



# UAB “Aruditas”

Kodas: 300155726, J. Jasinskio g. 4-18, LT-01112 Vilnius

## VIEŠOJI ĮSTAIGA PAL. J. MATULAIČIO SOCIALINIS CENTRAS ATASKAITOS UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2017 M. GRUODŽIO 31 D.

### TURINYS

NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA.....	2
BALANSAS.....	4
VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA .....	6
AIŠKINAMASIS RAŠTAS.....	7



# UAB "Aruditas"

Kodas: 3001 55726, J. Jasinskio g. 4-18, LT-01112 Vilnius

## NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

### VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS PAL. J. MATULAIČIO SOCIALINIS CENTRAS DALININKAMS

#### Išvada dėl finansinių ataskaitų audito

##### Nuomonė

Atlikome VšĮ Pal. J. Matulaičio socialinis centras (toliau – Įstaigos) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2017 m. gruodžio 31 d. balansas ir tą dieną pasibaigusiu metų veiklos rezultatų ataskaita, aiškinamasis raštas, įskaitant svarbių apskaitos metodų santrauką, auditą.

Mūsų nuomone, pridėtos finansinės ataskaitos, visais reikšmingais atžvilgiais teisingai parodo tikrą ir teisingą Įstaigos 2017 m. gruodžio 31 d. finansinę būklę ir tą dieną pasibaigusiu metų finansinius veiklos rezultatus pagal Lietuvos Respublikoje galiojančius teisės aktus, reglamentuojančius buhalterinę apskaitą ir finansinių ataskaitų sudarymą, ir pelno nesiekiančių ribotos civilinės atsakomybės juridinių asmenų Buhalterinės apskaitos ir finansinės atskaitomybės sudarymo ir pateikimo ir politinės kampanijos dalyvių neatlygintinai gauto turto ir paslaugų įvertinimo taisyklių patvirtinimo taisykles.

#### Pagrindas nuomonei pareikšti

Auditą atlikome pagal tarptautinius audito standartus (toliau – TAS). Mūsų atsakomybė pagal šiuos standartus išsamiai apibūdinta šios išvados skyriuje „Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą“. Mes esame nepriklausomi nuo Įstaigos pagal Tarptautinių buhalterijų etikos standartų valdybos išleistą Buhalterijų profesionalų etikos kodeksą (toliau – TBESV kodeksas) ir Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymo reikalavimus, susijusius su auditu Lietuvos Respublikoje. Mes taip pat laikomės kitų etikos reikalavimų, susijusių su Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymu ir TBESV kodeksu. Mes tikime, kad mūsų surinkti audito įrodymai yra pakankami ir tinkami mūsų nuomonei pagrįsti.

#### Vadovybės ir už valdymą atsakingų asmenų atsakomybė už finansines ataskaitas

Vadovybė atsako už finansinių ataskaitų parengimą pagal pelno nesiekiančių ribotos civilinės atsakomybės juridinių asmenų Buhalterinės apskaitos ir finansinės atskaitomybės sudarymo ir pateikimo ir politinės kampanijos dalyvių neatlygintinai gauto turto ir paslaugų įvertinimo taisyklių patvirtinimo taisykles ir tokią vidaus kontrolę, kokia, vadovybės nuomone, yra būtina finansinėms ataskaitoms parengti be reikšmingų iškraipymų dėl apgaulės ar klaidos.

Rengdama finansines ataskaitas vadovybė privalo įvertinti Įstaigos gebėjimą tęsti veiklą ir atskleisti (jei būtina) dalykus, susijusius su veiklos tęstinumu ir veiklos tęstinumo apskaitos principo taikymu, išskyrus tuos atvejus, kai vadovybė ketina likviduoti Įstaigą ar nutraukti veiklą arba turi kitų realių alternatyvų taip pasielgti.

Už valdymą atsakingi asmenys privalo prižiūrėti Įstaigos finansinių ataskaitų rengimo procesą.

#### Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą

Mūsų tikslas yra gauti pakankamą užtikrinimą dėl to, ar finansinės ataskaitos kaip visuma nėra reikšmingai iškraipytos dėl apgaulės ar klaidos, ir išleisti auditoriaus išvadą, kurioje pateikiama mūsų nuomonė. Pakankamas užtikrinimas – tai aukšto lygio užtikrinimas, o ne garantija, kad reikšmingą iškraipymą, jeigu jis yra, visada galima nustatyti per auditą, kuris atliekamas pagal TAS. Iškraipymai, kurie gali atsirasti dėl apgaulės ar klaidos, laikomi reikšmingais, jeigu galima



# UAB "Aruditas"

Kodas: 3001 55726, J. Jasinskio g. 4-18, LT-01112 Vilnius

pagrįstai numatyti, kad atskirai ar kartu jie gali turėti didelės įtakos vartotojų ekonominiams sprendimams, priimamiems remiantis finansinėmis ataskaitomis.

Atlikdami auditą pagal TAS, viso audito metu priėmėme profesinius sprendimus ir laikėmės profesinio skepticizmo principo. Mes taip pat:

- Nustatėme ir įvertinome finansinių ataskaitų reikšmingo išskraipymo dėl apgaulės arba klaidų riziką, suplanavome ir atlikome procedūras kaip atsaką į tokią riziką ir surinkome pakankamų tinkamų audito įrodymų mūsų nuomonei pagrįsti. Reikšmingo išskraipymo dėl apgaulės neaptikimo rizika yra didesnė nei reikšmingo išskraipymo dėl klaidų neaptikimo rizika, nes apgaule gali būti sukčiavimas, klastojimas, tyčinis praleidimas, klaidingas aiškinimas arba vidaus kontrolių nepaisymas.
- Supratome su auditu susijusias vidaus kontroles, kad galėtume suplanuoti konkrečiomis aplinkybėmis tinkamas audito procedūras, o ne tam, kad galėtume pareikšti nuomonę apie Įmonės vidaus kontrolės veiksmingumą.
- Įvertinome taikomų apskaitos metodų tinkamumą ir vadovybės atliktų apskaitinių vertinimų bei su jais susijusių atskleidimų pagrįstumą.
- Padarėme išvadą dėl taikomo veiklos tęstinumo apskaitos principo tinkamumo ir dėl to, ar, remiantis surinktais įrodymais, egzistuoja su įvykiais ar sąlygomis susijęs reikšmingas neapibrėžtumas, dėl kurio gali kilti reikšmingų abejonių dėl Įstaigos gebėjimo tęsti veiklą. Jeigu padarome išvadą, kad toks reikšmingas neapibrėžtumas egzistuoja, auditoriaus išvadoje privalome atkreipti dėmesį į susijusius atskleidimus finansinėse ataskaitose arba, jeigu tokių atskleidimų nepakanka, turime modifikuoti savo nuomonę. Mūsų išvados pagrįstos audito įrodymais, kuriuos surinkome iki auditoriaus išvados datos. Tačiau, būsimi įvykiai ar sąlygos gali lemti, kad Įmonė negalės toliau tęsti savo veiklos.
- Įvertinome bendrą finansinių ataskaitų pateikimą, struktūrą ir turinį, įskaitant atskleidimus, ir tai, ar finansinėse ataskaitose pateikti pagrindžiantys sandoriai ir įvykiai taip, kad atitiktų teisingo pateikimo koncepciją.

Mes, be visų kitų dalykų, privalome informuoti už valdymą atsakingus asmenis apie audito apimtį ir atlikimo laiką bei reikšmingus audito pastebėjimus, įskaitant svarbius vidaus kontrolės trūkumus, kuriuos nustatėme audito metu.

Auditorius Aistė Perminaitė  
2018 m. rugsėjo 27 d., Vilnius  
Auditoriaus pažymėjimo Nr. 000592

UAB „Aruditas“  
Audito įmonės pažymėjimo Nr. 001258

**VIEŠOJI ĮSTAIGA PAL. J. MATULAIČIO SOCIALINIS CENTRAS**

Matulaičio a. 3, Vilnius, įmonės kodas: 225014650, ataskaitų sudarymo data: 2018-09-19 d.

