

VIEŠOJI ĮSTAIGA
„ŠV.PRANCIŠKAUS ONKOLOGIJOS CENTRAS
Įmonės kodas 300502187, Savanorių g.4, Klaipėda

FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2023 m. gruodžio 31 d.

I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Šv.Pranciškaus onkologijos centras (toliau tekste vadinamas Centras) įsteigta 2005 m. lapkričio 7 d. Steigėjas ir dalininkai : Mažesniųjų brolių ordino (OFM) Lietuvos Šv. Kazimiero provincija, Maironio g.10, Vilnius LT-01124, Klaipėdos Šv. Pranciškaus Asyžiečio vienuolynas, Savanorių g.4, Klaipėda LT-92291.

Centras – tai pagal Lietuvos Respublikos viešųjų įstaigų įstatymą įsteigtas pelno nesiekiantis ribotos civilinės atsakomybės viešasis juridinis asmuo. Centro veiklos tikslai ir pobūdis:

1) Rengti ir įgyvendinti bei visokeriopai skatinti, remti socialinės labdaros ir paramos programas, tarp jų socialines programas, skirtas pagelbėti onkologinių bei kitų ligonių sveikatos ir gyvenimo kokybės pagerinimui, integravimui į visuomenę, socialinių paslaugų teikimo organizavimui; šiems tikslams vykdyti pasitelkiami įvairių visuomenės sluoksnių atstovai; intensyvuoti informacijos sklaidos, kultūros, švietimo bei kitas programas.

2) Sukurti onkologinių bei kitų ligonių ir jų artimųjų reabilitacijos ir rekreacijos paslaugų programą, pasitelkiant įvairių visuomenės sluoksnių ekspertus - atstovus, tarp jų - medikus, dvasininkus, menininkus ir kūrybini jaunimą, studentus, savanorius ir t.t, bendradarbiauti su MBO Lietuvos Sv. Kazimiero provincija.

2005 m. lapkričio 7 d. Centrai suteiktas paramos gavėjo statusas. Centras yra pelno nesiekianti organizacija, siekdama savo tikslų veikia dvasinės ir psichologinės, socialinės ir informacinės pagalbos paslaugų organizavimo ir teikimo, neformalaus ugdymo, įvairių socialinių, kultūros, labdaros ir paramos programų skatinimo, kūrimo ir įgyvendinimo srityse, leidybinės veiklos srityje.

Centras turi teisę gauti labdarą ir paramą. Savo pinigines lėšas Centras laiko AB DNB banke, UAB Medicinos banke.

Centras savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos Civiliniu kodeksu, Lietuvos Respublikos viešųjų įstaigų ir kitais įstatymais bei teisės aktais, įstatais, Visuotinio dalininkų susirinkimo sprendimais ir kitais Centro vidaus dokumentais.

Finansinė atskaitomybė (balansas, veiklos rezultatų ataskaita ir aiškinamasis raštas) paruošta vadovaujantis Lietuvos Respublikos finansų ministro 2004 m. lapkričio 22 d. įsakymu Nr. 1K-372 patvirtintomis „Pelno nesiekiančių ribotos civilinės atskaitomybės juridinių asmenų buhalterinės apskaitos ir finansinės atskaitomybės sudarymo ir pateikimo“ taisyklėmis.

2023 m. vykdyti šie finansuojami projektai:

1. VšĮ „Geros valios projektai“ projektas (aukojimo portalas „Aukok.lt“) „Padėkime išgyvenantiems onkologinę ligą“. Projektui vykdymui surinkta 14302,42 eurų. Lėšos buvo naudojamos paraiškoje numatytiems tikslams įgyvendinti (apmokėjimui už paslaugas- dalis ryšių ir komunalinių išlaidų, psichologo, muzikos terapijos, kūno relaksacijos, fizinio aktyvumo paslaugos, dalis socialinės darbuotojos darbo užmokesčio). Projektas baigtas vykdyti 2023 m. kovo mėn.
2. VšĮ „Geros valios projektai“ projektas (aukojimo portalas „Aukok.lt“) „Stiprinkime sergančius vėžiu“ pradėtas vykdyti kovo mėnesį. Projekto sąmata 14400 eur. Per ataskaitinį laikotarpį gauta ir panaudota 7922,14 eurų. Gavus paramą, projekto vykdymas bus tęsiamas 2024 m.

