

## KLUBAS „DIABETO IQ“

Įmonės kodas 142041047, K. Donelaičio g. 7, Klaipėda

### METINĖS FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS

### AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2022 m. gruodžio 31 d.

#### I. BENDROJI DALIS

Klubas „Diabeto IQ“ įregistruotas 2001 m. gruodžio 28 d. VĮ Registrų centras, Klaipėdos filiale. Įstaigos buveinės adresas: H. Manto g. 47, Klaipėda.

Klubo finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais. Klubo finansinės ataskaitos teikiamos už visus 2022 biudžetinius metus.

Klubo pagrindinė veikla – narystės organizacijų veikla (pagrindinė veikla pagal EVRK – 949900. Kitų, niekur nepriskirtų, narystės organizacijų veikla).

#### **Klubo veiklos tikslai ir uždaviniai:**

1. Suburti Lietuvos Respublikoje gyvenančius vaikus ir jaunuolius, sergančius cukriniu diabetu, bei jų tėvus ir kitus teisėtus atstovus, kitus asmenis, kuriems yra aktualus cukrinis diabetas, taip pat asmenis, susijusius ar besidominčius galimybėmis spręsti su cukriniu diabetu ir jo pasekmėmis susidariusias problemas;
2. Atstovauti ir ginti Asociacijos narių teises ir teisėtus interesus visuomenėje bei Lietuvos Respublikos valstybinėse, vietos savivaldos ir nevalstybinėse institucijose;
3. Konstruktiviai bendradarbiauti su Lietuvos Respublikos Sveikatos apsaugos ministerija, Valstybine ligonių kasa, kitomis valstybinėmis ir vietos savivaldos institucijomis, ligoninių administracijomis, gydytojais ir kt.
4. Bendradarbiauti, plėtoti ir palaikyti ryšius su kitomis asociacijomis, organizacijomis, klubais Lietuvos Respublikoje, Europos Sąjungoje ir pasauliniu mastu veikiančiomis sergančių vaikų ir jaunuolių ir juos globojančių bei jais besirūpinančių asmenų organizacijomis, asociacijomis, klubais, kultūros, mokslo) verslo atstovais;
5. Teikti įvairiapusę informaciją ir pagalbą, susijusią su švietimu ir mokymu apie cukrinio diabeto gydymą ir kontrolę, vaikams ir jaunuoliams, sergantiems cukriniu diabetu, bei jų tėvams, Asociacijos nariams;
6. Organizuoti specialistų susitikimus, paskaitas, įvairius kultūrinius renginius, parodas, šventes, stovyklas, pažintines keliones ir kt.;
7. Padėti vaikams ir jaunuoliams, sergantiems cukriniu diabetu, integruotis visuomenėje, tarp bendraamžių, spręsti kitas jiems aktualias problemas;
8. Skatinti įvairių cukrinio diabeto gydymo ir savikontrolės priemonių bei reabilitacinių (ambulatorinių ir stacionarių) paslaugų prieinamumą, teikimą, skyrimą, kompensavimą.

**Darbuotojų skaičius.** 2022 metų pradžioje klube dirbo 1 darbuotojas. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 2 darbuotojai. Pagal projektą „Nauju keliu su Diabeto IQ“ 2022 m. sausio mėn. priimti 3 darbuotojai, kurie buvo atleisti 2022 m. gruodžio 30 d.

### **2022 m. vykdyti projektai:**

1. **Projektas „Nauju keliu su Diabeto IQ“** – iš dalies finansuojamas Neįgaliųjų reikalų departamento prie SAM (Neįgaliųjų asociacijų veiklos rėmimo projektų finansavimo 2022 metais konkursas): 47 662 Eur. Projekto vadovė – Ina Jalovė.
2. **Projektas „Psichologinės ir socialinės pagalbos teikimas vaikams, sergantiems 1 tipo cukriniu diabetu, ir jų šeimoms“**, finansuojamas Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos (Nevyriausybinių organizacijų, dirbančių šeimos gerovės srityje, veiklos projektų atrankos organizavimo 2022–2023 metais konkursas): 8 538 Eur. Projekto vadovė – Dovilė Byčienė.
3. **Projektas „Socialinių paslaugų teikimas sergantiems 1 tipo cukriniu diabetu“**. Finansuojamas Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos (Finansinės pagalbos nevyriausybiniams organizacijoms, kurios COVID-19 pandemijos metu teikia paslaugas, subsidijų priemonė): 10 000 Eur. Subsidija panaudota darbo užmokesčio priedams sumokėti ir apmokėti komunalinės paslaugos.
4. **Projektas „Iš vaikystės – į suaugystę“**. Iš dalies finansuojamas Klaipėdos m. savivaldybės (Klaipėdos m. jaunimo iniciatyvų konkursas): 3 000 Eur. Projekto vadovė – Ina Jalovė.
5. **Projektas „Gera sveikata žiniomis grįsta“**. Iš dalies finansuojamas Klaipėdos m. savivaldybės (Klaipėdos m. sav. Sveikatinimo srities projektas): 8600 Eur (bendra suma 2022–2023 m.: 13 200 Eur; 2022 m. – 8 600 Eur). Projekto vadovė – Ina Jalovė.
6. **Projektas „Jutiklis kitokio gyvenimo pradžiai“**. Finansuojamas fizinių ir juridinių asmenų lėšomis: aukok.lt portalo projektas. Projekto vadovė – Inga Augustinienė.
7. **Projektas „Lietuva - Ukrainai“**. Finansuojamas fizinių ir juridinių asmenų lėšomis.
8. **Projektas „Kalėdų šiluma diabetu sergantiems vaikams“**. Finansuojamas fizinių ir juridinių asmenų lėšomis: aukok.lt portalo projektas.

