



VIEŠOJI ĮSTAIGA
„OFM MAŽESNIEJI BROLIAI“
2019 METŲ VEIKLOS ATASKAITA

2020-04-21 Nr.1
Vilnius



1.1. VŠĮ OFM Mažesnieji broliai (toliau – Įstaiga) įregistruota 1998 m. rugpjūčio mėn. 20 d., Vilniaus mieste. Juridinio asmens kodas 124542042.

Įstaigos buveinės (registracijos) adresas Maironio g. 10, Vilnius.

1.2. Pagrindinis Įstaigos veiklos tikslas - socialinių paslaugų teikimas stacionariose ir nestacionariose globos įstaigose, socialiniuose ir bendruomeniniuose dienos centruose prie bažnyčių ir vienuolynų.

Stacionari globa skirta įvairaus amžiaus, negalios bei skirtingų socialinių grupių asmenims (seniems žmonėms, neįgaliesiems ir kt.), kuriems reikalinga nuolatinė priežiūra. Nestacionari globa skirta įvairaus amžiaus skirtingų socialinių grupių asmenims (asmenims, sergantiems priklausomybės nuo psichoaktyvių medžiagų ligomis, neįgaliesiems, socialinės rizikos šeimų vaikams, asmenims paleistiems iš laisvės atėmimo vietų, vyresnio amžiaus moterims ir vyrams).

Įstaigos veiklos tikslas nėra pelno siekimas. Ji gauto pelno negali paskirstyti steigėjams (dalininkams).

1.3. Įstaigos steigėjas (jis yra ir vienintelis Įstaigos dalininkas) yra Mažesniųjų brolių ordino (OFM) Lietuvos Šv. Kazimiero provincija, Maironio g. 10-1, LT - 01124 Vilnius. Dalininko įnašas ir kapitalo dydis pateikti lentelėje:

Straipsniai	2019-12-31, Eur	2018-12-31, EUR
Dalininkų kapitalas iš viso:	-39.515,-	-67.853,-
1. Dalininko įnašai	0	0
2. Sukauptas perviršis ar deficitas:	-39.515,-	-67.853,-
2.1 Einamųjų metų veiklos rezultatas	28.338,-	-20.987,-
2.2 Ankstesnių metų veiklos rezultatas	-67.853,-	-46.866,-

1.4. Per 2019 m. gauta 558.687,- Eur paslaugų pajamų bei 36.527,- Eur paramos projektų vykdymui. Vykdyti projektai, gautos ir panaudotos lėšos parodyti lentelėje:

Projekto pavadinimas	Finansavimo šaltinis	Gauta finansavimo suma, Eur	Panaudota projekto veikloms
Vaikų dienos centro projektas	Socialinių paslaugų priežiūros	15.595,-	15.595,-

	departamentas prie SADM		
Socialinės reabilitacijos paslaugų neįgaliesiems bendruomenėje projektas	Vilniaus miesto savivaldybė	20.000,-	20.000,-

Per 2019 m. Įstaiga gavo paramą maisto produktais iš Labdaros ir paramos fondo „Maisto bankas“ 1518 Eur, kuri buvo išdalinta bendruomenės remiamoms šeimoms ir stokojantiems.

Taip pat gavo 8792 Eur privačių ir juridinių asmenų paramos, kurios 602 Eur panaudota Įstaigos veikloms vykdyti.

Per 2019 m. panaudotomis dotacijomis pripažinta 124021 Eur ankstesniais laikotarpiais gautų su turtu susijusių dotacijų.