**BALANSAS  
2017 M. GRUODŽIO 31 D.**

<b>TURTAS</b>	<b>PASTABOS NR.</b>	<b>2017.12.31 Eur</b>	<b>2016.12.31 Eur</b>
<b>A. ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>43 274</b>	<b>64 097</b>
<b>I. NEMATERIALUSIS TURTAS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
I.1. Plėtros darbai			
I.2. Prestižas			
I.3. Patentai, licencijos			
I.4. Programinė įranga			
I.5. Kitas nematerialusis turtas			
<b>II. MATERIALUSIS TURTAS</b>	<b>1</b>	<b>43 274</b>	<b>64 097</b>
II.1. Žemė		3 539	3 539
II.2. Pastatai ir statiniai		3 000	5 006
II.3. Mašinos ir įrengimai			0
II.4. Transporto priemonės		17 746	21 418
II.5. Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai		18 989	34 134
II.6. Nebaigta statyba			
II.7. Kitas materialusis			
<b>III. FINANSINIS TURTAS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
III.1. Investicijos į dukterines ir asocijuotas įmones			
III.2. Paskolos dukterinėms ir asocijuotoms įmonėms			
<b>IV. KITAS ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
IV.1. Atidėtojo pelno mokesčio turtas			
<b>B. TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>133 899</b>	<b>168 543</b>
<b>I. ATSARGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS</b>	<b>2</b>	<b>2 853</b>	<b>592</b>
I.1. Atsargos			
I.2. Išankstiniai apmokėjimai		2 853	592
I.3. Nebaigtos vykdyti sutartys			
<b>II. PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS</b>		<b>83 247</b>	<b>144 639</b>
II.1. Pirkėjų įsiskolinimas	3	2 588	383
II.2. Dukterinių ir asocijuotų įmonių skolos			
II.3. Kitos gautinos sumos	4	80 659	144 256
<b>III. KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
III.1. Trumpalaikės investicijos			
III.2. Terminuoti indėliai			
III.3. Kitas trumpalaikis turtas			
<b>IV. PINIGAI IR PINIGŲ EKVALENTAI</b>	<b>5</b>	<b>47 799</b>	<b>23 312</b>
<b>TURTAS IŠ VISO:</b>		<b>177 173</b>	<b>232 640</b>

**VIEŠOJI ĮSTAIGA PAL. J. MATULAIČIO SOCIALINIS CENTRAS**

Matulaičio a. 3, Vilnius, įmonės kodas: 225014650, ataskaitų sudarymo data: 2018-09-19 d.

**BALANSAS (tęsinys)  
2017 M. GRUODŽIO 31 D.**

<b>NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>PASTABOS NR.</b>	<b>2017.12.31 Eur</b>	<b>2016.12.31 Eur</b>
<b>C.</b>	<b>NUOSAVAS KAPITALAS</b>		<b>63 316</b>	<b>28 753</b>
<b>I.</b>	<b>KAPITALAS</b>	<b>6</b>	<b>29</b>	<b>29</b>
<b>II.</b>	<b>PERKAINOJIMO REZERVAS</b>			
<b>III.</b>	<b>KITI REZERVAI</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV.</b>	<b>VEIKLOS REZULTATAI</b>		<b>63 287</b>	<b>28 724</b>
IV.1.	Ataskaitinių metų veiklos rezultatai		34 563	2 247
IV.2.	Ankstesnių metų veiklos rezultatai		28 724	26 477
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMAS</b>	<b>7</b>	<b>102 223</b>	<b>192 844</b>
<b>I.</b>	Dotacija		36 735	64 097
<b>II.</b>	Tiksliniai įnašai		<b>63 743</b>	<b>128 747</b>
<b>II.1.</b>	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto		63 743	128 747
<b>II.2.</b>	Kiti tiksliniai įnašai			
<b>III.</b>	Nario mokesčiai			
<b>IV.</b>	Kitas finansavimas		1 745	
<b>E.</b>	<b>MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>11 634</b>	<b>11 043</b>
<b>I.</b>	<b>PO VIENERIŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
I.1.	Finansinės skolos			
<b>II.</b>	<b>PER VIENERIUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI</b>	<b>8</b>	<b>11 634</b>	<b>11 043</b>
II.1.	Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis			1 792
II.2.	Finansinės skolos			
II.3.	Skolos tiekėjams		4 028	5 360
II.4.	Gauti išankstiniai apmokėjimai			
II.5.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		7 606	3 891
II.6.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai			
	<b>NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO</b>		<b>177 173</b>	<b>232 640</b>