## **II. APSKAITOS POLITIKA**

Klubo apskaita tvarkoma ir finansinės atskaitos sudaromos vadovaujantis Lietuvos Respublikos finansų ministro 2018 m. gruodžio 18 d. Nr. 1K-443 „Dėl finansų ministro 2004 m. lapkričio 22 d. įsakymą 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“ pakeitimo.

Finansinės ataskaitos teikiamos eurais 2022 metų gruodžio 31 dienos duomenimis. Ilgalaikis materialusis ir nematerialusis turtas Klube apskaitomas įsigijimo savikaina. Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto nusidėvėjimas (amortizacija) skaičiuojamas vadovaujantis vadovo patvirtintais ekonominiais normatyvais, taikant tiesiogiai proporcingą metodą.

Finansinėse ataskaitose ilgalaikis turtas rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimo (amortizacijos) ir nuvertėjimo, jei jis yra, sumą. Kai turtas parduodamas arba nurašomas, jo įsigijimo savikaina, sukaupto nusidėvėjimo, jei yra, nuvertėjimo sumos nurašomos.

Atsargų sunaudojimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu susijusi operacija.

Valiutinė operacija registruojama apskaitoje eurais pagal ūkinės operacijos atlikimo dienos valiutos santykį. Valiutos santykis – apskaitoje taikomas euro ir užsienio valiutos santykis, nustatytas vadovaujantis Buhalterinės apskaitos įstatymu.

### III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

#### 1 pastaba. Ilgalaikis materialusis turtas

Per ataskaitinį laikotarpį įsigytas ilgalaikis materialusis turtas už 1164 Eur. Turto vertė per ataskaitinį laikotarpį pasikeitė nuo 1164 Eur iki 1092 Eur, priskaičiuotas nusidėvėjimas 72 Eur.

#### 2 pastaba. Atsargos

Atsargų likutis 2022 m. gruodžio 31 d. – 6550 Eur, inventoriūs, baldai įsigyti naudojimui klubo veikloje.

#### 3 pastaba. Per vienus metus gautinos sumos

Gautinų sumų likutis 2022 m. gruodžio 31 d. – 1226 Eur, iš jų: permoka Gyventojų pajamų mokesčio – 8 Eur, Sodrai – 57 Eur, sukauptos finansavimo pajamos – 1161 Eur.

#### 4 pastaba. Pinigai

Likutis 2022 m. gruodžio 31 d. – 18450 Eur. Piniginės lėšos banko sąskaitoje – 18393 Eur, piniginės lėšos kasoje – 57 Eur.

#### 5 pastaba. Finansavimo sumos

Finansavimo sumų eilutės bendra suma sudaro 26893 Eur, iš jų 1161 Eur gautinos finansavimo sumos.

#### Paramos, projektų ir kitos finansavimo lėšos:

Eurais

Lėšų šaltinis	Likutis 2021-12-31 d.	Gauta	Panaudota	Likutis 2022-12-31 d.
Nario mokestis	8744	4959	6411	7292
Fizinių asmenų parama, iš jų:	4267	16432	15151	5548
<i>Parama Ukrainai</i>		4535	4535	
Juridinių asmenų parama	6134	22504	20304	8334
1,2 proc. GPM parama	3492	17952	17191	4253
Stovyklos mokestis		6345	6345	
Valstybės biudžeto lėšos		66200	66200	
Užimtumo tarnybos subsidija DU		9542	9542	
Klaipėdos m. savivaldybės biudžeto lėšos		14100	14100	
Aukok.lt projekto lėšos		9143	8838	305
<b>Iš viso:</b>	<b>22637</b>	<b>167177</b>	<b>164082</b>	<b>25732</b>

#### 6 pastaba. Trumpalaikiai įsipareigojimai.

2022 m. gruodžio 31 d. klubo skola paslaugų tiekėjams – 426 Eur.