1.5. Informacija apie įsigytą ir perleistą turtą pateikta lentelėje:

Rodikliai	Pastatai ir statiniai	Transporto priemonės	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje	896.145,-	34.351,-	78.428,-	1.008.924,-
a) įsigijimo savikaina				
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	1.229.073,-	74.730,-	139.153,-	1.442.956,-
Finansinių metų pokyčiai:				
- turto įsigijimas			8.658,-	8.658,-
- turto nurašymas				
b) Nusidėvėjimas				
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	-332.928,-	-40.379,-	-60.725,-	-434.032,-
Finansinių metų pokyčiai:				
- Finansinių metų nusidėvėjimas	-90.864,-	-12.455,-	-28.479,-	-131.798,-
- Nurašyto turto nusidėvėjimas				
Finansinių metų pabaigoje				
c) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje	805.281,-	21.896,-	58.607,-	885.784,-

1.6. Sąnaudos per 2019 finansinius metus pateikiamos lentelėje

Sąnaudų straipsnis	Sąnaudos, EUR
Darbo užmokestis ir darbdavio socialinio	367.255,-
Maitinimo išlaidos	88.426,-

Higienos priemonės, medikamentai	17.621,-
Patalpų išlaikymo išlaidos	30.172,-
Baldai, patalynė, smulkus inventorių	11.607,-
Kitos išlaidos	42.769,-
Nusidėvėjimo ir amortizacijos išlaidos	7.657,-
Viso:	565.507,-

1.7. Įstaigoje nuo 2016 metų veikia 2 struktūriniai padaliniai: "Bernardinų socialinių paslaugų centras", adresu Maironio g. 6, Vilnius ir "Šv. Klaros globos namai" adresu P. Dovydaičio g. 17, Kaunas. Darbuotojų skaičius pagal sąrašą 2019 metų pradžioje – 27, pabaigoje – 26.

1.8. Duomenys apie valdymo išlaidas, vadovą, išlaidos vadovo darbo užmokesčiui ir kitoms vadovo išmokoms:

Duomenys apie vadovą	Išlaidos vadovo darbo užmokesčiui (priskaitytas DU) 2019 m., Eur	Išmokos komandiruočiams, kitos išmokos 2019 m., Eur
Direktorė	36.188,-	0

1.9. išlaidų kolegialių organų kiekvieno nario darbo užmokesčiui ir kitoms įstaigos kolegialių organų narių išmokoms nebuvo.

1.10. išmokų su viešosios įstaigos dalininkais susijusiems asmenims, nebuvo.

Direktorė Aida Jančiauskienė

„PATVIRTINTA“

2020-04-23

Mažesniųjų Brolių Ordino

Lietuvos Šv. Kazimiero Provincijos

Ministras brolis kunigas Algirdas Malakauskis OFM

2019 M. GRUODŽIO MĖN. 31 D. AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2020 m. 04 mėn. 21 d.



1. BENDROJI DALIS

1.1. VŠĮ OFM Mažesnieji broliai (toliau – Įstaiga) įregistruota 1998 m. rugpjūčio mėn. 20 d., Vilniaus mieste. Juridinio asmens kodas 124542042.

Įstaigos buveinės (registracijos) adresas Maironio g. 10, Vilnius.

1.2. Pagrindinis Įstaigos veiklos tikslas - socialinių paslaugų teikimas stacionariose ir nestacionariose globos įstaigose, socialiniuose ir bendruomeniniuose dienos centruose prie bažnyčių ir vienuolynų.

Įstaigos veiklos tikslas nėra pelno siekimas. Ji gauto pelno negali paskirstyti steigėjams (dalininkams).

Įstaigos steigėjas (jis yra ir vienintelis Įstaigos dalininkas) yra Mažesniųjų brolių ordino (OFM) Lietuvos Šv. Kazimiero provincija, Maironio g. 10-1, LT - 01124 Vilnius.

1.3. Įstaiga metų pabaigoje antrinių įmonių neturėjo.

1.4. Įstaigos finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d. Įstaigos apskaita tvarkoma naudojant „Rivilės“ buhalterinės apskaitos programą.

1.5. Darbuotojų skaičius pagal sąrašą 2019 metų pradžioje – 27, pabaigoje – 26.

1.6. Nuo 2015 m. sausio 1 d. įmonės finansinių ataskaitų valiuta yra euras. Finansinės ataskaitos sudaromos sveiko euro tikslumu.

