244.028,55		-204.492,25		-157.490,15		-18.259,05
14	Nevertėjimo suma atskaitinio laikotarpio perduojus		X												-1.423.480,23
15	Neribytėjimo gautos turto pagaminto nustatymo sumos <sup>3</sup>		X												
16	Apačiosios nustatymo sumos per atskaitinį laikotarpį		X												
17	Panaikinta nustatymo sumos per atskaitinį laikotarpį		X												
18	Saknės pagaminto, perduoto ar nurodys, kito nustatymo sumos (18+1+2+18+3)		X												
18.1	Perduoto		X												
18.2	Perduoto		X												
18.3	Nurodys		X												
19	Pergrubavimas (1+2)		X												
20	Nuvertėjimo sumos kai polycių		X												
21	Nuvertėjimo suma atskaitinio laikotarpio perduoję		X												
22	Tinklo vertė atskaitinio laikotarpio perduoję		X												
23	Neribytėjimo gautos turto iš kito subjekto, saknės sumos <sup>4</sup>		X												
24	Išlaidos vertė pagaminti per atskaitinį laikotarpį suma (1+2)		X												
25	Perduoto, perduoto ar nurodys, kito sumos ne atsiskaiti laikotarpiai (25+25+25)		X												-338.91,00
25.1	Perduoto		X												
25.2	Perduoto		X												
25.3	Nurodys		X												
26	Pergrubavimas (1+2)		X												
27	Tinklo vertė iš polycių		X												
28	Tinklo vertė atskaitinio laikotarpio perduoję		X												
29	Išlaidos materialinių išlaidų atskaitinio perduojimo perduoję (29+29+29)		X												-338.91,00
30	Išlaidos materialinių išlaidų atskaitinio perduojimo perduoję (30+30+30)		X												2.407.615,24
					0,00		356.161,57		22.205,28		172.932,24		2.980.795,66		

\* Kuo atskylio sudėtis turėtų nustatyti įvertinimo arba nuvertėjimo sumos iki perdavimo.

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

2017 M. GRUODZIO 31 D. pasibaigusiu metu FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

#### PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

El. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsnių 2	Segmentai					
		Bendros valstybės paslaugos 3	Gyvyba 4	Viešojo transporto ir visuomenės apsauga 5	Ekonomika 6	Aplinkos apsauga 7	Būstas ir komunalinis okis 8
1	Padidintės veiklos sumuodis				-396.349,33		
1.1	Darbo užmokestis ir socialinio draudimo				-120.213,61		
1.2	Nusidevėjimo ir amortizacijos				-239.218,82		
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių				-7.800,23		
1.4	Komandiruočių				-135,89		
1.5	Transporto				-3.827,51		
1.6	Kvalifikacijos kėlimo				0,00		
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo				0,00		
1.8	Nuvertėjimo ir nurašyų sumų				0,00		
1.9	Sunaudotų ir parduotų avarųjų savikaina				0,00		
1.10	Socialinių išnokų				-6.813,48		
1.11	Nuomos				0,00		
1.12	Finansavimo				0,00		
1.13	Kitų paslaugų				0,00		
1.14	Kitos				-18.334,79		
2	Apskaitos politikos keitimo ir esmininių apskaitos klaudių taisymo iškėlimas						
3	Padidinės veiklos pinigų stautai						
3.1	Išnokos						
3.1.1	Darbo užmokestis ir socialinio draudimo				-155.764,50		
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių				-120.213,61		
3.1.3	Komandiruočių				-6.202,79		
3.1.4	Transporto				-135,89		
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo				-3.827,51		
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo						
3.1.7	Aisargų išsigijimo						
3.1.8	Socialinių išnokų						
3.1.9	Nuomos				-6.905,48		
3.1.10	Kitų paslaugų išsigijimo						
3.1.11	Sumokestos palikianos				-18.479,22		
3.1.12	Kitos išnokos						

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

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -21474377296  
D/L: 2018-03-19 13:56:48

El. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai			Iš viso
		Poliis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos pajaudos				-396,349,33
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo				-120,213,61
1.2	Nusidevečiimo ir amortizacijos				-239,218,82
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių				-7,800,23
1.4	Komandiruočių				-135,89
1.5	Transporto				-3,827,51
1.6	Kvalifikacijos kelimo				0,00
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo				0,00
1.8	Nuvertėjimo ir nurašymų sumų				0,00
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina				-6,818,48
1.10	Socialinių išmokų				0,00
1.11	Nuomos				0,00
1.12	Finansavimų				0,00
1.13	Kitų paslaugų				-18,334,79
1.14	Kitos				
2	Apskaitos politikos keitimo ir esmininių apskaitos klaidų taisymo išlanka				
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
3.1	Išmokos				-155,764,50
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo				-120,213,61
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių				-6,202,79
3.1.3	Komandiruočių				-135,89
3.1.4	Transporto				-3,827,51
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo				
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo				
3.1.7	Atsargų išsigijimo				
3.1.8	Socialinių išmokų				-6,905,48
3.1.9	Nuomos				
3.1.10	Kitų paslaugų išsigijimo				
3.1.11	Sumokėtos pajūkianos				-18,479,22
3.1.12	Kitos išmokos				

