

AUKŠTAITIJOS SAUGOMŲ TERITORIJŲ DIREKCIJA

2025 METŲ I PUSMEČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

306108968, J. Biliūno g. 55, 29110 Anykščiai

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

Aukštaitijos saugomų teritorijų direkcija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2025 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

Nr. _____

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		7.231.802,22	6.797.883,29
I.	Nematerialusis turtas		9.450,99	10.050,96
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		2.721,48	471,71
I.3	Kitas nematerialusis turtas		6.729,51	2.904,25
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			6.675,00
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		7.222.351,23	6.787.832,33
II.1	Žemė		5.230,00	5.230,00
II.2	Pastatai		3.390.569,85	3.402.205,67
II.3	Infrastruktūros statiniai		1.175.174,71	711.712,56
II.4	Kiti statiniai		557.510,43	528.064,60
II.5	Mašinos ir įrenginiai		78.915,46	98.295,09
II.6	Transporto priemonės		305,52	12.157,40
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		190.068,24	237.258,81
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		1.074.732,79	1.043.232,79
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai		749.844,23	749.675,41
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		31.992,63	31.992,63
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		1.509.633,22	1.195.118,43
I.	Atsargos		227.353,21	239.549,72
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		204.199,70	212.611,91
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		23.153,51	26.937,81
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		5.176,35	12.950,64
III.	Per vienus metus gautinos sumos		549.965,23	483.297,63
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		2.892,20	2.225,31

III.5	Sukauptos gautinos sumos		546.320,72	470.723,08
III.6	Kitos gautinos sumos		752,31	10.349,24
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		727.138,43	459.320,44
	IŠ VISO TURTO:		8.773.428,07	8.024.994,35
D.	FINANSAVIMO SUMOS		7.417.052,85	7.000.448,73
I.	Iš valstybės biudžeto		1.971.722,94	1.987.558,24
II.	Iš savivaldybės biudžeto		51.868,47	48.787,29
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		4.702.616,38	4.874.374,52
IV.	Iš kitų šaltinių		690.845,06	89.728,68
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		829.169,72	487.388,01
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		829.169,72	487.388,01
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
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	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		25.314,47	8.639,49
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		141.145,13	38,77
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		652.578,06	469.578,06
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		10.132,06	9.131,69
F.	GRYNASIS TURTAS		527.205,50	537.157,61
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		111.273,52	79.773,52
II.1	Tikrosios vertės rezervas		111.273,52	79.773,52
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		415.931,98	457.384,09
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-41.452,11	-47.262,96
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		457.384,09	504.647,05
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		8.773.428,07	8.024.994,35

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgaliotos administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Aukštaitijos saugomų teritorijų direkcija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

306108968, J. Biliūno g. 55, 29110 Anykščiai

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduojamą veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2025 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

Nr. _____

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1.331.254,30	1.205.814,73
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.170.969,54	1.041.059,61
I.1.	Iš valstybės biudžeto		919.373,36	840.316,16
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		10.040,49	9.361,78
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		225.381,07	181.890,05
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		16.174,62	9.491,62
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		160.284,76	164.755,12
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		160.284,76	164.755,12
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		1.380.328,68	1.190.580,23
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		911.378,20	805.114,04
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		221.938,55	227.833,33
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		22.423,73	24.200,60
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		10.700,19	7.618,67
V.	TRANSPORTO		26.443,85	30.673,99
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		11.141,56	2.937,90
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOTAVIMO		34.832,78	8.169,78
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		48.980,75	493,35
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		14.989,42	25.043,61
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		9.342,00	5.544,00
XI.	NUOMOS		2.796,19	2.356,88
XII.	FINANSAVIMO		6.202,39	
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		58.959,50	50.483,59
XIV.	KITOS		199,57	110,49
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-49.074,38	15.234,50
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		7.633,16	6.232,60
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		19.643,35	30.897,36
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			-22.510,70
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		12.010,19	2.154,06
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI		-10,89	-4,60
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-41.452,11	21.462,50
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-41.452,11	21.462,50
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

AUKŠTAITIJOS SAUGOMŲ TERITORIJŲ DIREKCIJOS

2025 METŲ I PUSMEČIO

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I SKYRIUS BENDROJI DALIS

Aukštaitijos saugomų teritorijų direkcijos (toliau – ASTD) bendrieji duomenys, apskaitos politika ir apskaitiniai įverčiai per ataskaitinį laikotarpį nesikeitė.

