

VIEŠOJI ĮSTAIGA PAL. J. MATULAIČIO SOCIALINIS CENTRAS

ATASKAITOS UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS
2021 M. GRUODŽIO 31 D.

BALANSAS 2021 M. GRUODŽIO 31 D.

TURTAS	PASTABOS NR.	2021.12.31 Eur	2020.12.31 Eur
A. ILGALAIKIS TURTAS		6635	11573
I. NEMATERIALUSIS TURTAS		0	0
I.1. Plėtros darbai			
I.2. Prestižas			
I.3. Patentai, licencijos			
I.4. Programinė įranga			
I.5. Kitas nematerialusis turtas			
II. MATERIALUSIS TURTAS	1	6612	11550
II.1. Žemė		3 539	3 539
II.2. Pastatai ir statiniai		2	529
II.3. Mašinos ir įrengimai			
II.4. Transporto priemonės		3061	6732
II.5. Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai		10	749
II.6. Nebaigta statyba			
II.7. Kitas materialusis			
III. FINANSINIS TURTAS		0	0
III.1. Investicijos į dukterines ir asocijuotas įmones		23	23
III.2. Paskolos dukterinėms ir asocijuotoms įmonėms			
IV. KITAS ILGALAIKIS TURTAS		0	0
IV.1. Atidėtojo pelno mokesčio turtas			
B. TRUMPALAIKIS TURTAS		482200	652049
I. ATSARGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS	2	2107	4058
I.1. Atsargos			
I.2. Išankstiniai apmokėjimai		2107	4058
I.3. Nebaigtos vykdyti sutartys		700	
II. PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS		330614	502972
II.1. Pirkėjų įsiskolinimas	3	4036	1620
II.2. Dukterinių ir asocijuotų įmonių skolos			
II.3. Kitos gautinos sumos	4	326579	501352
III. KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS			
III.1. Trumpalaikės investicijos			
III.2. Terminuoti indėliai			
III.3. Kitas trumpalaikis turtas			
IV. PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	5	149479	145019
TURTAS IŠ VISO:		488835	663622

BALANSAS (tęsinys)
2021 M. GRUODŽIO 31 D.

NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI		PASTABOS NR.	2021.12.31	2020.12.31
			Eur	Eur
C.	NUOSAVAS KAPITALAS		104240	100695
I.	KAPITALAS	6	29	29
II.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
III.	KITI REZERVAI		100665	92672
IV.	VEIKLOS REZULTATAI		3546	7994
IV.1.	Ataskaitinių metų veiklos rezultatai		3546	7994
IV.2.	Ankstesnių metų veiklos rezultatai			
D.	FINANSAVIMAS	7	354632	538860
I.	Dotacija			
II.	Tiksliniai įnašai		354632	534360
II.1.	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto		354632	534360
II.2.	Kiti tiksliniai įnašai			
III.	Nario mokesčiai			
IV.	Kitas finansavimas			4500
E.	MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI		29964	24068
I.	PO VIENERIŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		0	0
I.1.	Finansinės skolos			
II.	PER VIENERIUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	8	29964	24068
II.1.	Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis			
II.2.	Finansinės skolos			
II.3.	Skolos tiekėjams		1849	
II.4.	Gauti išankstiniai apmokėjimai			
II.5.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		28115	19708
II.6.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai			4360
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		488835	663622

Direktorė _____

Dalia Beliukevičiūtė

Vyr. buhalterė _____

Irina Urban

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2021 M. GRUODŽIO 31 D.

STRAIPSNIS		PASTABOS NR.	2021.01.01-2021.12.31	2020.01.01-2020.12.31
			Eur	Eur
I.	PAJAMOS	9	474183	440597
1.	Pajamos už suteiktas paslaugas, parduotas prekes		50356	87903
2.	Finansavimo pajamos	7	414951	317269
	Finansavimo sumų iš valstybės biudžeto panaudojimo pajamos		201027	1308866
2.1.				
2.2.	Kitos finansavimo pajamos		213924	186403
3.	Kitos pajamos		8876	35425
II.	SĄNAUDOS		470637	432602
1.	Suteiktų paslaugų, parduotų prekių savikaina		133728	145618
2.	Kitos sąnaudos			
3.	Kompensuotos sąnaudos (-)			
4.	Veiklos sąnaudos:	10	336909	286985
4.1.	Pardavimo			
4.2.	Darbuotojų išlaikymo		294161	240984
4.3.	Nusidėvėjimo (amortizacijos)		4938	5973
4.4.	Patalpų išlaikymo		19673	22517
4.5.	Ryšių		1136	461
4.6.	Transporto išlaikymo			
4.7.	Turto vertės sumažėjimo			
4.8.	Kitos veiklos		17001	17049
4.9.	Suteiktos labdaros, paramos			
4.10.	Dėl ankstesnių laikotarpių klaidų taisymo			
III.	VEIKLOS REZULTATAS PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		3546	7994
IV.	PELNO MOKESTIS	11		
V.	GRYNASIS VEIKLOS REZULTATAS		3546	7994

Vadovė

Dalia Beliukevičiūtė

Vyr. buhalterė

Irina Urban

AIŠKINAMASIS RAŠTAS UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2021 M. GRUODŽIO 31 D.

