

VŠĮ „Vilniaus policijos klubas vaikams
ir jaunimui“

2019 m. finansinės ataskaitos

Turiny

Informacija apie įstaigą	3
Finansinės būklės ataskaita	4
Veiklos rezultatų ataskaita	5
Aiškinamasis raštas	6

Informacija apie įstaigą

VšĮ „Vilniaus policijos klubas vaikams ir jaunimui“

Telefonas: +370 867176901
Įstaigos kodas: 125453454
Adresas: Justiniškių g. 109A, Vilnius

Vadovybė

Klubo Prezidentas Aleksandras Ustinovas

Bankas

Luminor Bank AS

VŠĮ "Vilniaus policijos klubas vaikams ir jaunimui"

Įstaigos kodas 125453454, Justiniškių g. 109A, Vilnius

2019 M. FINANSINĖS ATASKAITOS

(eurais, jei nenurodyta kitaip)

PATVIRTINTA

20____ m. _____ d.

protokolo Nr. _____

Finansinės būklės ataskaita

PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2020 03 31

(sudarymo data)

(eurais)

Eil. Nr.	TURTAS	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	ILGALAIKIS TURTAS		3 222	135
I.	NEMATERIALUSIS TURTAS		-	
II.	MATERIALUSIS TURTAS		3 222	135
III.	FINANSINIS TURTAS		-	
IV.	KITAS ILGALIKIS TURTAS		-	
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		6 030	5 325
I.	ATSARGOS			
II.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS		657	
III.	KITAS TRUMPALIKIS TURTAS		214	
IV.	PINIGAI IR PINIGŲ EKIVALENTAI		5 158	5 325
	TURTAS, IŠ VISO		9 251	5 460
C.	NUOSAVAS KAPITALAS		(4 961)	(4 961)
I.	DALININKŲ KAPITALAS		30	30
II.	REZERVAI			
III.	NELIEČIAMASIS KAPITALAS			
IV.	SUKAUPTAS VEIKLOS REZULTATAS		(4 991)	(4 991)
D.	FINANSAVIMO SUMOS		7 703	
E.	MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI		6 509	10 421
I.	ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI			
II.	TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		6 509	10 421
	NUOSAVAS KAPITALAS, FINANSAVIMO SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI, IŠ VISO		9 251	5 460

Klubo Prezidentas _____

(Įmonės administracijos vadovo pareigos)



(parašas, data)

Aleksandras Ustinovas

(vardas ir pavardė)

VŠĮ "Vilniaus policijos klubas vaikams ir jaunimui"
Įstaigos kodas 125453454, Justiniškių g. 109A, Vilnius
2019 M. FINANSINĖS ATASKAITOS
(eurais, jei nenurodyta kitaip)

PATVIRTINTA
20____ m. _____ d.
protokolo Nr. _____

Veiklos rezultatų ataskaita

PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2020 03 31
(sudarymo data)

(eurais)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
I.	PAJAMOS		139 793	122 839
1.	PARDAVIMO PAJAMOS		-	-
2.	FINANSAVIMO PAJAMOS		139 793	122 839
3.	KITOS PAJAMOS			
II.	SĄNAUDOS		(139 793)	(128 222)
1.	PREKIŲ, SUTEIKTŲ PASLAUGŲ SAVIKAINA IR KITOS PARDAVIMO SĄNAUDOS		-	-
2.	VEIKLOS SĄNAUDOS		(139 793)	(128 222)
3.	KITOS SĄNAUDOS			-
III.	VEIKLOS REZULTATAS PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		-	(5 383)
IV.	PELNO MOKESTIS		-	-
V.	GRYNASIS VEIKLOS REZULTATAS		-	(5 383)

Klubo Prezidentas _____
(Įmonės administracijos vadovo pareigos)



Aleksandras Ustinovas
(vardas ir pavardė)

VŠĮ “Vilniaus policijos klubas vaikams ir jaunimui”
Įstaigos kodas 125453454, Justiniškių g. 109A, Vilnius
2019 M. FINANSINĖS ATASKAITOS
(eurais, jei nenurodyta kitaip)

Aiškinamasis raštas

Prie 2019 m. finansinių ataskaitų
2020 m. kovo 31 d.

