

**Labdaros ir paramos fondas "Nevyriausybinų organizacijų informacijos ir paramos centras"**

(ūkio subjekto pavadinimas)

**192013926, Odminių g. 12, Vilnius**

(kodas, buveinės adresas)

PATVIRTINTA  
2018 m. balandžio 30 d.**BALANSAS****PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2018-04-30 Nr. 1

(Eurais)

	TURTAS	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>1</b>	<b>1</b>
I.	NEMATERIALUSIS TURTAS		-	-
1.	Patentai, licencijos			
2.	Programinė įranga			
3.	Kitas nematerialusis turtas			
II.	MATERIALUSIS TURTAS		1	1
1.	Žemė			
2.	Pastatai ir statiniai			
3.	Mašinos ir įrengimai			
4.	Transporto priemonės			
5.	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai		1	1
6.	Nebaigta statyba			
7.	Kitas materialusis turtas			
III.	FINANSINIS TURTAS		-	-
1.	Po vienerių metų gautinos sumos			
2.	Kitas finansinis turtas			
<b>B.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>32324</b>	<b>8587</b>
I.	ATSARGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS		3350	3532
1.	Atsargos		3184	3184
2.	Išankstiniai apmokėjimai		166	348
3.	Nebaigtos vykdyti sutartys			
II.	PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS		13602	522
1.	Pirkėjų įsiskolinimas			
2.	Kitos gautinos sumos		13602	522
III.	KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS		-	-
1.	Trumpalaikės investicijos			
2.	Terminuoti indėliai			
3.	Kitas trumpalaikis turtas			
IV.	PINIGAI IR PINIGŲ EKIVALENTAI		15372	4533
	TURTAS, IŠ VISO		<b>32325</b>	<b>8588</b>

	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>C.</b>	<b>NUOSAVAS KAPITALAS</b>		<b>19912</b>	<b>21378</b>
I.	KAPITALAS			
II.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
III.	KITI REZERVAI			
IV.	VEIKLOS REZULTATAS		19912	21378
1.	Ataskaitinių metų veiklos rezultatas		(1466)	27
2.	Ankstesnių metų veiklos rezultatas		21378	21351
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMAS</b>		<b>12168</b>	<b>(13050)</b>
1.	Dotacija			
2.	Tiksliniai įnašai		12168	(13050)
2.1.	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto		546	
2.2.	Kiti tiksliniai įnašai		11622	(13050)
3.	Nario mokesčiai			
4.	Kitas finansavimas			
<b>E.</b>	<b>MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>245</b>	<b>260</b>
I.	ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		-	-
1.	Finansinės skolos			
2.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		245	260
1.	Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis			
2.	Finansinės skolos			
3.	Skolos tiekėjams		151	155
4.	Gauti išankstiniai apmokėjimai			
5.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
6.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		94	105
	<b>NUOSAVAS KAPITALAS, FINANSAVIMAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI, IŠ VISO</b>		<b>32325</b>	<b>8588</b>

Direktorius  
(ūkio subjekto vadovo pareigų pavadinimas)

UAB "Apskaitos sprendimų partnerė"  
(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba  
galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens  
pareigų pavadinimas)

(parašas)

Martinas Žaltauskas  
(vardas ir pavardė)

Jurga Kilikevičiūtė  
(vardas ir pavardė)

**Labdaros ir paramos fondas "Nevyriausybinų organizacijų informacijos ir paramos centras"**

(ūkio subjekto pavadinimas)

**192013926, Odminių g. 12, Vilnius**

(kodas, buveinės adresas)

PATVIRTINTA

2018 m. balandžio 30 d.

