



# UAB “Aruditas”

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

## VIEŠOJI ĮSTAIGA PAL. J. MATULAIČIO ŠEIMOS PAGALBOS 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 ŠEIMOS PAGALBOS CENTRAS DALININKAMS

#### Išvada dėl finansinių ataskaitų audito

##### Nuomonė

Atlikome VšĮ Pal. J. Matulaičio šeimos pagalbos centras (toliau – Įstaigos) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2017 m. gruodžio 31 d. balansas ir tą dieną pasibaigusį 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 pasibaigusį 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.



# UAB „Aruditas”

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

## **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 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 iškraipymo dėl apgaulės arba klaidų riziką, suplanavome ir atlikome procedūras kaip atsaką į tokią riziką ir surinkome pakankamų tinkamų audito įrodymų mūsų nuomonei pagrįsti. Reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės neaptikimo rizika yra didesnė nei reikšmingo iškraipymo 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. rugpjūčio 13 d., Vilnius  
Auditoriaus pažymėjimo Nr. 000592

UAB „Aruditas“  
Audito įmonės pažymėjimo Nr. 001258

**VIEŠOJI ĮSTAIGA PAL. J. MATULAIČIO ŠEIMOS PAGALBOS CENTRAS**

Matulaičio a. 3, Vilnius, įmonės kodas: 126366917, ataskaitų sudarymo data: 2018-06-08 d.

**BALANSAS  
2017 M. GRUODŽIO 31 D.**

<b>TURTAS</b>	<b>PASTABOS NR.</b>	<b>2017.12.31</b>	<b>2016.12.31</b>
		<b>Eur</b>	<b>Eur</b>
<b>A. ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>0</b>	<b>128</b>
<b>I. NEMATERIALUSIS TURTAS</b>	<b>1</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>2</b>	<b>0</b>	<b>128</b>
II.1. Žemė			
II.2. Pastatai ir statiniai			
II.3. Mašinos ir įrengimai			
II.4. Transporto priemonės			
II.5. Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai			128
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>372 241</b>	<b>83 066</b>
<b>ATSARGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS</b>		<b>0</b>	<b>284</b>
I.1. Atsargos			156
I.2. Išankstiniai apmokėjimai			128
I.3. Nebaigtos vykdyti sutartys			
<b>II. PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS</b>	<b>3</b>	<b>323 437</b>	<b>354</b>
II.1. Pirkėjų įsiskolinimas		1 088	
II.2. Dukterinių ir asocijuotų įmonių skolos			
II.3. Kitos gautinos sumos		322 349	354
<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 EKVIVALENTAI</b>	<b>4</b>	<b>48 804</b>	<b>82 428</b>
<b>TURTAS IŠ VISO:</b>		<b>372 241</b>	<b>83 194</b>

**VIEŠOJI ĮSTAIGA PAL. J. MATULAIČIO ŠEIMOS PAGALBOS CENTRAS**

Matulaičio a. 3, Vilnius, įmonės kodas: 126366917, ataskaitų sudarymo data: 2018-06-08 d.

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

<b>NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>PASTABOS NR.</b>	<b>2017.12.31</b>	<b>2016.12.31</b>
			<b>Eur</b>	<b>Eur</b>
<b>C.</b>	<b>NUOSAVAS KAPITALAS</b>		<b>30 798</b>	<b>30 798</b>
<b>I.</b>	<b>KAPITALAS</b>		<b>116</b>	<b>116</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>30 682</b>	<b>30 682</b>
IV.1.	Ataskaitinių metų veiklos rezultatai			12 743
IV.2.	Ankstesnių metų veiklos rezultatai		30 682	17 939
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMAS</b>	<b>5</b>	<b>324 587</b>	<b>43 116</b>
<b>I.</b>	Dotacija			128
<b>II.</b>	Tiksliniai įnašai		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II.1.</b>	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto			
<b>II.2.</b>	Kiti tiksliniai įnašai			
<b>III.</b>	Nario mokesčiai			
<b>IV.</b>	Kitas finansavimas		324 587	42 988
<b>E.</b>	<b>MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI</b>	<b>6</b>	<b>16 856</b>	<b>9 280</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>16 856</b>	<b>9 280</b>
II.1.	Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis			
II.2.	Finansinės skolos			
II.3.	Skolos tiekėjams		529	2 343
II.4.	Gauti išankstiniai apmokėjimai		130	833
II.5.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		16 197	6 104
II.6.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai			
	<b>NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO</b>		<b>372 241</b>	<b>83 194</b>