1. Bendroji dalis.

Klubo steigėjas – Vilniaus apskrities vyriausiasis policijos komisariatas. Vilniaus miesto savivaldybė, Vilniaus policijos klubo vaikams ir jaunimui dalininkė.

Policijos pareigūnai, dalyvaudami vaikų ir jaunimo klubo veikloje, organizuoja ir vykdo visuomenei labai naudingą darbą – ankstyvąją nusikaltimų prevenciją. Policijos klubas vaikams ir jaunimui atlieka socialinės rizikos vaikų kontroliuojamąją funkciją ir užima labai reikalingą tarpinę poziciją tarp socialinių institucijų, teikiančių pagalbą elgesio problemų turintiems vaikams ir jų šeimų nariams, bei teisėsaugos institucijų, taikančių baudžiamojo poveikio priemones.

Viena reikšmingiausių klubo programų yra “**Vaikų dienos centrų**” programa.

Įstaigos kodas – 125453454

Įstaigos buveinė – Justiniškių g. 109A, Vilnius.

Pagrindinis tikslas: ugdyti vaikus ir jaunimą, stengtis integruoti į visuomenę, suteikiant ir skatinant tam būtinus asmeninius ir socialinius gebėjimus, neatskiriant vaiko nuo jo gyvenamosios aplinkos, siekti, kad jo elgesys pozityviai keistųsi.

Nusikaltimų prevencija kainuoja mažiau nei nusikaltimų tyrimas. Veiksmingiausias ir efektyviausias vaikų nusikalstamumo ir narkotikų vartojimo problemų sprendimo būdas yra pirminė prevencija.

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

2. Apskaitos politika

Finansinių ataskaitų forma

Įstaigos buhalterinė apskaita tvarkoma ir finansinė atskaitomybė rengiama vadovaujantis šiais teisės aktais:

- Buhalterinės apskaitos įstatymu;
- Finansų ministro 2004 m. lapkričio 22 d. įsakymu Nr. 1K-372 „Dėl pelno nesiekiančių ribotos civilinės atsakomybės juridinių asmenų buhalterinės apskaitos ir finansinių ataskaitų sudarymo ir pateikimo ir politinės kampanijos dalyvių neatlygintinai gauto turto ir paslaugų įvertinimo taisyklių patvirtinimo“;
- Vyriausybės 1999 m. birželio 3 d. nutarimu Nr.719 „Dėl inventorizacijos taisyklių patvirtinimo“;

VŠĮ “ Vilniaus policijos klubas vaikams ir jaunimui”
Įstaigos kodas 125453454, Justiniškių g. 109A, Vilnius
2019 M. FINANSINĖS ATASKAITOS
(eurais, jei nenurodyta kitaip)

- Vyriausybės 2000 m. vasario 17 d. nutarimu Nr.719 „Dėl kasos darbo organizavimo ir kasos operacijų atlikimo taisyklių patvirtinimo“;
- patvirtinta įstaigos apskaitos politika.
Finansiniai Įstaigos metai sutampa su kalendoriniais metais. Visos sumos finansinėje atskaitomybėje yra pateikiamos eurais.

Finansinių ataskaitų valiuta

Šiose finansinėse ataskaitose skaičiai yra pateikiami nacionaline valiuta, eurais (Eur).

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikiam materialiajam turtui priskiriamas turtas, kuris teikia įstaigai ekonominės naudos ilgiau nei vienerius metus ir kurio įsigijimo (pasigaminimo) savikaina yra ne mažesnė už nusistatytą 400 eurų ilgalaikio turto minimalią vertę.

Materialusis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, o balanse rodomas balansine verte, kuri lygi jo likutinei vertei.

Įstaigoje ilgalaikiam materialiam turtui priskiriama: pastatai ir statiniai, mašinos ir įrenginiai, kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai ir kitas materialusis turtas, jeigu atitinka ilgalaikio turto požymius.

Nustatyti nusidėvėjimo normatyvai:

<i>Pastatai ir statiniai</i>	15 m.
<i>Mašinos ir įrenginiai</i>	4 m.
<i>Kita įranga</i>	3 m.