Direktorė \_\_\_\_\_

Dalia Beliukevičiūtė

Vyr. buhalterė \_\_\_\_\_

Violeta Toropčina

**VIEŠOJI ĮSTAIGA PAL. J. MATULAIČIO SOCIALINIS CENTRAS**

Matulaičio a. 3, Vilnius, įmonės kodas: 225014650, ataskaitų sudarymo data: 2018-09-19 d.

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2017 M. GRUODŽIO 31 D.**

<b>STRAIPSNIS</b>		<b>PASTABOS NR.</b>	<b>2017.01.01- 2017.12.31</b>	<b>2016.01.01- 2016.12.31</b>
			<b>Eur</b>	<b>Eur</b>
<b>I.</b>	<b>PAJAMOS</b>	<b>9</b>	<b>280 913</b>	<b>268 426</b>
1.	Pajamos už suteiktas paslaugas, parduotas prekes		96 129	53 554
2.	Finansavimo pajamos	7	184 784	214 872
	Finansavimo sumų iš valstybės biudžeto panaudojimo pajamos		174 016	171 421
2.1.	Kitos finansavimo pajamos		10 768	43 451
3.	Kitos pajamos			
<b>II.</b>	<b>SĄNAUDOS</b>		<b>246 350</b>	<b>266 179</b>
1.	Suteiktų paslaugų, parduotų prekių savikaina		53 747	53 492
2.	Kitos sąnaudos			
3.	Kompensuotos sąnaudos (-)			
4.	Veiklos sąnaudos:	10	192 603	212 687
4.1.	Pardavimo			0
4.2.	Darbuotojų išlaikymo		103 221	99 723
4.3.	Nusidėvėjimo (amortizacijos)		20 823	18 394
4.4.	Patalpų išlaikymo		45 144	33 965
4.5.	Ryšių			604
4.6.	Transporto išlaikymo			
4.7.	Turto vertės sumažėjimo			1 542
4.8.	Kitos veiklos		23 415	58 459
4.9.	Suteiktos labdaros, paramos			
4.10.	Dėl ankstesnių laikotarpių klaidų taisymo			
<b>III.</b>	<b>VEIKLOS REZULTATAS PRIEŠ APMOKESTINIMĄ</b>		<b>34 563</b>	<b>2 247</b>
<b>IV.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>	11		
<b>V.</b>	<b>GRYNASIS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>34 563</b>	<b>2 247</b>

Direktorė \_\_\_\_\_

Dalia Beliukevičiūtė

Vyr. buhalterė \_\_\_\_\_

Violeta Toropčina

# VIEŠOJI ĮSTAIGA PAL. J. MATULAIČIO SOCIALINIS CENTRAS

Matulaičio a. 3, Vilnius, įmonės kodas: 225014650, ataskaitų sudarymo data: 2018-09-19 d.

## AIŠKINAMASIS RAŠTAS

### UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2017 M. GRUODŽIO 31 D.

#### 1. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Pal. J. Matulaičio socialinis centras (toliau - Įstaiga) įregistruota 2000 m. sausio mėn. 17 d. Vilniaus miesto savivaldybės administracijoje. 2005 m. vasario mėn. 23 d. perregistruotas Valstybinės įmonės Registrų centro Vilniaus filiale.

Įstaigos dalininkai – Religinė bendruomenė Pal. J. Matulaičio parapija, Birutė Švedaitė – Sakalauskienė, Gintautas Sakalauskas, Linas Kukuraitis laikinai sustabdęs dalininko veiklą, Tomas Kurapkaitis.

Įstaigos pagrindinė veiklos sritis yra socialinė.