Bendroji informacija apie ASTD veiklą ir apskaitos politiką pateikta 2024 metų metinių finansinių ataskaitų rinkinyje.

II SKYRIUS APSKAITOS POLITIKA

ASTD finansinė apskaita tvarkoma ir finansinės ataskaitos sudaromos vadovaujantis Lietuvos Respublikos finansinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Lietuvos Respublikos finansų ministro įsakymais patvirtintais Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS) ir Nacionalinio bendrųjų funkcijų centro ir viešojo sektoriaus subjektų, kurių finansinę apskaitą centralizuotai tvarko Nacionalinis bendrųjų funkcijų centras, ūkinių operacijų registravimo ir vertinimo tvarka, patvirtinta Nacionalinio bendrųjų funkcijų centro direktoriaus 2024 m. gruodžio 27 d. įsakymu Nr. V-646 „Dėl Nacionalinio bendrųjų funkcijų centro ir viešojo sektoriaus subjektų, kurių finansinę apskaitą centralizuotai tvarko Nacionalinis bendrųjų funkcijų centras, ūkinių operacijų registravimo ir vertinimo tvarkos patvirtinimo“.

III SKYRIUS PASTABOS

Esminių klaidų taisymas

Ataskaitiniu laikotarpiu ASTD apskaitoje esminių klaidų taisymo nebuvo.

Neapibrėžtieji įsipareigojimai ar neapibrėžtojo turto pokyčiai

Ataskaitiniu laikotarpiu ASTD apskaitoje neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčių nebuvo.

Sprendimai dėl teisinių ginčų

Ataskaitiniu laikotarpiu ASTD nebuvo įpareigota vykdyti sprendimų, atsiradusių dėl teisinių ginčų.

Reikšmingi įvykiai po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos

Reikšmingų įvykių po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos, įtakančių arba galinčių paveikti ASTD finansinių ataskaitų straipsnius nebuvo.

Ataskaitiniu laikotarpiu atliktas turimo apskaitoje užregistruoto ilgalaikio materialiojo turto pergrupavimas į trumpalaikį turtą, vadovaujantis 12-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Ilgalaikis materialusis turtas“, patvirtinto Lietuvos Respublikos finansų ministro 2008 m. gegužės 8 d. įsakymu Nr. 1K-174 „Dėl Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės 12-ojo standarto patvirtinimo“, 6.8.3 papunkčiu, „ilgalaikio materialiojo turto

įsigijimo ar pasigaminimo savikaina yra ne mažesnė už minimalią ilgalaikio turto vertę (įsigijimo ar pasigaminimo savikainą), kuri yra 750 (septyni šimtai penkiasdešimt) eurų“. Informacija apie pergrupuotą turtą pagal turto grupes pateikta žemiau nurodytoje lentelėje:

Ilgalaikis materialusis turtas (Eur, ct)

Ilgalaikio materialiojo turto grupė	Įsigijimo savikaina	Sukauptas nusidėvėjimas	Likutinė vertė
Baldų įsigijimo savikaina	11 046,30	8 841,00	2 205,30
Kitos biuro įrangos įsigijimo savikaina	8 749,53	8 749,53	0,00
Kitų mašinų ir įrenginių įsigijimo savikaina	28 759,02	25 177,19	3 581,83
Kompiuterinės įrangos įsigijimo savikaina	11 875,53	6 659,53	5 216,00
Kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina	78 358,66	43 797,92	34 560,74