Trumpalaikis turtas

Išankstiniai apmokėjimai. Tai išankstiniai apmokėjimai tiekėjams už atsargas ar paslaugas, kurias įmonė gaus vėliau.

Per vienerius metus gautinos sumos

Gautinomis sumomis laikoma teisė gauti pinigus ar kitą finansinį turtą – gautinos sumos už suteiktas paslaugas bei kitos gautinos sumos.

Gautinos sumos įvertinamos įsigijimo savikaina, t.y. gautino atlygio verte. Sudarant metinę finansinę atskaitomybę gautinos sumos parodomos grynąja verte, t.y. atėmus abejotinų skolų dalį.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Piniginiam turtui priskiriami visi įstaigos banko sąskaitose turimi pinigai.

Įstaigos piniginis turtas buhalterinėje apskaitoje registruojamas ir finansinėje atskaitomybėje pateikiamas nacionaline valiuta – eurais.

Valiutiniai piniginiai straipsniai balanse įvertinami eurais, taikant balanso sudarymo dienos valiutų kursą.

Finansavimo apskaita

Įstaigos finansavimas priklauso nuo veiklos pobūdžio ir dalyvavimo programose. Įstaigos finansavimo būdai gali būti:

1. Dotacijos.
2. Tiksliniai įnašai.
3. Kitas finansavimas.

Dotacija įtraukiama į apskaitą gavus neatlygintinai ilgalaikio turto arba įsigijus jo iš programai skirtų pinigų.

Tiksliniams įnašams priskiriama valstybės biudžeto, 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:

1. Įstaiga pagal savo įstatuose numatytą veiklos pobūdį atitinka teikiamos paramos sąlygas;
2. Įstaigoje yra dokumentais patvirtintos patirtos sąnaudos ir kiti įrodymai, kad įnašai bus gauti.

Jeigu tiksliniai įnašai atitinka aukščiau nustatytus kriterijus, jie registruojami apskaitoje kaip gautini. Jeigu tiksliniai įnašai neatitinka pripažinimo kriterijų, apskaitoje registruojami po jų faktiško gavimo kaip gauti tiksliniai įnašai.

Tiksliniai įnašai pripažįstami panaudotais tiek, kiek patirtų sąnaudų pripažinta kompensuotomis. Sąnaudos, susijusios su atskirų programų įgyvendinimu, pripažįstamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos patirtos.

Įsipareigojimai

Įstaigos įsipareigojimai yra esamieji ir būsimieji.

Įstaigos finansinėje apskaitoje registruojami esamieji įsipareigojimai, t. y. kai įstaiga įgyja prievolės, kurios turės būti įvykdytos.

Pardavimų pajamos

Pagal palyginimo principą pajamos ir sąnaudos, susijusios su tuo pačiu sandoriu, pripažįstamos tą patį ataskaitinį laikotarpį.

Pajamos įvertinamos tikrąja verte. Įstaigos finansinėje atskaitomybėje pateikiamos grynosios pardavimo pajamos.

Pajamos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, t. y. apskaitoje registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Per ataskaitinį laikotarpį gautos įplaukos, kurios nelaikomos pajamomis, balanse atvaizduojamos kaip Asociacijos įsipareigojimai.

Kitoms pajamoms priskiriama: palūkanos už banko sąskaitų likučius, teigiamas užsienio valiutos kurso pasikeitimo rezultatas, ilgalaikio turto perleidimo pelnas.

Finansavimo pajamas sudaro panaudotas valstybės biudžeto, Europos sąjungos ir kitų paramos davėjų nustatytiems tikslams įgyvendinti skirtas ir panaudotas finansavimas.

Pardavimo savikaina ir veiklos sąnaudos

Sąnaudomis laikomas ekonominės naudos sumažėjimas, pasireiškiantis turto arba jo vertės sumažėjimu ar įsipareigojimų prisiėmimu per ataskaitinį laikotarpį, kai dėl to sumažėja nuosavas kapitalas, išskyrus tiesioginį jo sumažinimą.

Sąnaudomis pripažįstama tik ta išlaidų dalis, kuri yra patirta uždirbant ataskaitinio laikotarpio pajamas arba negali būti siejama su ateinančių laikotarpių pajamų uždirbimu. Sąnaudos, tenkančios skirtingiems ataskaitiniams laikotarpiams, paskirstomos tiems laikotarpiams, kuriais jos teiks Asociacijai ekonominės naudos.

