

Vaikų ir jaunimo diabeto klubas DIABITĖ

191878119, Fabijoniškių g. 61-28, Vilnius 07110, Lietuva

PATVIRTINTA

2023 m. balandžio d.

**2022 M. GRUODŽIO 31 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS
RAŠTAS**

2023-02-28

Vilnius

I. BENDROJI DALIS**1. Įregistravimo data**

Ne pelno siekianti organizacija Vaikų ir jaunimo diabeto klubas DIABITĖ (toliau - ir Klubas) buvo įregistruota 1995 m. spalio 11 d., duomenys kaupiami Juridinių asmenų registre.

2. Finansiniai metai

Klubo finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

3. Informacija apie Klubo filialus ir atstovybes

Klubas neturi filialų, atstovybių, dukterinių ir asocijuotų įmonių.

4. Klubo veikla

Vaikų ir jaunimo diabeto klubas DIABITĖ yra bendruomenė, 27 metus vienijanti 1 tipo cukriniu diabetu sergančius vaikus ir jaunuolius bei jų šeimas. Klubas organizuoja individualias ir grupinius diabeto valdymo, technologijų valdymo, sveikos gyvensenos mokymus vaikams ir diabetu sergančių vaikų šeimų nariams, rengia aktyvaus laisvalaikio stovyklas, organizuoja renginius, susitikimus, teikia emocinę savitarpio pagalbą naujai susirgusių vaikų šeimos nariams bei remia naujai susirgusius vaikus ir jaunimą diabeto kontrolės priemonėmis. 2022 m. iš fizinių ir juridinių asmenų rinko paramą Ukrainoje gyvenantiems ir atvykusiems į Lietuvą ukrainiečiams, sergantiems cukriniu diabetu. Detalus 2022 m. veiklos aprašymas pateiktas Klubo „Diabitė“ veiklos ataskaitoje, kuri yra neatsiejama finansinių ataskaitų dalis.

5. Klubo pajamos ir sąnaudos

Klubas per atskaitinį laikotarpį pelno negavo, visa veikla buvo finansuojama LR biudžeto, Vilniaus miesto savivaldybės biudžeto, privačių juridinių ir fizinių asmenų lėšomis, detali informacija pateikiama Veiklos ataskaitoje, kuri yra neatsiejama finansinių ataskaitų dalis. Klubo sąnaudų detali

informacija pateikiama Klubo „Diabitė“ veiklos ataskaitoje, kuri yra neatsiejama finansinių ataskaitų dalis.

6. Darbuotojų skaičius

Klubas 2022 m. turėjo 2 darbuotojus, gaunančius darbo užmokestį. Daliai vykdomų veiklų buvo perkamos veiklų vykdytojų paslaugos pagal paslaugų sutartis, kita veikla buvo vykdoma savanorystės pagrindais.

7. Buhalterinės apskaitos tvarkymas

Buhalterinę apskaitą dalinai neatlygintinai tvarko asmuo, vykdamas buhalterinės apskaitos individualią veiklą pagal pažymą.

II. APSKAITOS POLITIKA

1. Norminiai aktai, kuriais vadovaujantis parengta finansinė atskaitomybė

Klubas apskaitą tvarko ir finansinę atskaitomybę rengia pagal šiuos finansinę atskaitomybę reglamentuojančius teisės aktus:

- LR buhalterinės apskaitos įstatymą;
- LR Finansų ministro 2004-11-22 įsakymą Nr. 1K-372 „Dėl pelno nesiekiančių ribotos civilinės atsakomybės juridinių asmenų buhalterinės apskaitos ir finansinės atskaitomybės sudarymo ir pateikimo taisyklių patvirtinimo”.

2. Klubo apskaitos politikos

Klubo apskaitoje visas turtas įkainojamas įsigijimo savikaina. Ilgalaikiu turtu įsigytas turtas laikomas, kai įsigijimo vertė yra didesnė kaip 1000 Eur ir naudingo tarnavimo laikotarpis ilgiau kaip vieneri metai. Likvidacinė vertė – 1 Eur. Ilgalaikiam materialiajam ir nematerialiajam turtui nudėvėti taikomas tiesiogiai proporcingas metodas.

Atsargų sunaudojimas registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą, registruojant kiekvieną atsargų pokytį.

Valiutinės operacijos vykdytos tik programinės įrangos ir licencijų pirkimo atvejais.

Pajamos ir sąnaudos Klubo apskaitoje pripažįstamos taikant kaupimo principą.