Veikia dienos centras vaikams, kurio tikslas sukurti erdvę, kur vaikas gali pasijausti saugus, priimtas, vertingas, mokytis būti su kitais grupėje ir individualiame santykiyje, stiprinti savo mokymosi gebėjimus, patirti vaikystę, draugystę (žaisti, kurti, stovyklauti), stiprėti kaip asmuo (vertybės, atsakomybė, savarankiškumas) ir susipažinti su Dievu.

Įstaigos darbuotojų skaičius 2017 m. gruodžio 31 d. buvo 19 darbuotojų, o 2016 m. gruodžio 31 d. - 13 darbuotojų.

#### 2. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos apskaita tvarkoma, o finansinės ataskaitos sudaromos, vadovaujantis bendraisiais apskaitos principais ir LR finansų ministro 2004 m. lapkričio 22 d. įsakyme Nr. 1K-372 Pelno nesiekiančių ribotos civilinės atsakomybės juridinių asmenų buhalterinės apskaitos ir finansinių ataskaitų sudarymo ir pateikimo ir politinių kampanijų dalyvių neatlygintinai gauto turto ir paslaugų įvertinimo taisyklėmis bei kitais teisės aktais, reglamentuojančiais Įstaigos veiklą.

Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais. Įstaigoje apskaita tvarkoma ir apskaitos dokumentai surašomi naudojant Lietuvos Respublikos piniginių vienetą – eurą.

#### Ilgalaikis materialusis turtas

Turtas priskiriamas ilgalaikiam materialiajam turtui, jei jo tarnavimo trukmė yra ilgesnė nei vieneri metai, o įsigijimo vertė nemažesnė už 500 Eur.

Ilgalaikis materialusis turtas (taip pat ir įsigytas išperkamosios nuomos būdu) yra apskaitomas įsigijimo verte, atėmus sukauptą nusidėvėjimą. Nusidėvėjimas yra skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) nusidėvėjimo metodą per visą materialaus turto naudingo tarnavimo laiką. Įstaigos ilgalaikio materialaus turto minimalus naudingo tarnavimo laikas yra:

Ilgalaikio turto grupės	Normatyvas metais
Pastatai ir statiniai	15
Mašinos ir įrengimai	5
Kompiuterinė technika ir ryšių priemonės	3
Transporto priemonės	4-10
Baldai	6
Kitas materialusis turtas	4

#### Gautinos sumos

Gautinos sumos apskaitoje registruojamos įsigijimo verte, o sudarant finansines ataskaitas įvertinamos atimant abejotinas skolas. Abejotinos skolos nustatomos peržiūrint ir atskirai įvertinant kiekvieną gautiną sumą. Gautinių sumų vertės sumažėjimo sąnaudos registruojamos apskaitoje tą ataskaitinį laikotarpį, kai atsiranda skolos susigrąžinimo rizika.

#### Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigai – tai pinigai Įstaigos kasoje ir bankų sąskaitose. Pinigų ekvivalentai – trumpalaikės (iki trijų mėnesių) likvidžios investicijos, kurios gali būti greitai iškeičiamos į žinomas pinigų sumas ir kurių vertės pasikeitimo rizika yra nereikšminga. Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius nėra priskiriamos pinigų ekvivalentams.

### **Nuosavas kapitalas - dalininkų kapitalas**

Dalininkų kapitalas teisės aktų nustatyta tvarka yra lygus steigėjų įnašų vertei. Dalininkų kapitalą gali sudaryti piniginiai įrašai.

### **Veiklos rezultatas**

Veiklos rezultatas – Įstaigos uždirtas pelnas arba patirti nuostoliai. Ataskaitinio laikotarpio veiklos rezultatas ir ankstesniųjų laikotarpių veiklos rezultatas balanse rodomi atskirai. Rengiant finansinę atskaitomybę, praėjusių metų veiklos rezultatas priskiriamas ankstesniųjų metų veiklos rezultatui.

### **Finansavimas**

Įstaigos finansavimas priklauso nuo jos dalyvavimo programose. Finansavimo straipsnyje rodomas gautinas ir gautas, bet nepanaudotas finansavimas.