Registruojant sąnaudas apskaitoje, jos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką.

Sąnaudos patikimai įvertinamos tikrąja verte.

Įstaigoje sąnaudos grupuojamos į šias grupes: veiklos sąnaudos, kitos sąnaudos.

Įstaigos veiklos sąnaudas sudaro sąnaudos, susijusios su visa tipine įstaigos veikla ataskaitiniu laikotarpiu (darbo užmokestis ir socialinio draudimo įmokos, administracinių patalpų ir kito turto išlaikymas, ilgalaikio turto nusidėvėjimas, ryšių, komandiruočių sąnaudos, veiklos mokesčiai, susiję su tipine įstaigos veikla, trečiųjų asmenų suteiktos paslaugos ir kitos su tipine įstaigos veikla susijusios sąnaudos).

Kitoms sąnaudoms priskiriama: ilgalaikio turto perleidimo nuostoliai, neigiamas užsienio valiutos kurso pasikeitimo rezultatas, palūkanų sąnaudos, baudos, delspinigiai ir kt.

Esminės klaidos

Įstaigoje esminėmis klaidomis laikomos klaidos, padarytos turto bei nuosavybės straipsniuose, kurios viršija 0,25 % Asociacijos finansinėje atskaitomybėje pateikiamos viso turto balansinės vertės.

Pobalansiniai įvykiai

Įstaigos finansinė atskaitomybė koreguojama, jei pobalansiniai įvykiai turi įtaką dar nepatvirtintos įstaigos finansinės atskaitomybės duomenims.

3. Aiškinamojo rašto pastabos

1. Ilgalaikis materialusis turtas

	Transporto priemonės	Kitas materialusis turtas	Iš viso
Įsigijimo vertė:			
Likutis 2018.12.31	0	1602	1602
Turto įsigijimas	0	3243	3243
Likutis 2019.12.31	0	4845	4845
Nusidėvėjimas:			
Likutis 2018.12.31	0	1467	1467
Nusidėvėjimas per metus		1623	1623
Likutis 2019.12.31			
LIKUTINĖ VERTĖ 2018.12.31	0	135	135
LIKUTINĖ VERTĖ 2019.12.31	0	3 222	3 222

2. Išankstiniai apmokėjimai

	2019.12.31	2018.12.31
Išankstiniai apmokėjimai	44	0
Išankstiniai apmokėjimai, iš viso:	44	0

VŠĮ "Vilniaus policijos klubas vaikams ir jaunimui"
Įstaigos kodas 125453454, Justiniškių g. 109A, Vilnius
2019 M. FINANSINĖS ATASKAITOS
(eurais, jei nenurodyta kitaip)

3. Per vienerius metus gautinos sumos

Kitos gautinos sumos pagal rūšis	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Pirkėjų įsiskolinimas, iš viso	0	0
Kitas gautinas finansavimas, iš viso	613	0
Viso gautinos sumos	613	0

4. Finansavimas

Pavadinimas	Gauta, Eur	Panaudota, Eur	Likutis pabaigai, Eur
Dotacijos	-	-	-
Tikslinis įnašas			
Finansavimo sumų iš miesto savivaldybės biudžeto panaudojimo pajamos	91 100	91 100	0
Finansavimo sumų iš valstybės biudžeto panaudojimo pajamos	-	-	-
Kiti finansavimo būdai	0	0	0
Iš viso	91 100	91 100	0

VŠĮ "Vilniaus policijos klubas vaikams ir jaunimui"
 Įstaigos kodas 125453454, Justiniškių g. 109A, Vilnius
 2019 M. FINANSINĖS ATASKAITOS
 (eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pelno nesiekiančių juridinių asmenų buhalterinės apskaitos ir finansinių ataskaitų sudarymo ir pateikimo taisyklių

4 priedas

(Informacijos apie per ataskaitinį laikotarpį gautą paramą forma)

PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ 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	8	9
1.	Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys		25 523	-	27 276	-	-	-
1.1.	Socialinių paslaugų priežiūros departamentas prie SADM	191717258, A.Vivulskio g.13, Vilnius	19 100	-	-	-	-	-
1.2	VšĮ Jaunimo tarptautinio bendradarbiavimo agentūra	Gedimino pr. 28, Vilnius	5 064					
1.3	Dingusių žmonių šeimų paramos centras	191970496, I.Kanto al. 23- 34, Vilnius	400					
1.4	VšĮ Geros valios projektai	301678868, A.Goštauto g. 8-39,Vilnius	900					
1.5	VšĮ Saugi pradžia	302578080, Draugystės g. 8E, kaunas	59					
1.6	Labdaros ir paramos fondas "Maisto bankas"	192015172, Vytenio g. 54, Vilnius			27 276			
2.	Fiziniai asmenys* ir anonimai	X	3 302	-	-	-	-	-
3.	Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį	X	295	X	X	X	X	
4.	Iš viso	X	29 120	-	27 276	-	-	-

* Fizinį asmenų duomenys neatskleidžiami.

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

VŠĮ "Vilniaus policijos klubas vaikams ir jaunimui"
 Įstaigos kodas 125453454, Justiniškių g. 109A, Vilnius
 2019 M. FINANSINĖS ATASKAITOS
 (eurais, jei nenurodyta kitaip)

5 priedas

(Informacijos apie gautos paramos pasikeitimą, įskaitant jos panaudojimą, per ataskaitinį laikotarpį forma)

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	0	29 120	-	21 417	21 417	7 703
2.	Turtas, išskyrus pinigus	-	-	-	-	-	-
3.	Parama, panaudota neliečiamajam kapitalui formuoti	X	X	-	X	X	X
4.	Iš viso	-	29 120	-	21 417	21 417	7 703

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

7 priedas

(Informacijos apie tikslinio finansavimo sumų pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį forma)

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
1	2	3	4	5	6	7
1.	Valstybės biudžetas					
2.	Savivaldybių biudžetai		91 100	91 100		
3.	Kiti šaltiniai					
4.	Iš viso	0	91 100	91 100		0

VŠĮ "Vilniaus policijos klubas vaikams ir jaunimui"
 Įstaigos kodas 125453454, Justiniškių g. 109A, Vilnius
 2019 M. FINANSINĖS ATASKAITOS
 (eurais, jei nenurodyta kitaip)

5. Finansinės skolos

	2019.12.31	2018.12.31
Iš viso:	-	-

6. Skolos tiekėjams

	2019.12.31	2018.12.31
Skolos tiekėjams	11	5 065
Iš viso:	11	5 065

7. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

	2019.12.31	2018.12.31
Mokesčiai nuo su darbo santykiais susijusių išmokų	0	0
Atostoginių sukaupimai	6 499	4 608
Iš viso:	6 499	4 608

8. Veiklos kitos sąnaudos

	2019	2018
Darbo užmokesčio sąnaudos	62 885	48 246
Socialinio draudimo sąnaudos	1 329	14 946
Ilgalaikio turto nusidėvėjimas	156	265
Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	5 045	4 431
Komandiruočių sąnaudos	120	75
Paprastojo remonto ir eksploatacijos sąnaudos	28 383	13 748
Kitų paslaugų sąnaudos	2 642	8 810
Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos	38 138	35 731
Kitos veiklos sąnaudos	1 095	1 970
Iš viso:	139 793	128 222

VšĮ “Vilniaus policijos klubas vaikams ir jaunimui”
Įstaigos kodas 125453454, Justiniškių g. 109A, Vilnius
2019 M. FINANSINĖS ATASKAITOS
(eurais, jei nenurodyta kitaip)

9. Pobalansiniai įvykiai

Reikšmingų įvykių, kurių neatskleidimas gali turėti reikšmingą įtaką įstaigai finansinės atskaitomybės vartotojų galimybei priimti sprendimus, po finansinės atskaitomybės sudarymo datos, nebuvo.

10. Suteikta labdara/parama

2019 metais nebuvo suteikta labdaros/paramos.

Klubo Prezidentas

(Įmonės administracijos vadovo
pareigos)



(parašas, data)

A handwritten signature in blue ink, appearing to be "A. Ustinovas", written over a horizontal line.

Aleksandras Ustinovas

(vardas ir pavardė)