1. BENDROJI DALIS

Viešosios įstaigos Pal. J. Matulaičio socialinio centro paskirtis – teikti socialinę pagalbą, rūpintis žmonių orumo išsaugojimu ir jų teisių gynimu. Socialinis centras veikia remdamasis Katalikų bažnyčios socialiniu mokymu, derindamas profesionalią socialinę pagalbą, bendruomeninę socialinę iniciatyvą ir bendruomenės organizavimą.

Veikla orientuota į Vilniaus Pal. J. Matulaičio parapijos teritorijoje (Viršuliškių, Šeškinės, Justiniškių ir Pašilaičių seniūnijose) gyvenančius žmones.

TIKSLAI:

- Tirti bendruomenės resursus, atpažinti svarbiausius socialinius poreikius ir teikti socialines paslaugas įvairioms bendruomenės tikslinėms grupėms;
- Skatinti žmones aktyviau spręsti savo problemas, padedant jiems vystyti tarpusavio pagalbą ir bendradarbiavimą;
- Skatinti žmones dalintis savo turimais resursais, sudaryti sąlygas įsitraukti į savanorišką veiklą ir palaikyti parapijiečių socialines iniciatyvas;
- Rūpintis socialinės srities darbuotojų ir savanorių mokymu, asmeniniu tobulėjimu ir dalykinės kompetencijos kėlimu;
- Siekti parapijos teritorijoje esančių socialinės pagalbos institucijų tarpusavio bendradarbiavimo;
- Skatinti pilietiškumą ir stiprinti nevyriausybinių sektoriaus veiklą.

Pagrindinės VEIKLOS:

Dienos centras *Vaikai-vaikams* – pagalba sunkumus išgyvenantiems vaikams iki 13 metų ir jų tėvams.

Tranzitas – pagalba sunkumus išgyvenantiems 12-14 m. paaugliams ir jų šeimoms.

Tramplinas – ilgalaikė programa sunkumus išgyvenantiems 14-20 m. amžiaus žmonėms.

Sofkė – socialinis darbas gatvėje su jaunimu.

Atvira bendruomenė – integracinė socialinė pagalba žmonėms su proto ir kompleksine negalia bei jų šeimoms.

Paramos maistu programa – pagalba maistu bendruomenės stokojantiems.

Bendruomenės renginiai – švenčių organizavimas parapiją lankantiems ir parapijos teritorijoje gyvenantiems žmonėms.

Savanorystė – vietinių ir tarptautinių savanorių telkimas, palaikymas.

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 darbuotojų skaičius 2021 m. gruodžio 31 d. buvo 27 darbuotojų, o 2020 m. gruodžio 31 d. – 27 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 2000 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. Gautinų 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 uždirbtas 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 pirkūtų, 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 uždirbamos, 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 ataskaitoje 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 uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Sąnaudos įvertinamos tikrąja verte.

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

Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį turėtų išlaidų neįmanoma susieti su konkrečių pajamų uždirbimu 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.

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

Rodikliai	Žemė	Pastatai ir statiniai	Transporto priemonės	Įrenginiai, įranga ir įrankiai	Iš viso:
LIKUTINĖ VERTĖ 2020.12.31	3 539	529	6732	750	11550
Įsigijimo vertė:					
Likutis 2020.12.31	3 539	30 088	25 700	16718	76045
Įsigijimai					
Perleistas ir nurašytas turtas (-)					
Koregavimai					
Likutis 2021.12.31	3 539	30 088	25 700	16718	76045
Nusidėvėjimas					
Likutis 2020.12.31	0	29559	18968	15969	64495
Nusidėvėjimas per metus		527	3671	739	
Koregavimai					
Perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-)					
Likutis 2021.12.31	0	30086	22639	16708	69433
LIKUTINĖ VERTĖ 2021.12.31	3 539	2	3061	10	6612

3.2. Išankstiniai apmokėjimai

Straipsnis	2021.12.31	2020.12.31
Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	1407	1185
Būsimųjų laikotarpių sąnaudos	700	0
Sutarties įvykdymo garantija	0	2750