1.7. Įstaigos apskaitą tvarko Miglė Mikalauskė vykdanči individualią veiklą pagal pažymą.

2. APSKAITOS POLITIKA

2.1. APSKAITOS POLITIKOS BENDRIEJI PRINCIPAI

Ataskaitiniais metais įstaigos apskaita buvo tvarkoma vadovaujantis Lietuvos Respublikos 2004 m. lapkričio 22 d. finansų ministro įsakymu „Dėl pelno nesiekiančių ribotos civilinės atsakomybės juridinių asmenų buhalterinės apskaitos ir finansinės atskaitomybės sudarymo ir pateikimo taisyklių patvirtinimo“ Nr. 1K-327 bei kitais Lietuvos Respublikoje finansinę apskaitą reglamentuojančiais teisės aktais. Finansinė atskaitomybė rengta, vadovaujantis kaupimo principu bei kitais apskaitos principais, skirtais pelno nesiekiantiems juridiniams asmenims bei šiam paaiškinamajam rašte išdėstytais apskaitos principais.

Atsižvelgta į LR Labdaros ir paramos įstatyme paramos apskaitai keliamus reikalavimus, pagrindinį dėmesį skiriant paramos panaudojimo paskirties fiksavimui ir atvaizdavimui apskaitoje.

Finansinė atskaitomybė parengta remiantis veiklos tęstinumo principu ir prielaida, kad įstaiga ir artimiausioje ateityje galės tęsti veiklą, turėdama tam reikiamą finansavimą.

2.2. FINANSAVIMO APSKAITA

Įstaigos apskaitoje finansavimas skiriamas į:

1. dotacijas:

Dotacija įtraukiama į apskaitą gavus neatlygintinai ilgalaikio turto arba įsigijus jo iš programai skirtų pinigų. Dotacija pripažįstama ir rodoma balanse, kai ji atitinka šiuos požymius:

- gauto turto naudojimo tikslas atitinka ūkio subjekto įstatuose nustatytus tikslus;
- įstaiga neatlygintinai gauna ilgalaikio turto arba įsigyja jo iš programai (paramai) skirtų pinigų.

Dotacijos apskaita tvarkoma kaupimo principu. Dotacija pripažįstama panaudota, kai neatlygintinai gautas ir įsigytas iš tikslinio finansavimo lėšų turtas nudėvimas. Balanse rodoma nepanaudota dotacijos dalis. Įstaiga kaupia informaciją pagal dotacijos davėjus, gauto turto grupes.

2. tikslinius įnašus:

Tiksliniams įnašams priskiriama iš valstybės arba savivaldybės biudžetų, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų, juridinių ir fizinių asmenų teikiama parama griežtai apibrėžtiems tikslams įgyvendinti. Tiksliniai įnašai pripažįstami ir rodomi apskaitoje, jeigu jie atitinka šiuos požymius:

- įnašų gavėjas pagal savo įstatuose numatytą veiklos pobūdį atitinka teikiamos paramos sąlygas;
- yra dokumentais patvirtintų sprendimų ir kitų įrodymų, kad įnašai bus gauti.

Jeigu tiksliniai įnašai atitinka šiuos požymius, jie registruojami apskaitoje kaip gautini. Jeigu tiksliniai įnašai neatitinka pripažinimo kriterijų, apskaitoje registruojami po jų faktiško gavimo kaip gauti tiksliniai įnašai. Tiksliniais įnašais gali būti pripažįstamos negrąžintinos paskolos, jeigu ūkio subjektas gali garantuoti, kad bus įvykdytos visos paskolos panaudojimo sąlygos ir jos grąžinti nereikės. Tikslinių įnašų pavyzdžiai gali būti gauta parama išlaidų sąmatoje numatytiems tikslams įgyvendinti, tiksliniai įnašai namo remontui bei renovacijai, parama renginiui organizuoti.