Direktorė \_\_\_\_\_

Rimantė Eidukevičiūtė

Vyr. buhalterė \_\_\_\_\_

Violeta Toropčina

**VIEŠOJI ĮSTAIGA PAL. J. MATULAIČIO ŠEIMOS PAGALBOS CENTRAS**

Matulaičio a. 3, Vilnius, įmonės kodas: 126366917, ataskaitų sudarymo data: 2018-06-08 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 Eur</b>	<b>2016.01.01- 2016.12.31 Eur</b>
<b>I. PAJAMOS</b>		<b>420 495</b>	<b>302 670</b>
1. Pajamos už suteiktas paslaugas, parduotas prekes	7	64 057	54 813
2. Finansavimo pajamos	5	356 438	247 565
2.1. Finansavimo sumų iš valstybės biudžeto panaudojimo pajamos		309 204	246 983
2.2. Kitos finansavimo pajamos		47 234	582
3. Kitos pajamos			292
<b>II. SĄNAUDOS</b>		<b>420 495</b>	<b>289 927</b>
1. Suteiktų paslaugų, parduotų prekių savikaina		122 785	36 258
2. Kitos sąnaudos			
3. Kompensuotos sąnaudos (-)			
4. Veiklos sąnaudos:	8	297 710	253 669
4.1. Pardavimo			42 209
4.2. Darbuotojų išlaikymo		291 539	198 157
4.3. Nusidėvėjimo (amortizacijos)		128	582
4.4. Patalpų išlaikymo		5 180	1 880
4.5. Ryšių		0	901
4.6. Transporto išlaikymo		0	0
4.7. Turto vertės sumažėjimo		0	0
4.8. Kitos veiklos		863	9 940
4.9. Suteiktos labdaros, paramos			0
4.10. Dėl ankstesnių laikotarpių klaidų taisymo			0
<b>III. VEIKLOS REZULTATAS PRIEŠ APMOKESTINIMĄ</b>		<b>0</b>	<b>12 743</b>
<b>IV. PELNO MOKESTIS</b>			
<b>V. GRYNASIS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>0</b>	<b>12 743</b>

Direktorė

\_\_\_\_\_

Rimantė Eidukevičiūtė

Vyr. buhalterė

\_\_\_\_\_

Violeta Toropčina

# VIEŠOJI ĮSTAIGA PAL. J. MATULAIČIO ŠEIMOS PAGALBOS CENTRAS

Matulaičio a. 3, Vilnius, įmonės kodas: 126366917, ataskaitų sudarymo data: 2018-06-08 d.

---

## AIŠKINAMASIS RAŠTAS

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

#### 1. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Pal. J. Matulaičio šeimos pagalbos centras (toliau - Įstaiga) įsteigtas 2003 m. lapkričio 10 d. Vilniaus miesto savivaldybės administracijoje. Jos buveinės adresas yra Matulaičio a. 3, Vilnius, Lietuvos Respublika.

Organizacijos steigėjai yra keturi parapijiečiai (Dalia Beliukevičiūtė, Rimantė Eidukevičiūtė, Darius Palilionis, Skirmantė Kukuraitienė) ir viešoji įstaiga Pal. J. Matulaičio socialinis centras, savo veiklą orientuojantis į bendruomeninių socialinių paslaugų tinklo kūrimą.

Įstaigos pagrindinė veiklos sritis yra socialinė: ugdyti, palaikyti ir padėti Pal. Jurgio Matulaičio parapijos šeimoms. Organizacijos veikla grindžiama krikščioniškomis vertybėmis.

Pagrindinis Pal. J. Matulaičio šeimos pagalbos centro tikslas – sukurti socialinių paslaugų šeimai tinklą ir teikti socialines bei psichologines paslaugas Šeškinės, Pašilaičių, Justiniškių ir Viršuliškių mikrorajonuose gyvenančioms ir sunkumus patiriančioms šeimoms. Prioritetas teikiamas šeimos įgalinimui, skatinant savipagalbą ir remiant žmogaus, grupių ir bendruomenės iniciatyvas.

Pagrindinės veiklos:

1. Sužadėtiniai - rengiami sužadėtuosiu pasirengimo santuokos sakramentui kursai.

2. Šeimos. Šeimų tarnyba yra skirta Matulaičio parapijos teritorijoje gyvenančioms šeimoms bei atskiriems jų nariams, susiduriantiems su nedarbu, tarpusavio santykių problemomis, sunkumais auginant, auklėjant vaikus, priklausomybėmis ir kt. Siūloma pagalba – tai įdarbinimo programos, tėvystės įgūdžių lavinimo grupės, individualios psichologinės ir socialinės konsultacijos, laisvalaikio organizavimas, šventės, šeimų vasaros stovyklos.

