

**VIEŠOJI ĮSTAIGA PAL. J. MATULAIČIO
ŠEIMOS PAGALBOS CENTRAS**
ATASKAITOS UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS
2019 M. GRUODŽIO 31 D.

BALANSAS

2019 M. GRUODŽIO 31 D.

	TURTAS	PASTABOS NR.	2019.12.31	2018.12.31
			Eur	Eur
A.	ILGALAIKIS TURTAS		0	0
I.	NEMATERIALUSIS TURTAS	1	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	2	0	0
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			
II.6.	Nebaigtą statybą			
II.7.	Kitas materialusis			
III.	FINANSINIS TURTAS		0	0
III.1.	Investicijos į dukterines ir asocijuotas įmones			
III.2.	Paskolos dukterinėms ir asocijuotoms įmonėms			
IV.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS		0	0
IV.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		328598	338622
I.	ATSARGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTĮ SUTARTYS		614	44
I.1.	Atsargos			
I.2.	Išankstinių apmokėjimai		614	44
I.3.	Nebalgotos vykdytų sutartys			
II.	PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS	3	219647	277551
II.1.	Pirkėjų įsisikolinimas		3468	2204
II.2.	Dukterinių ir asocijuotų įmonių skolos			
II.3.	Kitos gautinos sumos		216179	275347
III.	KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS		0	0
III.1.	Trumpalaikės investicijos			
III.2.	Terminuoti indėliai			
III.3.	Kitas trumpalaikis turtas			
IV.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	4	108337	61028
	TURTAS IŠ VISO:		328598	338622

BALANSAS (tęsinys)
2019 M. GRUODŽIO 31 D.

8	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	PASTABOS NR.	2019.12.31	2018.12.31
			Eur	Eur
C.	NUOSAVAS KAPITALAS		67073	52074
I.	KAPITALAS		116	116
II.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
III.	KITI REZERVAI		51958	0
IV.	VEIKLOS REZULTATAI		14999	51958
IV.1.	Ataskaitinių metų veiklos rezultatai		14999	20276
IV.2.	Ankstesnių metų veiklos rezultatai			31682
D.	FINANSAVIMAS	5	221840	250837
I.	Dotacija			
II.	Tiksliainiai įnašai		0	0
II.1.	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto		206749	247 927
II.2.	Kiti tiksliainiai įnašai			
III.	Nario mokesčiai			
IV.	Kitas finansavimas		15091	2909
E.	MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	6	39685	35712
I.	PO VIENERIŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		0	0
I.1.	Finansinės skolos			
II.	PER VIENERIUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		39685	35712
II.1.	Ilgalaikių skolų elnamųjų metų dalis			
II.2.	Finansinės skolos			
II.3.	Skolos tiekėjams		305	3239
II.4.	Gauti išankstiniai apmokėjimai		15 000	15442
II.5.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		21456	17031
II.6.	Kitos mokėtinės sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		2924	
NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO			328598	338622

Vadovė

Vyr. buhalterė

Rimantė Eidukevičiūtė

Irina Urban

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2019 M. GRUODŽIO 31 D.**

STRAIPSNIS	PASTABOS NR.	2019.01.01- 2019.12.31	2018.01.01- 2018.12.31
		Eur	Eur
I. PAJAMOS		585747	521461
1. Pajamos už suteiktas paslaugas, parduotas prekes	7	82390	83678
2. Finansavimo pajamos	5	503357	437747
Finansavimo sumų iš valstybės biudžeto panaudojimo pajamos		415253	417440
2.1. Kitos finansavimo pajamos		88104	20307
2.2. Kitos pajamos			36
II. SANAUDOS		570748	501185
1. Suteiktų paslaugų, parduotų prekių savikaina		93002	106177
2. Kitos sąnaudos			
3. Kompensuotos sąnaudos (-)			
4. Veiklos sąnaudos:	8	477746	395008
4.1. Pardavimo			
4.2. Darbuotojų išlaikymo		456899	389264
4.3. Nusidėvėjimo (amortizacijos)			
4.4. Patalpų išlaikymo		1576	4830
4.5. Ryšių		1489	
4.6. Transporto išlaikymo			
4.7. Turto vertės sumažėjimo			
4.8. Kitos veiklos		17782	914
4.9. Suteiktos labdaros, paramos			
4.10. Dėl ankstesnių laikotarpių klaidų taisymo			
III. VEIKLOS REZULTATAS PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		14999	20276
IV. PELNO MOKESTIS			
V. GRYNASIS VEIKLOS REZULTATAS		14999	20276

Vadovė

Vyr. buhalterė

Rimantė Eidukevičiūtė

Irina Urban

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2019 M. GRUODŽIO 31 D.

1. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Pal. J. Matulaičio šeimos pagalbos centras (toliau - įstaiga) įsteigta 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, 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. *Pagalba šeimoms*. Centre veikia Šeimų tarnyba, kuri teikia įvairias paslaugas Vilniaus Pal. Jurgio Matulaičio parapijos teritorijoje gyvenančioms šeimoms bei atskiriems jų nariams, susiduriantiems su nedarbu, tarpusavio santykių problemomis, sunkumais auginant, auklėjant vaikus, priklausomybėmis ir kt. Siūloma kompleksinė pagalba pagal šeimos poreikius: individualios konsultacijos, informavimas, tarpininkavimas, įdarbinimo programos, tėvystės įgūdžių lavinimo grupės, šeimų vasaros stovyklos.

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

3. *Sužadėtiniai renginiai santuokai* – organizuojami grupiniai susitikimai poroms norintiems kurti šeimą.

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

5. *Grupiniai užsiėmimai* – organizuojame tėvystės įgūdžių ugdymo grupes tėvams, mamų/tėvų auginančių kūdikius grupelę, vaikų patiriančių sunkumus šeimoje grupę, maldos grupes šeimoms.

6. *Renginiai šeimoms* – įvairios paskaitos, seminarai vaikų ugdymo, poros tarpusavio santykių stiprinimo temomis, šeimų rekolekcijos, šventės, kino vakarai, stovyklos ir kt.

7. *Katalikiškas vaikų darželis* skirtas 2 – 6 metų vaikams, kurių tėvams svarbus katalikiškas ugdymas, pirmenybę teikiant Pal. J. Matulaičio parapiją lankančioms šeimoms.

Įstaigos darbuotojų skaičius 2019 m. gruodžio 31 d. buvo 48 darbuotojai, o 2018 m. gruodžio 31 d. – 37 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 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 piniginį 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. ILGALAIKIO TURTO 2019.12.31 dienai centras neturi.

Ilgalaikis materialusis turtas (taip pat ir įsigytas išperkamosios nuomas būdu) yra apskaitomas įsigijimo vertė, atėmus sukauptą nusidėvėjimą. Nusidėvėjimas yra skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcinq (tiesinj) nusidėvėjimo metodą per visą materialaus turto naudingą tarnavimo laiką. Įstaigos ilgalaikio materialaus turto minimalus naudingas tarnavimo laikas yra:

Ilgalaikio turto grupės

Normatyvas
metais

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

Susijusios šalys

Susijusioms laikomos šalys, kai viena šalių turi galimybę kontroliuoti kitą šalį ar turi žymią įtaką kitos šalies priimamiems finansiniams ir kitiems veiklos sprendimams. Susijusioms šalimis laikomi dalininkai, darbuotojai ir juos įsėmėliai.

3. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

3.1. Ilgalaikis nematerialusis turtas

Rodikliai

LIKUTINĖ VERTĖ 2018.12.31

Įsigijimo vertė:

Likutis 2017.12.31

Įsigijimai

Perleistas ir nurašytas turtas (-)

Likutis 2019.12.31

Amortizacija

Likutis 2018.12.31

Amortizacija per metus

Perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-)

Likutis 2019.12.31

LIKUTINĖ VERTĖ 2019.12.31

Patentai, licencijos	Kitas nematerialusis turtas	Iš viso:
0	0	0
0		0
		0
0	0	0
0		0
		0
0	0	0
0		0
		0

3.2. Ilgalaikis materialusis turtas

Rodikliai

LIKUTINĖ VERTĖ 2018.12.31

Įsigijimo vertė:

Likutis 2018.12.31

Įsigijimai

Perleistas ir nurašytas turtas (-)

Likutis 2019.12.31

Nusidėvėjimas

Likutis 2018.12.31

Nusidėvėjimas per metus

Perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-)

Likutis 2019.12.31

LIKUTINĖ VERTĖ 2019.12.31

Pastatai ir statiniai	Transporto priemonės	Trengimai, įranga ir rankiniai	Iš viso:
0	0	0	0
			0
			0
0	0	0	0
			0
			0
0	0	0	0
0		0	0
			0

3.3. Kitos gautinos sumos

Straipsnis

	2019.12.31	2019.12.31
Pirkėjų skolos	3468	2 204
Mokesčių permokos		810
Išankstiniai mokėjimai	614	
Gautinas finansavimas	216179	274 537
Sukauptos pajamos		
IŠ VISO:	220261	277 551

3.4. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

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 vertė, 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 susigražinimo 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 néra 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 ankstesnių laikotarių veiklos rezultatas balanse rodomi atskirai. Rengiant finansinę atskaitomybę, praėjusių metų veiklos rezultatas priskiriamas ankstesniu metu veiklos rezultatui.

Finansavimas

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

Tiksliainiai įnašai. Tikslianiams įnašams priskiriamas iš valstybės ar savivaldybės biudžetų, Europos sajungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų, juridinių ir fizinių asmenų teikiama parama griežtai apibrėžtiems tikslams įgyvendinti. Tiksliainiai įnašai pripažystami panaudotais tiek, kiek patirtų sąnaudų pripažinta kompensuotomis.