#### 7 pastaba. Kitos pajamos.

6420 Eur – pajamos už reklamą žurnale „Diabeto IQ“.

1900 Eur – pajamos už mokymus

#### 8 pastaba. Veiklos sąnaudos

Klubo veiklos sąnaudos:

Sąnaudos	Suma, Eur
Suteikta parama pinigais ir priemonėmis	14445
Projekto vykdytojų ir klubo vadovo darbo užmokesčio ir su juo susijusių mokėjimų sąnaudos	80357

IT nusidėvėjimo sąnaudos	72
Komunalinių paslaugų sąnaudos	1441
Transporto išlaikymo sąnaudos	3152
Ryšių sąnaudos	350
Kitos bendros ir administracinės sąnaudos	6722
Klubo veiklos sąnaudos (žurnalo leidyba; atlygiai, vykdančiams individualią veiklą ir kt.)	57542
<b>Iš viso:</b>	<b>164081</b>

**9 pastaba. Kitos sąnaudos.**

6420 Eur – panaudota žurnalo „Diabeto IQ“ leidybai.

1900 Eur – klubo veiklos išlaidoms.

**PRIDEDAMA:**

1. Informacija apie per ataskaitinį laikotarpį gautą paramą (4 priedas), 2 lapai.
2. Informacija apie gautos paramos pasikeitimą, įskaitant jos panaudojimą, per ataskaitinį laikotarpį (5 priedas), 1 lapas.
3. Informacija apie per ataskaitinį laikotarpį suteiktą labdarą ir paramą (6 priedas), 1 lapas.
4. Informacija apie tikslinio finansavimo sumų pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį (7 priedas), 1 lapas.

Klubo vadovė

Ina Jalovė

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 LAIKOTARPIŲ GAUTA PARAMA**

(eurais)

Gautos paramos teikėjas		Gautos paramos dalykas					
Pavadinimas	Kodas, buveinė (adresas)	Pinigais	Turtu, išskyrus pinigus	Paslaugomis	Turto panauda	Savanorių darbu**	
						Eur	Valandos
2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys</b>		<b>13500</b>	<b>504</b>				
UAB RNDV Group	302639697	200					
UAB Galmina statyba	304972451	1800					
UAB Monameda	126408729	1000					
UAB Naos Baltic	300970809	500					
UAB Abovita	125380554	600					
AB Limarko laivininkystės kompanija	140346648	500					
UAB RNDV Holding	304559417	200					
UAB Novo Nordisk pharma	300114028	2500					
UAB RNDV Industries	304203983	200					
UAB RNDV Logistics	302561405	200					
UAB Ryterna	134185635	500					
UAB RNVD Statyba	304414350	200					
AB DFDS SEAWAYS	110865181	600					

Martyno Graužinio LPF	305089536	1000					
UAB Linus Medical	302247671	500					
UAB Sakuona	163314524	300					
UAB Tinkasas	126227180	500					
UAB Biovela-Utenos mėsa	284268020		107				
UAB Allium Upi	110849177	1000					
VšĮ Gerosios Naujenos centras	124543710		260				
UAB Sangaida	122762627		137				
Hydro Extrusion Baltics AS filialas	304953426	1000					
Roche Lietuva	300089404	200					
<b>Užsienio valstybių juridiniai asmenys</b>		<b>8500</b>					
Medtronic META FZ-LLC	100367527700003	1000					
Dexcom International Limited	254900BDZ510 WFIAS06	7500					
<b>Fiziniai asmenys* ir anonimai</b>	<b>X</b>	<b>16432</b>					
<b>Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį</b>	<b>X</b>	<b>17952</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	
<b>Iš viso</b>	<b>X</b>	<b>56384</b>	<b>504</b>				

Pelno nesiekiančių juridinių asmenų  
 buhalterinės apskaitos ir finansinių ataskaitų  
 sudarymo ir pateikimo taisyklių  
 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	14699	56159	-1164	51773	37327	17921
2.	Turtas, išskyrus pinigus	7231	504	1164	873	754	8026
3.	Parama, panaudota neliečiamajam kapitalui formuoti	X	X		X	X	X
<b>4.</b>	<b>Iš viso</b>	<b>21930</b>	<b>56663</b>	<b>-</b>	<b>52646</b>	<b>38081</b>	<b>25947</b>

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

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

(Informacijos apie per ataskaitinį laikotarpį suteiktą labdarą ir paramą pateikimo forma)

**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			2215		
1.1.	VšĮ Klaipėdos vaikų ligoninė			815		
1.2.	VšĮ Kauno klinikos			1400		
2.	Fiziniai asmenys*	X		12230		
<b>3.</b>	<b>Iš viso</b>	<b>X</b>	<b>-</b>	<b>14445</b>		

\* 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,



Pelno nesiekiančių juridinių asmenų  
buhalterinės apskaitos ir finansinių  
ataskaitų sudarymo ir pateikimo taisyklių  
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	0	66200	66200	0	0
2.	Savivaldybių biudžetai		14100	14100		
3.	Kiti šaltiniai	0	25030	24725	0	305
<b>4.</b>	<b>Iš viso</b>		<b>105330</b>	<b>105025</b>		