Individualios psichologinės konsultacijos: psichologės konsultuoja suaugusius asmenis, šeimų konsultantė konsultuoja poras; vaikų ir paauglių psichologinės konsultacijos.

Organizuojamos dviejų tipų grupės tėvams:

- Tėvams, auginantiems 2 – 7 metų vaikus. Grupės metu aptarinėjame, kaip reaguoti į vaikų kaprizus, kaip nustatyti ribas ir taisykles; kaip išmokyti valdyti pyktį; kaip ugdyti pagarbą tėvams, aplinkiniams ir t.t.
- Tėvams, auginantiems 8 – 16 metų vaikus. Šių susitikimų metu supažindiname tėvus su įvairiais būdais, ugdančiais vaikų atsakomybę, savarankiškumą; konfliktų sprendimo strategijomis, netinkamo elgesio priežastimis, paauglystės ypatumais, lytinio vaikų ugdymo klausimais ir kitomis specifinėmis problemomis.

Šeškinės vaikų dienos centras, kurio veiklos tikslas – dalyvaujant visiems veikėjams (darbuotojams, vaikams, tėvams, savanoriams, praktikantams, svečiams) kurti bei palaikyti saugią ir skatinančią aplinką, kurioje vaikai galėtų patirti vaikystę, išmokyti atsakomybės ir tobulėti.

Šeimų klubas „Darna“. Tai – trejų metų programa šeimoms, vieną kartą per mėnesį 3 – 4 val. trukmės šeimų susitikimai pagal prancūzų psichoterapeuto ir kunigo Denis Sonet programą. Tai – šeimos santykių studijos, galimybė šeimoms narių saviugdai.

3. Vaikai - katalikiškas vaikų darželis skirtas 2 – 6 metų vaikams, kurių tėvams svarbus katalikiškas ugdymas, pirmenybę teikiant Pal. J. Matulaičio parapiją lankančioms šeimoms.

Įstaigos darbuotojų skaičius 2017 m. gruodžio 31 d. buvo 36 darbuotojai, o 2016 m. gruodžio 31 d. - 33 darbuotojai.

#### 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 Pelną 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.

## VIEŠOJI ĮSTAIGA PAL. J. MATULAIČIO ŠEIMOS PAGALBOS CENTRAS

Matulaičio a. 3, Vilnius, įmonės kodas: 126366917, ataskaitų sudarymo data: 2018-06-08 d.

---

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:

<b>Ilgalaikio turto grupės</b>	<b>Normatyvas metais</b>
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 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 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.



# VIEŠOJI ĮSTAIGA PAL. J. MATULAIČIO ŠEIMOS PAGALBOS CENTRAS

Matulaičio a. 3, Vilnius, įmonės kodas: 126366917, ataskaitų sudarymo data: 2018-06-08 d.

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 uždirtomis 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 nematerialusis turtas

Rodikliai	Patentai, licencijos	Kitas nematerialusis turtas	Iš viso:
<b>LIKUTINĖ VERTĖ 2016.12.31</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Įsigijimo vertė:</b>			
Likutis 2016.12.31	1 542		1 542
Įsigijimai			0
Perleistas ir nurašytas turtas (-)			0
<b>Likutis 2017.12.31</b>	<b>1 542</b>	<b>0</b>	<b>1 542</b>
<b>Amortizacija</b>			
Likutis 2016.12.31	1 542		1 542
Amortizacija per metus			0
Perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-)			0
<b>Likutis 2017.12.31</b>	<b>1 542</b>	<b>0</b>	<b>1 542</b>
<b>LIKUTINĖ VERTĖ 2017.12.31</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### 3.2. Ilgalaikis materialusis turtas

Rodikliai	Pastatai ir statiniai	Transporto priemonės	Įrenginiai, įranga ir įrankiai	Iš viso:
<b>LIKUTINĖ VERTĖ 2016.12.31</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>128</b>	<b>128</b>
<b>Įsigijimo vertė:</b>				
Likutis 2016.12.31			1 844	1 844
Įsigijimai				0
Perleistas ir nurašytas turtas (-)				0
<b>Likutis 2017.12.31</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 844</b>	<b>1 844</b>
<b>Nusidėvėjimas</b>				
Likutis 2016.12.31			1 716	1 716
Nusidėvėjimas per metus			128	128
Perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-)				0
<b>Likutis 2017.12.31</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 844</b>	<b>1 844</b>
<b>LIKUTINĖ VERTĖ 2017.12.31</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## VIEŠOJI ĮSTAIGA PAL. J. MATULAIČIO ŠEIMOS PAGALBOS CENTRAS

Matulaičio a. 3, Vilnius, įmonės kodas: 126366917, ataskaitų sudarymo data: 2018-06-08 d.