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

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147437296  
D/L: 2018-03-19 13:56:48

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		IS viso	Biudžeto asignavimai	IS viso	Biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinių paramų) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	61.569,94		25.716,93	
1.1	Pinigai bankų sąskaitose	61.569,94		25.716,93	
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai išaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigu išaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigu 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 išaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigu išaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigu 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 išaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigu išaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	IS viso pinigu ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	61.569,94		25.716,93	
5	IS jų ištaklių fondų lėšos				

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

**2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**  
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147437296  
D/L: 2018-03-19 13:56:48

**PO VIENŪ METŪ GAUTINOS SUMOS PAGAL GRAŽINIMO LAIKOTARPIUS IR JŪ EINAMŪJŪ METŪ DALIS**

Eil. Nr.	Grąžinimo terminas	Isigijimo savikaina	Balansinė vertė
1	2	3	4
<b>1</b>	<b>Suteiktų paskoly</b>		
1.1	Per vienus metus*		
1.2	Nuo vienų iki penkerių metų		
1.3	Po penkerių metų		
<b>2</b>	<b>Kitų ilgalaikių gautinų sumų</b>	<b>1.955,07</b>	<b>1.955,07</b>
2.1	Per vienus metus*		
2.2	Nuo vienų iki penkerių metų	1.955,07	1.955,07
2.3	Po penkerių metų		
<b>3</b>	<b>Iš viso</b>	<b>1.955,07</b>	<b>1.955,07</b>

\* Nurodoma einamujų metų dalis.

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

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P17  
Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Is viso	Tarp jų vięjojo sektorius asocijuoti siems ne vięjojo sektorius subjektams	Is viso	Tarp jų vięjojo sektorius asocijuoti siems ne vięjojo sektorius subjektams	Is viso	Tarp jų vięjojo sektorius asocijuoti siems ne vięjojo sektorius subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subtilijos, dėl dajos ir finansavimo sumos						
2	Šiuo darbuo salintykiama susiję ispareigojimai	177,09		26,30			
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	273,10		498,07			
4	Sukauptos mokėtinės sumos	1.857,15	433,83	2.045,32	483,77		
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	1.857,15	433,83	2.045,32	483,77		
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai ispareigojimai						
5.1	Moketinių veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokejimai						
5.3	Kitos mokėtinės sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	2.307,34	433,83	0,00	2.569,69	483,77	

Pavirinta  
ID:  
-2147437296  
D/L:  
2018-03-19 13:56:48

Žuvinto biostėros rezervato direkcija, 190741384, Aleknonių k., Šimno sen., Alytaus r. sav.

**2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

P22	Pavirinta
	ID: -2147437296 D/L: 2018-03-19 13:56:48

**Pagrindinių veiklos sąnaudos**

**Darbo užmokeščio ir socialinio draudimo sąnaudos**

Darbo užmokeščio ir socialinio draudimo sąnaudas sudaro:

Eil. Nr.	Darbo savykių rūšis	Darbo užmokeščio sąnaudos		Socialinio draudimo sąnaudos		Darbuotojų skaičius (vnt.)	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praečios ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praečios ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praečios ataskaitinis laikotarpis
1	Etatu sąraše nurodyti darbuotojai	2	3	4	5	6	7
	Kiti darbuotojai, kurie teikė pastaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasmę atitinkančias darbo savykių esnę (t. y. dirbantiems pagal terminuotas, autoriunes ir panašias darbo sutartis)	-89.200,00	-27.329,00	-27.294,27	6	2	10
2		-14.293,75	-92.919,34	-4.534,61			
3	Iš viso	-103.493,75	-92.919,34	-31.863,61	-27.294,27	15	12

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

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147437296  
D/L: 2018-03-19 13:56:48

P24 Finansinės rizikos valdymas

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

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	5.930,78	5.201,56
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	5.930,78	5.201,56

**PASTABA. Kita informacija.**

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

Trumpalaikiai įsipareigojimai tiekėjams ir su darbo santykiais įvykdyti 2017m. sausio mėn. sumokėtos skolos tiekėjams ir su darbo santykiais susiję įsipareigojimai .

Direktorius



Arūnas Pranaitis

Vyresn. specialistas Nijolė Paplauskienė, tel 831549540