3. VŠĮ „Geros valios projektai“ projektas (aukocimo portalas „Aukok.lt“) „Kalėdinė dovana onkologiniams ligoniams“. Projektui vykdymui surinkta 4145,07 eurų. Lėšos buvo naudojamos paraiškoje numatytiems tikslams įgyvendinti (apmokėjimui už prekes ir paslaugas- kūno relaksacijos, darbo užmokestis už projekto administravimą).
4. 2023 m. lapkričio mėn. gauta paramos kitų metų projekto „Kalėdinė dovana“ vykdymui- 41,85 eur.
5. 2023 m. vasario mėn. pradėtas vykdyti Immaculata fondo finansuojamas projektas „Onkologinių ligonių ir jų šeimų krikščioniškas ugdymas“. Ataskaitiniais metais panaudota pagal sąmatą 2439,42 eurai. Projekto vykdymas bus tęsiamas 2024 m.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2023 metų gruodžio 31 dienos duomenis.

Įstaigos praėjusio ataskaitinio laikotarpio vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius- 5,4, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje vidutinis darbuotojų skaičius – 5 (6 fiziniai asmenys).

II. APSKAITOS POLITIKA

Centro finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos Finansų ministro 2018 m. gruodžio 18 d. įsakymu Nr. 1K-443 „Dėl pelno nesiekiančių ribotos civilinės atsakomybės juridinių asmenų buhalterinės apskaitos, finansinių ataskaitų, veiklos ataskaitos, metinės ataskaitos rengimo, neatlygintinai gauto turto ir paslaugų (nepiniginių aukų) įvertinimo“ taisyklėmis bei kitais Lietuvos Respublikos Finansinę apskaitą reglamentuojančiais aktais.

Finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis veiklos tęstinumo principu, darant prielaidą, kad Centras tęs veiklą ateityje.

Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybinio įrašu didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo principai. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami. Buhalterinę apskaitą nuo įstaigos įsteigimo tvarko vyr.buhalterė, naudojama apskaitos programą „Centas“.

BALANSAS

Pastaba Nr. 1. Nematerialusis turtas. Per ataskaitinį laikotarpį nurašyta turto nebuvo. Priskaitytas nusidėvėjimas- 255 Eur.

Pastaba Nr. 2. Ilgalaikis materialusis turtas. Ilgalaikiam materialiajam turtui priskiriamas turtas, kuris teikia ekonominės naudos ilgiau nei vienerius metus ir kurio įsigijimo (pasigaminimo) savikaina yra ne mažesnė už nusistatytą minimalią ilgalaikio materialiojo turto vertę-347,54 Eur. Taikomas tiesiogiai proporcingas nusidėvėjimo skaičiavimo metodas. Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio materialaus turto nebuvo įsigyta, nurašyta nebuvo. Priskaitytas nusidėvėjimas- 14811 Eur; iš jų:

Pastatai. Per ataskaitinį laikotarpį priskaitytas pastatų nusidėvėjimas- 12932 Eur.

Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai. Per ataskaitinį laikotarpį priskaitytas nusidėvėjimas- 1496 Eur.

Kitas materialusis turtas. Priskaitytas nusidėvėjimas- 127 Eur.

Įstaigoje naudojamas nudėvėtas ilgalaikis turtas:

Ilgalaikio turto grupė	Įsigijimo vertė. Eur.
Nematerialus ilgalaikis turtas	3027
Pastatai	1747976
Baldai	22972
Transportas	23438
Kompiuterinė ir biuro įranga	14224

Kitas turtas	57182
Iš viso:	1868819

Pastaba Nr. 3. Atsargos. Atsargų įkainojimui taikomas konkrečių kainų būdas. Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta- 1896 Eur, sunaudota įstaigos reikmėms- 1830 Eur, likutis -66 Eur (kuras).