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

**PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2018-04-30 Nr. 1

(1 vienetą, Eurais)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>I.</b>	<b>PAJAMOS</b>		<b>182822</b>	<b>143022</b>
1.	Pajamos už suteiktas paslaugas, parduotas prekes		2315	23130
2.	Finansavimo pajamos		179228	119850
2.1.	Finansavimo sumų iš valstybės biudžeto panaudojimo pajamos		94020	3000
2.2.	Kitos finansavimo pajamos		85208	116850
3.	Kitos pajamos		1279	42
<b>II.</b>	<b>SĄNAUDOS</b>		<b>184288</b>	<b>142995</b>
1.	Suteiktų paslaugų, parduotų prekių savikaina			3882
2.	Kitos sąnaudos		179341	122877
3.	Veiklos sąnaudos		4947	16236
3.1.	Pardavimo			
3.2.	Darbuotojų išlaikymo			3215
3.3.	Nusidėvėjimo (amortizacijos)			
3.4.	Patalpų išlaikymo		2156	80
3.5.	Ryšių			76
3.6.	Transporto išlaikymo		477	104
3.7.	Turto vertės sumažėjimo			
3.8.	Kitos veiklos		2314	12761
3.9.	Suteiktos labdaros, paramos			
3.10.	Dėl ankstesnių laikotarpių klaidų taisymo			
<b>III.</b>	<b>VEIKLOS REZULTATAS PRIEŠ APMOKESTINIMĄ</b>		<b>(1466)</b>	<b>27</b>
<b>IV.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>V.</b>	<b>GRYNASIS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>(1466)</b>	<b>27</b>

Direktorius \_\_\_\_\_

(ūkio subjekto vadovo pareigų pavadinimas)

**UAB "Apskaitos sprendimų partneriai"**

(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(parašas)

Martinas Žaltauskas \_\_\_\_\_

(vardas ir pavardė)

Jurga Kilikevičiūtė \_\_\_\_\_

(vardas ir pavardė)

**Labdaros ir paramos fondas „Nevyriausybinių organizacijų informacijos ir paramos centras“**

Įmonės kodas 192013926, adresas Odminių g. 12, Vilnius

Patvirtina  
Marius Žilinskas

PATVIRTINTA  
2018 m. balandžio 30 d.

**2017 M. AIŠKINAMASIS RAŠTAS**  
2018 m. balandžio 30 d.

**I. BENDROJI DALIS**

Labdaros ir paramos fondas „Nevyriausybinių organizacijų informacijos ir paramos centras“ įregistruotas 1995 m. gruodžio 4 d. LR Teisingumo ministerijoje (vėliau – VĮ „Registruų centras“), įmonės kodas 192013926.

Organizacijos veikla – labdaros fondų bei organizacijų savitarpio pagalbos veikla.

Vidutinis įmonės darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo 4 darbuotojai.

Organizacijos ūkiniai – finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais. Organizacija pildo pelno nesiekiančių įmonių metinės finansinės atskaitomybės formą.

**II. APSKAITOS POLITIKA**

Apskaita tvarkoma ir finansinė atskaitomybė parengta vadovaujantis Pelno nesiekiančių ribotos civilinės atsakomybės juridinių asmenų buhalterinės apskaitos ir finansinės atskaitomybės sudarymo, pateikimo taisyklėmis ir bendraisiais apskaitos principais: įmonės veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo ir turinio svarbos bei kitais teisės aktais. Įstaigos apskaita tvarkoma dvejybiniu įrašu, naudojant Lietuvos Respublikos piniginių vienetą eurą.

**III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS**

**3.1. Ilgalaikis materialusis turtas**

Ilgalaikiam materialiajam turtui priskiriamas turtas, kurį ketinama naudoti ilgiau nei vienerius metus, pagrįstai tikimasi gauti iš jo ekonominės naudos būsimaisiais laikotarpiais, kai įstaiga įgyja teisę šį turtą valdyti, naudoti bei juo disponuoti.

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo (pasigaminimo) savikaina. Įsigijimo savikaina apskaičiuojama prie už tą turtą mokėtinos ar sumokėtos pinigų sumos pridėdant tiesiogines su įsigijimu susijusias išlaidas, taip pat negrąžinamus mokesčius.