*Tiksliniai įnašai.* Tiksliniams įnašams priskiriama iš valstybės ar savivaldybės biudžetų, Europos sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų, juridinių ir fizinių asmenų teikiama parama griežtai apibrėžtiems tikslams įgyvendinti. Tiksliniai įnašai pripažįstami panaudotais tiek, kiek patirtų sąnaudų pripažinta kompensuotomis.

*Kitas finansavimas.* Įstaigai gavus finansavimą kitais būdais, nepriskirtiną tiksliniams įnašams, parama gauta nurodžius arba nenurodžius jos tikslo, pripažįstama panaudota, kaip ir tiksliniai įnašai: parama pripažįstama panaudota tiek, kiek patirtų sąnaudų pripažinta kompensuotomis.

Parama gauta prekėmis, įvertinama tikraja verte ir rodoma kaip atsargos. Tokia parama pripažįstama panaudota (sąnaudos pripažįstamos kompensuotomis) tą ataskaitinį laikotarpį, kurį gautos atsargos sunaudojamos.

Paslaugomis arba savanorių darbu gauta parama finansavimu nepripažįstama. Sumos, kurias įstaiga turėtų sumokėti, jei tas paslaugas pirtų, aprašomos aiškinamojo rašto pastabose.

### **Įsipareigojimai**

Įsipareigojimai apskaitoje registruojami ir finansinėje atskaitomybėje pateikiami jų atsiradimo dienos verte. Pinigai, gauti už iš anksto apmokėtas paslaugas apskaitoje rodomi kaip įsipareigojimai paslaugų gavėjams.

### **Pajamos**

Pajamos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, t. y. apskaitoje registruojamos tada, kai uždirtamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pajamomis nepripažįstami avansai ir kiti išankstiniai mokėjimai. Per ataskaitinį laikotarpį gautos įplaukos, kurios nelaikomos pajamomis, balanse atvaizduojamos kaip Įstaigos įsipareigojimai.

Pajamos iš mokymo veiklos pripažįstamos suteikus šias paslaugas.

Įstaigos per ataskaitinį laikotarpį panaudotos finansavimo sumos pripažįstamos finansavimo pajamomis.

Įstaigos pagrindinės veiklos pajamoms priskiriamos tik su mokymo paslaugų teikimu susijusios pajamos, kurios veiklos rezultatų atskaitoje atvaizduojamos „pajamų už suteiktas paslaugas, parduotas prekes“ eilutėje.

Finansavimo pajamoms priskiriamos panaudotos finansavimo sumos iš ES struktūrinių fondų, valstybės biudžeto.

### **Sąnaudos**

Sąnaudos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo bei palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirtamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Sąnaudos įvertinamos tikraja verte.

Išlaidos, nesusijusios su per ataskaitinį laikotarpį uždirtomis pajamomis, bet skirtos būsimųjų laikotarpių pajamoms uždirtbti, apskaitoje registruojamos ir finansinėje atskaitomybėje pateikiamos kaip turtas.

Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį turėtų išlaidų neįmanoma susieti su konkrečių pajamų uždirtimu ir ateinančiais laikotarpiais jos neduos pajamų, šios išlaidos pripažįstamos Įstaigos sąnaudomis tą laikotarpį, kurį buvo patirtos.

Sąnaudos, susijusios su atskirų programų įgyvendinimu, pripažįstamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos patirtos.



**VIEŠOJI ĮSTAIGA PAL. J. MATULAIČIO SOCIALINIS CENTRAS**

Matulaičio a. 3, Vilnius, įmonės kodas: 225014650, ataskaitų sudarymo data: 2018-09-19 d.

**Susijusios šalys**

Susijusiomis laikomos šalys, kai viena šalių turi galimybę kontroliuoti kitą šalį ar turi žymią įtaką kitos šalies priimamiems finansiniams ir kitiems veiklos sprendimams. Susijusiomis šalimis laikomi dalininkai, darbuotojai ir jų šeimos nariai.