Atsiskaitymai su partneriais (nebaigtos vykdyti sutartys)		123
Permokos mokesčiams		
Permokos Sodrai		
IŠ VISO:	2107	4058

3.3. Pirkėjų skolos

Straipsnis	2021.12.31	2020.12.31
Pirkėjų įsiskolinimas	4036	1620
Abejotinos skolos		
IŠ VISO:	4036	1620

3.4. Kitos gautinos sumos

Projektas	2021.12.31	2020.12.31
ESFA	257841	335722
SAM „Tvirta mintis: nusprendžiu-veikiu-pasikeičiu“		
Planet for youth JTBA	-7266	61997
Atskaityti asmenys	-556	
K01-05-IP-D-222 Aktyvių piliečių fondas		98696
Kitas finansavimas	13137	
Permokos Sodrai ir VMI		
	1230	1704
APF	62192	3233
IŠ VISO:	326579	502972

3.5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Straipsnis	2021.12.31	2020.12.31
Pinigai banke	148636	143620
Pinigai kasoje	842	1399
Pinigai kasos aparate		
IŠ VISO:	149479	145019

3.6. Kapitalas

Straipsnis	2021.12.31	2020.12.31
Religinė bendruomenė Pal. J. Matulaičio parapija atstovaujama Justino Aleknavičiaus	6	6
Birutė Švedaitė – Sakalauskienė	6	6
Gintautas Sakalauskas	6	6
Linas Kukuraitis (2016.12.12. laikinai sustabdęs dalininko veiklą)	6	6
Tomas Kurapkaitis	6	6
IŠ VISO:	29	29

3.7. Finansavimas

Projektas (šaltinis)	Likutis 2020.12.31	Gautas finansavimas	Gražintas nepanaudotas finansavimas	Panaudotas finansavimas	Likutis 2021.12.31
1. Maisto bankas Viso:		3554		3554	
2. JTBA	81307			56246	25060
3. Lėšos skirtos ilgalaikiam turtui įsigyti	7481			4410	3071
4. ESFA-K-413-01-0029	128266			24333	103933
5. EFSA 001	182106			57358	124747
6. APF	135200			52467	82733
7. JRD		40500		40500	
8. VMS					
		98050		98050	1170
Parama iš fizinių asmenų		1170			
Parama iš juridinių asmenų	2000	5009		2000	5009
Kitas finansavimas					
Kitas finansavimas	2500	19268		14856	6942
VMI 2%		1965			1965
Covid subsidija		20000		20000	
Parama daiktais		3322		3322	
	538860				354632

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. GPM permoka				
2. Gauti avansai				
3. Skolos tiekėjams	1849			
4. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai:				19376
4.1. Atostoginių kaupiniai	27732			
4.2 Mokėtinios socialinio draudimo įmokos				4692
4.3 Kitos mokėtinos sumos	383			24068
IŠ VISO:	29964	0	0	

3.9. Pajamos

Rodiklis	2021.01.01- 2021.12.31	2020.01.01- 2020.12.31
Pajamos už suteiktas paslaugas, parduotas prekes (Pajamos už suteiktas mokymo paslaugas)	50356	87903
Finansavimo pajamos (einamaisiais finansiniais metais panaudota dotacijos ir tikslinio finansavimo dalis)	414951	317269
Kitos pajamos	8876	35425
IŠ VISO:	474183	440597

3.10. Sąnaudos

Rodikliai	2021.01.01- 2021.12.31	2020.01.01- 2020.12.31
Savikaina	133728	145618
Darbo užmokestis ir susijusios sąnaudos	294161	240984
Nusidėvėjimas (amortizacija)	4938	5973
Patalpų išlaikymo sąnaudos	19673	22517
Ryšių sąnaudos	11361	461
Transporto išlaikymo sąnaudos		
Turto vertės sumažėjimo sąnaudos		
Kitos veiklos sąnaudos	17001	17049
Dėl ankstesnių laikotarpių klaidų taisymo		
Suteiktos labdaros, paramos (maisto bankas, daiktai)		
IŠ VISO:	470637	432602

3.11. Pelno mokestis

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

3.12. Finansiniai ryšiai su įmonės vadovais ir kitais susijusiais asmenimis

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
A. Per metus priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais:		
1. Vadovams	25058	22989
Vidutinis vadovų skaičius per metus	1	1

3.13. Poataskaitiniai įvykiai

Reikšmingų poataskaitinių įvykių nebuvo.

Vadovė	_____	Dalia Beliukevičiūtė
Vyr. buhalterė	_____	Irina Urban