Į ilgalaikio materialiojo turto, įsigyto iš įstaigos komercinės veiklos pajamų, vertę pridėtinės vertės mokestis neįskaičiuojamas, išskyrus transporto priemonių įsigijimo atvejus kai pridėtinės

vertės mokestis negali būti atskaitomas. Į ilgalaikio materialiojo turto, įsigyto iš biudžeto skirto finansavimo, vertę pridėtinės vertės mokestis įskaičiuojamas visais įsigijimo atvejais.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas tiesiniu metodu nuo kito mėnesio pirmos dienos, pradėjus šį turtą naudoti, ir nebeskaičiuojamas nuo kito mėnesio pirmos dienos jį nurašius, pardavus ar kitaip perleidus ir tada, kai visa naudojamo turto vertė (atėmus likvidacinę vertę) perkeliama į paslaugų savikainą ar į veiklos sąnaudas.

Likvidacinė turto vertė nustatoma atsižvelgiant į sumą, kurią už šį turtą tikimasi gauti, pasibaigus jo naudingo tarnavimo laikui.

Likutis ilgalaikio materialaus turto ataskaitinių metų pradžiai sudarė 1 Eur. Įsigyta ilgalaikio turto per ataskaitinius metus nebuvo. Nurašyta 0 Eur. Parduota ilgalaikio turto nebuvo. Per ataskaitinius metus priskaičiuota ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimo 0 Eur. Turtas nudėvėtas. Likutinė vertė metų pabaigai sudaro 1 Eur.

1 lentelė

Rodikliai	Ilgalaikis materialusis turtas (EUR)							
	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	Nebaigta statyba	Kitas materialusis turtas	Iš viso
<b>Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje</b>					1			1
<b>a) Įsigijimo savikaina</b>								
Praėjusių finansinių metų pabaigoje								
Finansinių metų pokyčiai:								
- turto įsigijimas								
- perleistas ir nurašytas turtas (-)								
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/- (-)								
<b>Finansinių metų pabaigoje</b>								
<b>b) Perkainojimas</b>								
Praėjusių finansinių metų pabaigoje								
Finansinių metų pokyčiai:								
- vertės padidėjimas (sumažėjimas) +/- (-)								
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)								
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/- (-)								
<b>Finansinių metų pabaigoje</b>								
<b>c) Nusidėvėjimas</b>								
Praėjusių finansinių metų pabaigoje								
Finansinių metų pokyčiai:								
- finansinių metų nusidėvėjimas								
- atstatantys įrašai (-)								
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)								
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/- (-)								
<b>Finansinių metų pabaigoje</b>								
<b>d) Vertės sumažėjimas</b>								
Praėjusių finansinių metų pabaigoje								
Finansinių metų pokyčiai:								
- finansinių metų vertės sumažėjimas								
- atstatantys įrašai (-)								
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)								
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/- (-)								
<b>Finansinių metų pabaigoje</b>								
<b>e) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a) + (b) - (c) - (d)</b>					1			1

### 3.2. Nematerialusis turtas

Nematerialiuoju turtu laikomas nepiniginis, neturintis materialios formos turtas, kuriuo įstaiga disponuoja ir kurį naudodama tikisi gauti tiesioginės ir netiesioginės ekonominės naudos. Nematerialaus turto įstaiga neturi.

### 3.3. Trumpalaikis turtas

3.3.1. Atsargoms priskiriamas turtas, skirtas sunaudoti pajamoms uždirbti per vienerius metus. Įsigytos atsargos apskaitoje registruojamos įsigijimo savikaina. Sudarant finansinę atskaitomybę atsargos parodomos įsigijimo savikaina. Atsargų įsigijimo savikaina laikoma už tas atsargas sumokėta (mokėtina) suma. Kuras į sąnaudas nurašomas pagal įstaigos direktoriaus įsakymu patvirtintas kuro sunaudojimo normas, atsižvelgiant į nuvažiuotus atstumus, nurodytus kelionės lapuose.

Atsargas sudaro likutis 3184 Eur.

Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams: 166 Eur.

3.3.2. Per vienerius metus gautinos sumos sudaro 13602 Eur. Tai kitos gautinos sumos 1260 Eur. Gautinos sumos iš Europos Sąjungos fondų 12342 Eur.

3.3.3. Kitas trumpalaikis turtas sudaro 0 Eur.

3.3.4. Pinigai sudaro 15372 Eur. Bendrovė turi atsiskaitomasias sąskaitas AB SEB banke.

2 lentelė

Pinigų ekvivalentai	
Pinigų ekvivalentų pavadinimas	Suma (EUR)
Pinigai banke	15372
Pinigai kasoje	0

Įstaigos turtą sudaro 32325 Eur.