Kitas finansavimas. Įstaigai gavus finansavimą kitais būdais, nepriskirtinā tiksliniams įnašams, parama gauta nurodžius arba nenurodžius jos tikslu, pripažystama panaudota, kaip ir tiksliainiai įnašai: parama pripažystama panaudota tiek, kiek patirtų sąnaudų pripažinta kompensuotomis.

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

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

Įsipareigojimai

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

Pajamos

Pajamos pripažystamos vadovaujantis kaupimo principu, t. y. apskaitoje registruojamos tada, kai uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pajamomis nepripažystami avansai ir kiti išankstiniai mokėjimai. Per ataskaitinį laikotarpį gautos iplaukos, kurios nelaikomos pajamomis, balanse atvaizduojamos kaip įstaigos įsipareigojimai.

Pajamos iš mokymo veiklos pripažystamos suteikus šias paslaugas.

Įstaigos per ataskaitinį laikotarpį panaudotos finansavimo sumos pripažystamos 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 pripažystamos vadovaujantis kaupimo bei palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Sąnaudos įvertinamos tikraja vertė.

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

Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį turėtų išlaidų neįmanoma susieti su konkrečiu pajamų uždirbimu ir ateinančiais laikotarpiais jos neduos pajamų, šios išlaidos pripažystamos įstaigos sąnaudomis tą laikotarpį, kurį buvo patirtos.

Straipsnis

	2019.12.31	2018.12.31
Pinigai banke	107682	60 314
Pinigai kasoje	655	714
Pinigai kasos aparate		
IŠ VISO:	108337	61028

3.5. Finansavimas

Projektas	Likutis 2018.12.31 d.	Gautas finansavimas	Gautinas finansavimas	Panaudotas finansavimas	Likutis 2019.12.31 d.
Fizinių asmenų parama	0	4545		1170	3375
ESFA projektas (Kompleksinės paslaugos šeimai)	249 886			77328	172559
ESFA projektas (Kompleksinės paslaugos didinant vaikų ir šeimų socialinį iutrauktį)	-1 959	5312	186574	5230	-1876
Vokiečių projektas šeimoms					
Vokiečių projektas studijoms	1 863			1038	825
Vokiečių projektas	547	1600		1577	570
Vokiečių projektas palapinėms	500	500			1000
LKRŠ				1544	1544
SAM				45000	10081
Bendruomenės sodas				6888	5740
Funkcionali šeima-svelkos visuomenės pagrindas				6 000	6 000
saap60				6168	6168
Šeimų tarnyba				268000	268000
Vasara				1400	1400
Savivaldybės parama					
VMS dotacija				59900	59900
Darželis				56900	56900
VMS apipirkimas				1064	1064
VU				217	217
Juridinių asmenų parama				6475	6475
VMI 2 %				2846	2846
Kitas finansavimas					
IŠ VISO:	250 837	477360	216179	503357	221840

3.6. Įmonės įsipareigojimų būklė**Rodikliai****Mokėtinų sumų skaidymas pagal rūšis**

Skolos ar jų dalys, apmokėtinos			
Per vienerius finansinius metus	Po vienerių metu, bet ne vėliau kaip per penkerius metus	Po penkerių metu	Skolos praėjusių finansinių metų pabaigoje
2924			
15000			15 442
305			3 239
21456			17 031
22537			17 721
39685	0	0	35 712

1. Busimų laikotarpių pajamos ir sukauptos sąnaudos
2. Gauti avansas
3. Skolos tiekėjams
4. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai:
 - 4.1. Atstoginių kaupinių

IŠ VISO:

3.7. Pajamos

Rodiklis	2019.01.01- 2019.12.31	2018.01.01- 2018.12.31
Darželio lankymas	60078	50 641
Stovykla	11395	11 862
Sužadėtinų kursai	4032	4 994
Konsultacijos	530	1 615
Darna		1 035
Seminarių		
Kitos pajamos	5225	12 155
Rekolekcijos	1130	1 376
IŠ VISO:	82390	83 678

3.8. Sąnaudos

Rodikliai	2019.01.01- 2019.12.31	2018.01.01- 2018.12.31
Darbo užmokestis ir susijusios sąnaudos	456899	389 264
Pardavimo sąnaudos		
Nusidėvėjimo (amortizacijos)		
Patalpų išlaidykmy	1576	4 830
Ryšių	1489	
Kitos	17782	914
IŠ VISO:	477746	395 008

3.9. Finansiniai ryšiai su įmonės vadovais ir kitais susijusiais asmenimis

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
A. Per metus priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais:		
Vidutinis vadovų skaičius per metus	1	1
1. Vadovams	21246	13772

3.10. Pelno mokesčis

Visas uždirbtas pelnas yra naudojamas viešo interesu tenkinimui.

3.11. Poataskaitiniai įvykiai

Reikšmingų poataskaitinių įvykių nebuvo.

Vadovė

Rimantė Eidukevičiūtė

Vyr. buhalterė

Irina Urban