**3. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS****3.1. Ilgalaikis materialusis turtas**

<b>Rodikliai</b>	<b>Žemė</b>	<b>Pastatai ir statiniai</b>	<b>Transporto priemonės</b>	<b>Įrengimai, įranga ir įrankiai</b>	<b>Iš viso:</b>
<b>LIKUTINĖ VERTĖ 2016.12.31</b>	<b>3 539</b>	<b>5 006</b>	<b>21 418</b>	<b>34 134</b>	<b>64 097</b>
<b>Įsigijimo vertė:</b>					
Likutis 2016.12.31	3 539	30 088	25 700	59 905	<b>119 232</b>
Įsigijimai					<b>0</b>
Perleistas ir nurašytas turtas (-)					<b>0</b>
<b>Likutis 2017.12.31</b>	<b>3 539</b>	<b>30 088</b>	<b>25 700</b>	<b>59 905</b>	<b>119 232</b>
<b>Nusidėvėjimas</b>					
Likutis 2016.12.31	0	25 082	4 282	25 771	<b>55 135</b>
Nusidėvėjimas per metus		2 006	3 672	15 145	<b>20 823</b>
Perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-)					<b>0</b>
<b>Likutis 2017.12.31</b>	<b>0</b>	<b>27 088</b>	<b>7 954</b>	<b>40 916</b>	<b>75 958</b>
<b>LIKUTINĖ VERTĖ 2017.12.31</b>	<b>3 539</b>	<b>3 000</b>	<b>17 746</b>	<b>18 989</b>	<b>43 274</b>

**3.2. Išankstiniai apmokėjimai**

<b>Straipsnis</b>	<b>2017.12.31</b>	<b>2016.12.31</b>
Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	1 153	592
Būsimųjų laikotarpių sąnaudos		0
Sutarties įvykdymo garantija	1 700	0
<b>IŠ VISO:</b>	<b>2 853</b>	<b>592</b>

**3.3. Pirkėjų skolos**

<b>Straipsnis</b>	<b>2017.12.31</b>	<b>2016.12.31</b>
Pirkėjų įsiskolinimas	2 588	383
Abejotinos skolos		
<b>IŠ VISO:</b>	<b>2 588</b>	<b>383</b>

**3.4. Kitos gautinos sumos**

<b>Projektas</b>	<b>2017.12.31</b>	<b>2016.12.31</b>
Alkoholio vartojimo prevencijos stiprinimas rizikos grupėse		7 000
Let's learn something interesting		1 864
To give and to get	80 659	134 432
Vilniaus miesto savivaldybė		960
<b>IŠ VISO:</b>	<b>80 659</b>	<b>144 256</b>

## VIEŠOJI ĮSTAIGA PAL. J. MATULAIČIO SOCIALINIS CENTRAS

Matulaičio a. 3, Vilnius, įmonės kodas: 225014650, ataskaitų sudarymo data: 2018-09-19 d.

### 3.5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

<b>Straipsnis</b>	<b>2017.12.31</b>	<b>2016.12.31</b>
Pinigai banke	43 432	18 809
Pinigai kasoje	4 367	4 503
Pinigai kasos aparate		
<b>IŠ VISO:</b>	<b>47 799</b>	<b>23 312</b>

### 3.6. Kapitalas

<b>Straipsnis</b>	<b>2017.12.31</b>	<b>2016.12.31</b>
Religinė bendruomenė Pal. J. Matulaičio parapija atstovaujama Valdo Girdžiušo	6	6
Birutė Švedaitė – Sakalauskienė	6	6
Gintautas Sakalauskas	6	6
Linus Kukuraitis (2016.12.12. laikinai sustabdęs dalininko veiklą)	6	6
Tomas Kurapkaitis	6	6
<b>IŠ VISO:</b>	<b>29</b>	<b>29</b>