### 3.3. Kitos gautinos sumos

Straipsnis	2017.12.31	2016.12.31
Pirkėjų skolos	1 088	
Mokesčių permokos	810	326
Gautinas finansavimas	321 511	
Sukauptos pajamos	28	28
<b>IŠ VISO:</b>	<b>323 437</b>	<b>354</b>

### 3.4. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Straipsnis	2017.12.31	2016.12.31
Pinigai banke	45 640	77 003
Pinigai kasoje	3 164	5 425
Pinigai kasos aparate		
<b>IŠ VISO:</b>	<b>48 804</b>	<b>82 428</b>

### 3.5. Finansavimas

Projektas	Likutis 2016.12.31 d.	Gautas finansavimas	Gautinas finansavimas	Panaudotas finansavimas	Likutis 2017.12.31 d.
Fizinių asmenų parama	34 694	1 480		36 174	0
ESFA projektas		5 226	321 511	10 265	316 472
Immaculata šeimos	4 488			4 488	0
Imacculata fondas	1 937	1 228		384	2 781
Vokiečių projektas šeimoms	943	1 637			2 580
Vokiečių projektas	926			659	267
Dotacija	128	-95		33	0
Bičiuliai	0	14 500		14 500	0
Musninkai	0	14 500		14 500	0
SDC	0	14 500		14 500	0
nvosg	0	3 000		3 000	0
saap60	0	2 000		2 000	0
Šeimų tarnyba	0	139 700		139 700	0
Vasara	0	1 500		1 500	0
Savivaldybės dotacija	0	5 000		5 000	0
VMS parama	0	59 900		59 900	0
Darželis	0	47 500		47 500	0
VMS apipirkimas	0	1 254		1 254	0
VU	0	174		174	0
Juridinių asmenų parama	0	2 560		907	1 653
Kitas finansavimas	0	834			834
<b>IŠ VISO:</b>	<b>43 116</b>	<b>316 398</b>	<b>321 511</b>	<b>356 438</b>	<b>324 587</b>

### 3.6. Įmonės įsipareigojimų būklė

Rodikliai	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	
Mokėtinų sumų skaidymas pagal rūšis				
1. Skoliniai įsipareigojimai				
2. Gauti avansai	130			833
3. Skolos tiekėjams	529			2 343
4. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai:	16 197			6 104
4.1. Atostoginių kaupiniai	16 197			6 104
<b>IŠ VISO:</b>	<b>16 856</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9 280</b>

## VIEŠOJI ĮSTAIGA PAL. J. MATULAIČIO ŠEIMOS PAGALBOS CENTRAS

Matulaičio a. 3, Vilnius, įmonės kodas: 126366917, ataskaitų sudarymo data: 2018-06-08 d.

### 3.7. Pajamos

Rodiklis	2017.01.01- 2017.12.31	2016.01.01- 2016.12.31
Darželio lankymas	34 637	29 873
Stovykla	13 361	9 889
Sužadėtinių kursai	6 298	4 738
Konsultacijos	1 845	6 723
Darna	175	3 120
Seminarai	96	470
Kitos pajamos	7 645	
<b>IŠ VISO:</b>	<b>64 057</b>	<b>54 813</b>

### 3.8. Sąnaudos

Rodikliai	2017.01.01- 2017.12.31	2016.01.01- 2016.12.31
Darbo užmokestis ir susijusios sąnaudos	291 539	198 157
Pardavimo sąnaudos		42 209
Nusidėvėjimo (amortizacijos)	128	582
Patalpų išlaikymo	5 180	1 880
Ryšių		901
Kitos	863	9 940
<b>IŠ VISO:</b>	<b>297 710</b>	<b>253 669</b>

### 3.9. 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	11 829	8 263
<b>Vidutinis vadovų skaičius per metus</b>	<b>1</b>	<b>1</b>

### 3.10. Pelno mokestis

Visas uždirbtas pelnas yra naudojamas viešo intereso tenkinimui.

### 3.11. Poataskaitiniai įvykiai

Reikšmingų poataskaitinių įvykių nebuvo.

Direktorė \_\_\_\_\_  
Vyr. buhalterė \_\_\_\_\_

Rimantė Eidukevičiūtė  
Violeta Toropčina