3. Apskaitos politikų keitimas

Apskaitos politikai priskirtinų apskaitos būdų ir metodų keitimas registruojamas retrospektyviniu būdu – apskaitos politikos pakitimas parodomas taip, tarsi naujoji apskaitos politika būtų taikyta ūkinėms operacijoms ir įvykiams nuo jų atsiradimo.

II. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1 pastaba. Atsargos

Atsargas finansinių metų pabaigoje sudarė iš gautos tikslinės paramos įsigytos ir dar neperduotos paramos gavėjams medicininės priežiūros priemonės (gliukozės kraujyje jutikliai ir jų priedai) bei užstatas už administracines patalpas.

2 pastaba. Pinigai

Klubas grynujų pinigų kasos neturi, visos lėšos laikomos ir atsiskaitymai vykdomi banko sąskaitoje.

3 pastaba. Finansavimo sumos

Klubas paramos ir/ar subsidijų iš valstybės bei savivaldybių biudžetų negavo. Veikla buvo finansuojama narių mokesčio, privačių juridinių ir fizinių asmenų suteikta parama:

Lėšų šaltinis:	Panaudota,	Gauta, Eur
Nario mokestis	5 345,96	5 388,00
Fizinių asmenų parama	6 564,27	5 891,00
1,2 proc. GPM parama	12 719,97	6 739,32
Juridinių asmenų parama	31 350,38	55 089,17
Valstybės biudžeto lėšos	0,00	0,00
Vilniaus savivaldybės biudžeto lėšos	25 985,07	25 985,07
Iš viso:	81 965,65	99 092,56

4 pastaba. Gautų lėšų panaudojimas:

Klubas gautą paramą naudojo vykdomos veiklos finansavimui:

Išlaidos/sąnaudos	Suma, Eur
Suteikta parama pinigais	0,00
Suteikta parama daiktais	17 956,53
Darbo užmokesčio (projektų vykdytojų) sąnaudos	1 583,50
Darbo užmokesčio (projektų vadovų) sąnaudos	10 528,07
Projektų lektorių, konsultantų paslaugų sąnaudos	24 872,25
Maitinimo sąnaudos	3 715,06
Kanceliarinės sąnaudos	3 740,19
Ūkinių paslaugų, prekių ir kito inventoriaus sąnaudos	6 244,93
Ryšių sąnaudos	1 584,23
Kitų prekių ir paslaugų sąnaudos	10 996,28
Transporto sąnaudos	558,76
Banko komisinių ir kitos finansinės sąnaudos	185,85
Iš viso:	81 965,65

PRIDEDAMA:

1. Informacija apie per ataskaitinį laikotarpį gautą paramą, 1 lapas;
2. Informacija apie gautos paramos pasikeitimą, įskaitant jos panaudojimą, per ataskaitinį laikotarpį, 1 lapas;
3. Informacija apie per ataskaitinį laikotarpį suteiktą labdarą ir paramą, 1 lapas;
4. Informacija apie tikslinio finansavimo sumų pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį, 1 lapas.

Klubo pirmininkė

Eglė Baradinskienė

VAIKŲ IR JAUNIMO DIABETO KLUBAS DIABITĖ

Kodas 191878119

PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ GAUTA PARAMA

2022-12-31 Nr. _____

(eurais)

Eil. Nr.	Gautos paramos teikėjas		Gautos paramos dalykas					
	Pavadinimas	Kodas	Pinigais	Turtu, išskyrus pinigus	Paslaugomis	Turto panauda	Savanorių darbu**	
							Eur	Valandos
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys:		12 075,00	14 734,17				
1.1.	Abovita, UAB	125380554	500,00					
1.2.	Aljasas, UAB	304403927		280,86				
1.3.	ALLIUM UPI, UAB	110849177	800,00					
1.4.	Biržų duona, UAB	154838481		48,13				
1.5.	Delta Nova, UAB	126122133	1 000,00					
1.6.	Linus Medical, UAB	302247671	750,00					
1.7.	Medicata Filia, UAB	123432212		240,00				
1.8.	Monameda, UAB	126408729	2 000,00	1 611,18				
1.9.	Ne apie mane, VšĮ	304224739		2 860,00				
1.10.	Ranresta, MB	303024956	500,00					
1.11.	Roche Lietuva, UAB	300089404	1 000,00	9 694,00				
1.12.	SWIXX BIOPHARMA, UAB	303481894	2 500,00					
1.13.	UAB "Alauša" labdaros ir paramos fondas	302762881	300,00					
1.14.	Vilniaus Vytauto Didžiojo Lions klubas, asociacija	300115817	725,00					
1.15.	Vyrų fondas, labdaros paramos fondas	303344372	2 000,00					
2.	Užsienio valstybių juridiniai asmenys		17 000,00	11 280,00				
2.1.	DEXCOM INTERNATIONAL LIMITED	BR020932	14 000,00	11 280,00				
2.2.	Medtronic Meta FZ-LLC	100367527700003	1 500,00					
2.3.	Novo Nordisk, AS	24256790	1 500,00					
3.	Fiziniai asmenys* ir anonimai	X	5 891,00	0,00				3714
4.	Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį	X	6 739,32	0,00	X	X	X	
5.	Iš viso	X	41 705,32	26 014,17	0,00	0,00	0,00	3 714

