

Vaikų ir jaunimo diabeto klubas DIABITĖ

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

**2023 M. GRUODŽIO 31 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2024-02-28

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, daugiau kaip 28 metus vienijanti 1 tipo cukriniu diabetu sergančius vaikus ir jaunuolius bei jų šeimas. Klubas organizuoja diabeto valdymo mokymus ir aktyvaus laisvalaikio išvykas, renginius, susitikimus, teikia emocinę savitarpio pagalbą naujai susirgusių vaikų šeimos nariams bei remia naujai susirgusius vaikus ir jaunimą diabeto kontrolės priemonėmis. Detalus 2023 m. veiklos aprašymas pateiktas Klubo veiklos ataskaitoje, kuri yra neatsiejama finansinių ataskaitų dalis.

5. Klubo pajamos ir sąnaudos

Klubas per ataskaitinį laikotarpį pelno negavo, visa veikla buvo finansuojama Europos socialinio fondo agentūros, Vilniaus miesto savivaldybės biudžeto, privačių juridinių ir fizinių asmenų lėšomis, detali informacija pateikiama Veiklos ataskaitoje, kuri yra neatsiejama finansinių ataskaitų dalis.

6. Darbuotojų skaičius

Klubas 2023 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. Apskaitos tvarkymas

Apskaitą iš dalies neatlygintinai tvarkė asmuo, vykdamas 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 įstatymas;
- LR Finansų ministro 2004-11-22 įsakymas 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 naudojimo 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 retrospektyviu 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 sąskaitose.

3 pastaba. Finansavimo sumos

Klubas gavo subsidijas iš Europos socialinio fondo agentūros bei Vilniaus miesto savivaldybės biudžeto. Veikla taip pat buvo finansuojama privačių juridinių ir fizinių asmenų suteikta parama:

Lėšų šaltinis	Panaudota, Eur	Gauta, Eur
Nario mokestis	0,00	3 670,00
Fizinių asmenų parama	11 818,42	9 728,00
1,2 proc. GPM parama	13 097,91	13 097,91
Juridinių asmenų parama (Lietuvos Respublikos ir užsienio)	45 621,08	47 272,80
Europos socialinio fondo agentūra	17 890,97	17 890,97
Vilniaus savivaldybės biudžeto lėšos	7 400,00	7 400,00
Iš viso:	95 828,38	99 059,68

4 pastaba. Gautų lėšų panaudojimas:

Klubas gautą paramą naudojo vykdomos veiklos finansavimui:

Išlaidos/sąnaudos	Suma, Eur
Suteiktų paslaugų (mokymai/konsultacijos ir pan.) savikaina	29 045,74
Suteiktų paslaugų (veiklų vykdymo) savikaina	11 022,18
Darbuotojų išlaikymo sąnaudos	12 980,45
Kanceliarinės sąnaudos	4 512,63
Inventoriaus sąnaudos	10 093,24
Medicinos priemonių sąnaudos	10 846,24
Patalpų išlaikymo sąnaudos	5 085,24
Ryšių sąnaudos	3 181,48
Transporto sąnaudos	1 164,37
Kitų paslaugų sąnaudos	7 484,63
Pinigais suteikta labdara ir parama	200,00
Banko komisinių sąnaudos	212,18
Iš viso:	95 828,38

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

1 PRIEDAS

**VAIKŲ IR JAUNIMO DIABETO KLUBAS DIABITĖ
PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPI GAUTA PARAMA**

(eurais)

Eilės Nr.	Gautos paramos teikėjas		Gautos paramos dalykas					
	Pavadinimas	Kodas, buveinė (adresas)	Pinigais	Turtu, išskyrus pinigus	Paslaugomis	Turto panauda	Savanorių darbu**	
							Eur	Valandos
1	2	3	4	5	6	7	7	7
1.	Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys		25 772,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0
1.1.	Abovita, UAB	125380554	250,00					
1.2.	ASOCIACIJA "IWAV"	124368969	362,80					
1.3.	ALLIUM UPI, UAB	110849177	500,00					
1.4.	Asseco Lietuva, UAB	302631095	1 400,00					
1.5.	Lavango Engineering LT, UAB	303203934	2 000,00					
1.6.	Delta Nova, UAB	126122133	1 000,00					
1.7.	Linus Medical, UAB	302247671	2 000,00					
1.1.	FERUM TRANS, UAB	302448304	5 000,00					
1.2.	Jūsų spurtas, UADBB	300119744	2 000,00					
1.3.	Finansų biuras, UAB	301157534	1 000,00					
1.4.	Roche Lietuva, UAB	300089404	4 250,00					
1.5.	SWIXX BIOPHARMA, UAB	303481894	1 500,00					
1.6.	Monameda, UAB	126408729	4 000,00					
1.7.	Vento Nuovo, UAB	301793500	510,00					
2.	Užsienio valstybių juridiniai asmenys		21 500,00	10 900,00	0,00	0,00	0,00	0
2.1.	DEXCOM INTERNATIONAL LIMITED	BR020932	18 000,00	10 900,00				
2.2.	Medtronic Meta FZ-LLC	100367527700003	2 000,00					
2.3.	Novo Nordisk, AS	24 256 790	1 500,00					
3.	Fiziniai asmenys* ir anonimai	X	9 728,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 545
4.	Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį	X	13 097,91	X	X	X	X	0
5.	Iš viso	X	70 098,71	10 900,00	0,00	0,00	0,00	3 545

* 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
GAUTOS PARAMOS PASIKEITIMAS, ĮSKAITANT JOS PANAUDOJIMĄ, PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

(eurais)

Eilės 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
1.	Pinigai	33 475,09	70 098,71	0,00	66 217,41	66 017,41	37 356,39
2.	Turtas, išskyrus pinigus	5 745,00	10 900,00	0,00	10 630,00	0,00	6 015,00
3.	Parama, panaudota neliečiamajam kapitalui formuoti	X	X	0,00	X	X	X
4.	Iš viso	39 220,09	80 998,71	0,00	76 847,41	66 017,41	43 371,39

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

**VAIKŲ IR JAUNIMO DIABETO KLUBAS DIABITĖ
PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ SUTEIKTA LABDARA IR PARAMA**

(eurais)

Eilės 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		0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Fiziniai asmenys*	X	200,00	10 630,00	0,00	0,00
3.	Iš viso	X	200,00	10 630,00	0,00	0,00

* Fizinį 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
TIKSLINIO FINANSAVIMO SUMŲ PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

(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
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>
1.	Valstybės biudžetas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Savivaldybių biudžetai	0,00	7 400,00	7 400,00	0,00	0,00
3.	Kiti šaltiniai	4 849,20	17 916,00	17 916,00	0,00	4 849,20
4.	Iš viso	4 849,20	25 316,00	25 316,00	0,00	4 849,20