### 3.7. Finansavimas

<b>Projektas</b>	<b>Likutis 2016.12.31</b>	<b>Gautas finansavimas</b>	<b>Gražintas nepanaudotas finansavimas</b>	<b>Panaudotas finansavimas</b>	<b>Likutis 2017.12.31</b>
To give and to get	116 573			52 830	63 743
Lėšos skirtos ilgalaikiam turtui įsigyti	64 097			27 362	36 735
Alkoholio vartojimo prevencijos stiprinimas rizikos grupėse	10 000		138	9 862	0
UAB "Skogran"	1 075			307	768
Neformalus ugdymas	960	2 415		3 375	0
Šeimų sąjunga	95			95	0
VšĮ "Geros valios projektai"	44	556		600	0
Vasaros poilsis		3 000		3 000	0
Neįgalieji		37 162		37 162	0
VMS		6 870		6 870	0
Darbas gatvėje		7 000		7 000	0
Sofkė - darbas su jaunimu gatvėje		3 000		3 000	0
Atviros erdvės		3 000		3 000	0
Dienos centras Vaikai-Vaikams		11 600		11 600	0
Paauglių ir jaunuolių centras Trampinas		17 500		17 500	0
VMI 2%		508		508	0
Parama iš fizinių asmenų		1 390		413	977
Kitas finansavimas		300		300	0
<b>IŠ VISO:</b>	<b>192 844</b>	<b>94 301</b>	<b>138</b>	<b>184 784</b>	<b>102 223</b>

## VIEŠOJI ĮSTAIGA PAL. J. MATULAIČIO SOCIALINIS CENTRAS

Matulaičio a. 3, Vilnius, įmonės kodas: 225014650, ataskaitų sudarymo data: 2018-09-19 d.

### 3.8. Įstaigos įsipareigojimų būklė

Rodikliai Mokėtinų sumų skaidymas pagal rūšis	Skolos ar jų dalys, apmokėtinos			Skolos praėjusių finansinių metų pabaigoje
	Per vienerius finansinius metus	Po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus	Po penkerių metų	
1. Skoliniai įsipareigojimai				1 792
2. Gauti avansai				0
3. Skolos tiekėjams	4 028			5 360
4. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai:	7 606	0		3 891
4.1. Atostoginių kaupiniai	7 236			3 520
4.2. Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	299			293
4.3. Įmokos į biudžetą	71			78
<b>IŠ VISO:</b>	<b>11 634</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11 043</b>

### 3.9. Pajamos

Rodiklis	2017.01.01- 2017.12.31	2016.01.01- 2016.12.31
Pajamos už suteiktas paslaugas, parduotas prekes (Pajamos už suteiktas mokymo paslaugas)	96 129	53 554
Finansavimo pajamos (einamaisiais finansiniais metais panaudota dotacijos ir tikslinio finansavimo dalis)	184 784	214 872
Kitos pajamos		
<b>IŠ VISO:</b>	<b>280 913</b>	<b>268 426</b>

### 3.10. Sąnaudos

Rodikliai	2017.01.01- 2017.12.31	2016.01.01- 2016.12.31
Darbo užmokestis ir susijusios sąnaudos	103 221	99 723
Nusidėvėjimas (amortizacija)	20 823	18 394
Patalpų išlaikymo sąnaudos	45 144	33 965
Ryšių sąnaudos		604
Transporto išlaikymo sąnaudos		
Turto vertės sumažėjimo sąnaudos		1 542
Kitos veiklos sąnaudos	23 415	58 459
<b>IŠ VISO:</b>	<b>192 603</b>	<b>212 687</b>

### 3.11. Pelno mokestis

Visas įstaigos uždirbtas pelnas yra panaudojamas viešo intereso tenkinimui, tad neapmokestinamas pelno mokestiui.

## VIEŠOJI ĮSTAIGA PAL. J. MATULAIČIO SOCIALINIS CENTRAS

Matulaičio a. 3, Vilnius, įmonės kodas: 225014650, ataskaitų sudarymo data: 2018-09-19 d.

---

### 3.12. Finansiniai ryšiai su įmonės vadovais ir kitais susijusiais asmenimis

#### Rodikliai

	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
<b>A. Per metus priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais:</b>		
1. Vadovams	7 084	9 511
<b>Vidutinis vadovų skaičius per metus</b>	<b>1</b>	<b>1</b>

### 3.13. Poataskaitiniai įvykiai

Reikšmingų poataskaitinių įvykių nebuvo.

Direktorė

\_\_\_\_\_

Dalia Beliukevičiūtė

Vyr. buhalterė

\_\_\_\_\_

Violeta Toropčina