### 3.4. Nuosavas kapitalas

Ankstesnių metų veiklos rezultatas 21378 Eur. Ataskaitinių metų veiklos rezultatas yra nuostolis 1466 Eur. Iš viso nuosavas kapitalas: 19912 Eur.

### 3.5. Dotacijos, subsidijos ir tikslinis finansavimas

Gautinas tikslinis finansavimas, dotacijos ir subsidijos apskaitoje registruojamos tik tada, kai gaunama patikima informacija, kad tos lėšos bus gautos. Tiksliniams įnašams priskiriama iš steigėjų teikiama parama apibrėžtiems tikslams įgyvendinti. Tiksliniai įnašai pripažįstami panaudotais tiek, kiek patirtų sąnaudų pripažinta kompensuotomis.

3 lentelė

Finansavimas Likutis 2016.12.31	Gautas finansavimas per 2017 m.	Panaudotas finansavimas per 2017	Likutis 2017.12.31
(13050)	179228	166352	(174)

### 3.6. Mokėtinios sumos ir įsipareigojimai

Mokėtinios sumos ir įsipareigojimai sudaro 245 Eur. Tai skolos tiekėjams 151 Eur, kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 94 Eur.

4 lentelė

Rodikliai	Skolos ar jų dalys, apmokėtinios (EUR)			
	Mokėtinų sumų skaidymas pagal rūšis	per vienerius finansinius metus	po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus	po penkerių metų
Įsipareigojimai: (tarp jų dukterinėms ir asocijuotoms įmonėms)				
1. Skola tiekėjams		151		

3

2. Finansinės skolos			
3. Su darbo sant. susijusios skolos			
Kitos skolos	94		
IŠ VISO	245		

Nuosavas kapitalas ir įsipareigojimai sudaro 32325 Eur.

### 3.7. Pajamos ir sąnaudos

Pajamos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, t. y. apskaitoje registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pajamomis pripažįstamos gautos dotacijos, subsidijos ir tiksliniai finansavimai. Pajamomis nepripažįstami avansai ir kiti išankstiniai apmokėjimai. Per ataskaitinį laikotarpį gautos įplaukos, kurios nelaikomos pajamomis, balanse atvaizduojamos kaip įsipareigojimai.

Registruojant sąnaudas apskaitoje, jos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Sąnaudomis pripažįstamos panaudotos subsidijos, dotacijos ir tiksliniai finansavimai. Paslaugų teikimo sąnaudos pripažįstamos, registruojamos apskaitoje ir pateikiamos finansinėje atskaitomybėje tą patį ataskaitinį laikotarpį, kurį buvo pripažintos pajamos už suteiktas paslaugas.

Ataskaitiniais metais pajamos sudarė 2315 Eur. Kitos pajamos sudarė 1279 Eur. Gautos finansavimų pajamos sudarė 179228 Eur. Sąnaudos 5060 Eur, suteiktų paslaugų savikaina 0 Eur. Kompensuotos finansuojamų projektų sąnaudos 144272 Eur. Ankstesnių laikotarpių gautinų finansavimo sumų kompensavimas sudarė 12876 Eur. Kompensuotos finansuojamų projektų partnerių išlaidos 22080 Eur. Veiklos rezultatas (1466) Eur.

### 3.8. Finansiniai ryšiai

5 lentelė

#### Finansiniai ryšiai su įmonės vadovais ir kitais susijusiais asmenimis

(EUR)

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai	Likutis finansinių metų pabaigoje
A. Per metus priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais:			
1. Vadovams		11381	
2. Kitiems susijusiems asmenims			
B. Įmonės suteiktos paskolos:			
1. Vadovams			
2. Kitiems susijusiems asmenims			
C. Gautos paskolos:			
1. Iš vadovų			
2. Iš kitų susijusių asmenų			

Grynasis 2017 m. veiklos rezultatas yra 1466 Eur nuostolis.

Vadovas



Martinus Žaltauskas