* Fizinį asmenų duomenys neatskleidžiami.

** Jei nėra galimybės įvertinti pinigine išraiška, gali būti nurodytos savanorių dirbtos valandos, apie tai nurodant pastaboje.

VAIKŲ IR JAUNIMO DIABETO KLUBAS DIABITĖ
Kodas 191878119

GAUTOS PARAMOS PASIKEITIMAS, ĮSKAITANT JOS PANAUDOJIMĄ, PER ATASKAITINĮ 2021 M. LAIKOTARPĮ

2022-12-31 Nr. _____

(eurais)

Eil. Nr.	Paramos dalykas	Likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Gauta per ataskaitinį laikotarpį	Pergrupavimas*	Panaudota per ataskaitinį laikotarpį		Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
					Iš viso	Iš jų saviems tikslams	
1	2	3	4	5	6	7	8
2.	Pinigai	19 116,23	41 705,32	0,00	32 678,09	32 678,09	28 143,46
3.	Turtas, išskyrus pinigus	3 018,99	26 014,17	0,00	17 956,53	0,00	11 076,63
4.	Parama, panaudota neliečiamajam kapitalui formuoti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Iš viso	22 135,22	67 719,49	0,00	50 634,62	32 678,09	39 220,09

* Pinigais gauta parama panaudota ilgalaikiam turtui įsigyti ar neliečiamajam kapitalui formuoti arba parduotas kaip parama gautas turtas, išskyrus pinigus.

PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ SUTEIKTA LABDARA IR PARAMA

2022-12-31 Nr. _____

(eurais)

Eil. Nr.	Suteiktos labdaros, paramos gavėjas		Suteiktos labdaros, paramos dalykas			
	Pavadinimas	Kodas, buveinė (adresas)	Pinigais	Turtu, išskyrus pinigus	Paslaugomis**	Turto panauda***
1	2	3	4	5	6	7
1.	Juridiniai asmenys		X	7 201,54	X	X
1.1	Charitable fund of Assistance and Rehabilitation of Diabetic	39909206	X	3 561,94	X	X
1.2	Cukrinukai, VšĮ	305439659	X	1 680,00	X	X
1.3	Diabeto IQ, klubas	142041047	X	360,00	X	X
1.4	Klaipėdos žydų bendruomenės labdaros fondas	141979197	X	1 599,60	X	X
2.	Fiziniai asmenys*	X	X	10 754,99	X	X
3.	Iš viso	X	X	17 956,53	X	X

* Fizinių asmenų duomenys neatskleidžiami.

** Nurodoma suteiktų paslaugų savikaina.

*** Rodoma, kai subjektas perduoda kitiems asmenims naudoti turtą pagal panaudos sutartį, neatsižvelgdamas į tai, kokiomis teisėmis jis pats valdo šį turtą (nuosavybės, panaudos ar nuomos).

VAIKŲ IR JAUNIMO DIABETO KLUBAS DIABITĖ
Kodas 191878119

TIKSLINIO FINANSAVIMO SUMŲ PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

2022-12-31 Nr.

(eurais)

Eilės Nr.	Tikslinio finansavimo sumų šaltinis	Likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Gauta per ataskaitinį laikotarpį	Panaudota per ataskaitinį laikotarpį	Gautinų sumų pasikeitimas	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4	5	6	7
1.	Valstybės biudžetas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Savivaldybių biudžetai	0,00	25 985,07	25 985,07	0,00	0,00
3.	Kiti šaltiniai	22 135,22	67 719,49	50 634,62	0,00	39 220,09
4.	Iš viso	22 135,22	93 704,56	76 619,69	0,00	39 220,09