Atsargų įsigijimas per 2023 metus pagal finansavimo šaltinius

Pavadinimas	Paramos lėšos Eur.	Portalas Aukok.Lt Eur.	Immaculata fondas Eur.
Trumpalaikis turtas	129	25	
Kanceliarinės priemonės	116		
Kuras	282		
Kitos atsargos (smulkios ūkinės prekės, valymo ir higienos priemonės, rankdarbių prekės, patalynė, suvenyrai ir kt).	1175	51	118
Iš viso:	1702	76	118

Būsimųjų laikotarpių sąnaudos- 560 Eur. (transporto draudimas, svetainės talpinimas).

Pastaba Nr. 4. Per vienerius metus gautinos sumos- 6549 Eur., tame tarpe: pirkėjų įsiskolinimas- už nakvynės paslaugas 100 Eur.; už Tele2 ryšio paslaugas iš darbuotojų ir savanorių 42 Eur, gražintinos permokėtos įmokos į biudžetą- 53 Eur., gautina parama (Aukok.lt finansavimas)- 6354.

Pastaba Nr. 5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai-128177 Eur; (gautos, bet nepanaudotos paramos lėšos (įskaitant 1,2% gražinto Gyventojų pajamų mokesčio, dalininkų įnašai-290 Eur.).Valiutinės operacijos registruojamos apskaitoje eurais pagal operacijos atlikimo dieną buvusį oficialų euro kursą ir Lietuvos banko skelbiamą euro ir užsienio valiutos santykį.

Pastaba Nr. 6. Kapitalas. Dalininkų įnašai.

Pastaba Nr. 7. Finansavimas. Nepanaudota finansavimo (paramos) lėšų suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje- 132941 Eur; iš jų: dotacija ilgalaikio turto įsigijimui- 903 Eur; tikslinis finansavimas- 6396 Eur; iš jų gautinas finansavimas 6354 eurų („Aukok.Lt“, kurių vykdymas bus tęsiamas 2024 m.), kitas nepanaudotas finansavimas – 125642 Eur. Gautas finansavimas (parama) per ataskaitinius metus- 88864 Eur.

Gautas finansavimas (parama) per 2023 m.

Eil. Nr.		Gauta per 2023 m., Eur		Parama – paslaugos Eur
		Tikslinės lėšos	Įstaigos veiklai	
1	Klaipėdos universitetas	81		
2	Aukojimo portalas „Aukok.LT“	11514		
3	Telšių vyskupijos kurija (Immaculata fondas)	8260		
4	Juridinių asmenų parama		43480	452
5	Fizinių asmenų parama		14962	
6	1,2 % gyventojų pajamų mokestis (perveda VMI)		10115	

Iš viso:	19855	68557	452
----------	-------	-------	-----

1. Darbuotojų priedui už vadovavimą studentų praktikai.
2. Parama Centro veiklai ir prekėms pagal paraišką.
3. Parama pagal paraišką „Onkologinių ligonių ir jų šeimų krikščioniškas ugdymas“.
4. Centro veiklos finansavimui.
5. Fizinė asmenų aukos, pervedant į atsiskaitomąją sąskaitą arba į įstaigos kasą bei anoniminės aukos

Ilgalaikio turto, įsigyto iš finansavimo (paramos) lėšų likutinė vertė- 903 Eur; tame tarpe:

Ilgalaikio turto grupė	Finansavimo šaltinis					
	ES struktūrinė parama		Projektas CH-5 ***	Projektas VVG ****	Projektas Aukok.lt	Paramos lėšos
	Projektas ES-1 *	Projektas ES-2 **				
Pastatai	0,28	0,28	-	-	-	-
Kitas ilgalaikis turtas	-	57,00	7,54	180,11	6,00	651,54
Iš viso:	0,28	57,28	7,54	180,11	6,00	651,54

* Projektas ES-1- „Šv.Pranciškaus onkologijos dienos centro statyba, siekiant sukurti sąlygas vėžiu sergantiems ir jų artimiesiems I etapas“. Pastato įsigijimas buvo finansuotas paramos lėšomis bei projekto „Aukok.Lt“ lėšomis.