Tiksliniai įnašai pripažįstami panaudotais tiek, kiek patirtų sąnaudų pripažinta kompensuotomis. Panaudojus tikslinių įnašų lėšas ilgalaikiam turtui įsigyti, keičiasi tik finansavimo straipsnis: didėja dotacija, mažėja tikslinis finansavimas.

3. Parama

Parama gauta nurodžius arba nenurodžius jos tikslo, pripažįstama panaudota tokia pat tvarka kaip tiksliniai įnašai. Parama, gauta prekėmis, įvertinama tikrąja verte ir rodoma kaip atsargos. Tokia parama pripažįstama panaudota (sąnaudos pripažįstamos kompensuotomis) tą ataskaitinį laikotarpį, kurį gautos atsargos sunaudojamos.

Paslaugomis gautos paramos vertė įvertinama suma, kurią ūkio subjektas turėtų sumokėti, jei tas paslaugas pirkėtų, ir rodoma aiškinamajame rašte. Paslaugomis arba savanorių darbu gauta parama finansavimu nepripažįstama.

2.3. PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Įstaigos pajamas sudaro iš veiklos uždirbtos pajamos bei finansavimas (parama). Vadovaujantis kaupimo principu, pajamos apskaitoje pripažįstamos ir registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pajamomis laikomas tik Įstaigos ekonominės naudos padidėjimas. Pinigai, gauti iš anksto apmokėjus už paslaugas, apskaitoje rodomi kaip Įstaigos įsipareigojimų pirkėjams didėjimas. Pajamos šiuo atveju pripažįstamos tik suteikus paslaugas.

Gauta parama bei kitas finansavimas pinigais, pagal numatytą apskaitos tvarką, apskaitomas kaip finansavimas. Gautas paramos būdu arba įsigytas ilgalaikis turtas iš finansavimo lėšų apskaitomas kaip dotacija.

3. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

3.1. Finansavimas

Visa įstaigos veikla ir finansavimas vyksta pagal atskirus projektus iš skirtingų šaltinių. Išlaidos projektams yra daromos pagal suderintas ir patvirtintas sąmatas.

Informacija apie gautą ir panaudotą paramą bei finansavimą parodyta finansinių ataskaitų prieduose.

Per 2019 m. panaudotomis dotacijomis pripažinta 124021 Eur ankstesniais laikotarpiais gautų su turtu susijusių dotacijų.

3.2. Ilgalaikis turtas

Ilgalaikio materialiojo turto (išskyrus Pastato rekonstrukciją) nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą. Pastato rekonstrukcijos nusidėvėjimas skaičiuojant dvigubos vertės metodą. Toks metodas buvo numatytas investiciniame projekte. Naudingo tarnavimo laikas metais nurodytas lentelėje:

Ilgalaikio materialiojo turto pavadinimas	Naudingo tarnavimo laikas metais
Pastato rekonstrukcija	20
Lengvieji automobiliai/spec. Lengvieji automobiliai	6
Kitas materialus turtas	5

3.3. Esminių klaidų taisymas

Pagal investicinį projektą Pastatų rekonstrukcijai turėjo būti taikomas dvigubos vertės nusidėvėjimo metodas. Nuo įvedimo į eksploataciją, nusidėvėjimas buvo skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą metodą. Perskaičiavus nusidėvėjimą, paaiškėjo, kad į nusidėvėjimo sąnaudas ir dotacijos panaudojimą neįtraukta 148700 Eur. Klaida taisoma retrospektyviniu būdu. Informacija pateikiama lentelėje žemiau:

Balanso straipsnio pav.	Lyginamoji informacija 2018-12-31 iki klaidos taisymo	Pokytis dėl klaidos taisymo	Lyginamoji informacija 2018-12-31
A. Ilgalaikis turtas	1157625	-148700	1008925
II. Materialusis turtas	1157625	-148700	1008925
TURTAS, IŠ VISO	1183983	-148700	1035283
D. Finansavimo sumos	1164370	-148700	1015670
NUOSAVAS KAPITALAS, FINANSAVIMO SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI, IŠ VISO	1183983	-148700	1035283

3.4. Ryšiai su Įstaigos vadovu

Įstaigos vadovui per 2019 m. apskaičiuota 36188 Eur darbo užmokesčio ir 630 Eur socialinio draudimo įmokų bei įmokų garantiniam fondui. Kitų išmokų nebuvo.

Direktorė



Aida Jančiauskienė

VšĮ OFM Mažesnieji broliai, k. 124542042

(subjekto teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Maironio g. 10, Vilnius. Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

(teisinis statusas, jei subjektas likviduojamas, reorganizuojamas ar yra bankrutavęs)



(Tvirtinimo žyma)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2019 M. gruodžio 31 D. DUOMENIS

2020-04-21 Nr. 1

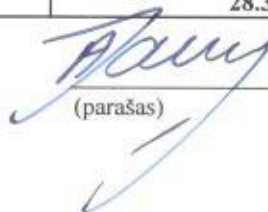
(sudarymo data)

(eurais)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
I.	PAJAMOS		595.214	609.730
1.	PARDAVIMO PAJAMOS		558687	585804
2.	FINANSAVIMO PAJAMOS		36527	23926
3.	KITOS PAJAMOS			
II.	SAŃAUDOS		565.507	630.718
	PREKIŲ, SUTEIKTŲ PASLAUGŲ SAVIKAINA IR KITOS PARDAVIMO SAŃAUDOS			
1.			119520	135561
2.	VEIKLOS SAŃAUDOS		445987	495157
3.	KITOS SAŃAUDOS			
III.	VEIKLOS REZULTATAS PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		29.707	(20.988)
IV.	PELNO MOKESTIS		1369	
V.	GRYNASIS VEIKLOS REZULTATAS		28.338	(20.988)

Direktorė

(subjekto įstatuose nurodyto valdymo organo nario pareigų pavadinimas)


(parašas)

Aida Jančiauskienė

(vardas, pavardė)

VšĮ OFM Mažesnieji broliai, k. 124542042

(subjekto teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Maironio g. 10, Vilnius. Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

(teisinis statusas, jei subjektas likviduojamas, reorganizuojamas ar yra bankrutavęs)



Tvirtinimo žyma

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2019 M. gruodžio 31 D. DUOMENIS

2020-04-21 Nr. 1
(sudarymo data)

(eurais)

Eil. Nr.	TURTAS	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	ILGALAIKIS TURTAS		885784	1008925
I.	NEMATERIALUSIS TURTAS			
II.	MATERIALUSIS TURTAS		885784	1008925
III.	FINANSINIS TURTAS			
IV.	KITAS ILGALIKIS TURTAS			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		54543	26358
I.	ATSARGOS		13	17
II.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS		10701	5577
III.	KITAS TRUMPALIKIS TURTAS		978	1046
IV.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI		42851	19718
	TURTAS, IŠ VISO		940327	1035283
C.	NUOSAVAS KAPITALAS		(39515)	(67853)
I.	DALININKŲ KAPITALAS			
II.	REZERVAI			
III.	NELIEČIAMSI KAPITALAS			
IV.	SUKAUPTAS VEIKLOS REZULTATAS		(39515)	(67853)
D.	FINANSAVIMO SUMOS		899838	1015670
E.	MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI		80004	87466
I.	ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI			7000
II.	TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		80004	80466
	NUOSAVAS KAPITALAS, FINANSAVIMO SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI, IŠ VISO		940327	1035283

Direktorė

(subjekto įstatuose nurodyto
valdymo organo nario pareigų
pavadinimas)

(parašas)

Aida Jančiauskienė

(vardas ir pavardė)