** Projektas ES-2- „Šv. Pranciškaus onkologijos centro statyba sukuriant naujas socialines paslaugas vėžiu sergantiems ir jų šeimos nariams.“

*** Projektas CH-5- LR ir Šveicarijos konfederacijos programa (ESF) „Šv. Pranciškaus onkologijos centro institucinių gebėjimų ir kompetencijų ugdymas pasirengiant Informacijos ir meno terapijos centro atidarymui“.

**** Projektas VVG „Novatoriškų psichosocialinių paslaugų plėtra krizę išgyvenantiems onkologiniams ligoniams ir artimiesiems“.

Pastaba Nr. 8. Skolos tiekėjams. Įsiskolinimas už paslaugas- 3024 Eur; iš jų: už šildymą- 1709 Eur; už statybos darbus- 1065 Eur; vanduo ir nuotekos- 109 eur; už ryšių paslaugas- 141 Eur.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

Pastaba Nr. 9. Pajamos už suteiktas nakvynės paslaugas- 16160 Eur.

Pastaba Nr. 10. Finansavimo pajamos- 136352 Eur; iš jų: projektas ES2- 14101 Eur; projektas VVG- 216 Eur; projektas Aukok.Lt- 14169 Eur; Klaipėdos universiteto finansavimas už vadovavimą studentų praktikai- 81 Eur., Immaculata fondo projektas- 2439 Eur panaudotos paramos finansavimo pajamos- 105346 Eur.

Pastaba Nr. 11. Teigiama valiutos pasikeitimo įtaka- 3 Eur.

Pastaba Nr. 12. Suteiktų paslaugų savikaina- 16678 Eur; nakvynės paslaugų sąnaudos, kurias sudaro patalpų komunalinės išlaidos- 6157 Eur., valymo ir skalbimo priemonės- 330 Eur., kambarinės darbo užmokestis su mokesčiais- 10191 Eur

Pastaba Nr. 13. Veiklos sąnaudos- 135301 Eur., tame tarpe:

darbuotojų išlaikymas- 86861 Eur; Vadovui priskaitytas darbo užmokestis per 2023 m.- 21269 Eur.

nusidėvėjimo sąnaudos- 14811 Eur; iš jų: paramos lėšos- 414 Eur; projektas ES 2 – 14101 Eur; projekto Aukok. Lt lėšos- 80 Eur; projekto VVG lėšos- 216 Eur.

komunalinės išlaidos- 12924 Eur; iš jų: šildymas- 7742 Eur; vanduo ir nuotekos- 501 Eur; elektra- 4681 Eur.

kitos patalpų priežiūros sąnaudos- 2161 Eur (apsauga ir apsaugos sistemų remontas, šildymo sistemų priežiūra, turto remontas, lifto ir gedintuvų priežiūra).

ryšių sąnaudos- 1667 Eur; iš jų už mobiliojo ryšio paslaugas- 222 Eur; interneto ir ryšio paslaugas- 558 Eur., interneto svetainės paslauga ir priežiūra- 887 Eur.

transporto išlaikymo sąnaudos- 1472 Eur; iš jų: kuro sunaudojimas- 326 Eur., remontas- 805, transporto draudimas- 341 Eur.

turto vertės sumažėjimas- 1250 Eur; iš jų: sunaudotų veikloje ir nurašytų atsargų vertė- 1096 Eur; atiduoto naudoti veikloje trumpalaikio turto vertė- 154 Eur.

kitos veiklos- 14155 Eur; iš jų: kvalifikacijos kėlimo ir komandiruočių sąnaudos- 1689 Eur, tikslinio finansavimo paslaugos ir renginiai - 9217 Eur; (muzikinė relaksacija, individuali relaksacija, rekolekcijos, fizinio aktyvumo treniruotės ir kt.) psichologo konsultacijos – 2800 Eur.; kitų paslaugų sąnaudos- 449 Eur (buhalterinės programos priežiūra, prekių pristatymas, turto draudimas, prenumerata ir kt.)

Pastaba Nr. 14. Kitos sąnaudos- 536 Eur., banko paslaugos.

Direktorė



Aldona Kerpytė

Vyr.buhalterė



Alma Jomantienė