

Lietuvos neįgaliųjų draugija

(ūkio subjekto pavadinimas)

Įmonės kodas 191676690, Saltoniškių g. 29, Vilnius

(kodas, buveinės adresas)

PATVIRTINTA

20__m.____d.

protokolo Nr. _____

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

2018-01-02 Nr. 17/01

(data)

(Eurai)

	TURTAS	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1261849	1262785
I.	NEMATERIALUSIS TURTAS		-	-
1.	Patentai, licencijos			
2.	Programinė įranga			
3.	Kitas nematerialusis turtas			
II.	MATERIALUSIS TURTAS	1	282216	310735
1.	Žemė			
2.	Pastatai ir statiniai		281604	310727
3.	Mašinos ir įrengimai			
4.	Transporto priemonės		1	1
5.	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai		611	7
6.	Nebaigta statyba			
7.	Kitas materialusis turtas			
III.	FINANSINIS TURTAS	2	979633	952050
1.	Po vienerių metų gautinos sumos		979633	952050
2.	Kitas finansinis turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		336194	361914
I.	ATSARGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS	3	73827	78979
1.	Atsargos		2193	2114
2.	Išankstiniai apmokėjimai		71634	76865
3.	Nebaigtos vykdyti sutartys			
II.	PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS	4	888	2271
1.	Pirkėjų įsiskolinimas		808	2161
2.	Kitos gautinos sumos		80	110
III.	KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS		-	-
1.	Trumpalaikės investicijos			
2.	Terminuoti indėliai			
3.	Kitas trumpalaikis turtas			
IV.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI		261479	280664
	TURTAS, IŠ VISO		1598043	1624699

	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
C.	NUOSAVAS KAPITALAS	5	1237859	1237847
I.	KAPITALAS			
II.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
III.	KITI REZERVAI			
IV.	VEIKLOS REZULTATAS		1237859	1237847
1.	Ataskaitinių metų veiklos rezultatas		12	(33233)
2.	Ankstesnių metų veiklos rezultatas		1237847	1271080
D.	FINANSAVIMAS	6	353404	386279
1.	Dotacija		284409	312841
2.	Tiksliniai įnašai		-	-
2.1.	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto			
2.2.	Kiti tiksliniai įnašai			
3.	Nario mokesčiai		718	
4.	Kitas finansavimas		68277	73438
E.	MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	7	6780	573
I.	ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI			
1.	Finansinės skolos			
2.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		6780	573
1.	Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis			
2.	Finansinės skolos			
3.	Skolos tiekėjams		124	332
4.	Gauti išankstiniai apmokėjimai		6656	41
5.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			200
6.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
	NUOSAVAS KAPITALAS, FINANSAVIMAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI, IŠ VISO		1598043	1624699

Pirmininkė

ūkio subjekto vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Jelena Ivančenko

(vardas ir pavardė)

Buhalteris

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

(parašas)

Ramūnas Savilionis

(vardas ir pavardė)

Lietuvos neįgaliųjų draugija

(ūkio subjekto pavadinimas)

Įmonės kodas 191676690, Saltoniškių g. 29, Vilnius

(kodas, buveinės adresas)

PATVIRTINTA

20__m.____d.

protokolo Nr. _____

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2018-01-02 Nr. 17/02

(data)

(Euris)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
I.	PAJAMOS	8	257255	202325
1.	Pajamos už suteiktas paslaugas, parduotas prekes		11531	12635
2.	Finansavimo pajamos		245724	189690
2.1.	Finansavimo sumų iš valstybės biudžeto panaudojimo pajamos		195261	160568
2.2.	Kitos finansavimo pajamos		50463	29122
3.	Kitos pajamos			
II.	SĄNAUDOS	9	257243	208288
1.	Suteiktų paslaugų, parduotų prekių savikaina		8132	
2.	Kitos sąnaudos			
4.	Veiklos sąnaudos		249111	208288
4.1.	Pardavimo			
4.2.	Darbuotojų išlaikymo		101305	118578
4.3.	Nusidėvėjimo (amortizacijos)		29122	29122
4.4.	Patalpų išlaikymo		9840	11947
4.5.	Ryšių		2568	2204
4.6.	Transporto išlaikymo		22586	19227
4.7.	Turto vertės sumažėjimo			
4.8.	Kitos veiklos		79061	27210
4.9.	Suteiktos labdaros, paramos			
4.10.	Dėl ankstesnių laikotarpių klaidų taisymo		4629	
III.	VEIKLOS REZULTATAS PRIEŠ APMOKESTINIMĄ	10	12	(5963)
IV.	PELNO MOKESTIS			
V.	GRYNASIS VEIKLOS REZULTATAS	10	12	(5963)

Pirmininkė

(ūkio subjekto vadovo pareigų pavadinimas)

Buhalteris

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

(parašas)

Jelena Ivančenko

(vardas ir pavardė)

(parašas)

Ramūnas Savilionis

(vardas ir pavardė)

PATVIRTINTA
2018 m. gegužės ___ d.
Protokolas Nr.

LIETUVOS NEĮGALIŪJŲ DRAUGIJA

2017 METŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018 m. sausio 2 d. Nr.17/03

I. BENDROJI DALIS

Lietuvos neįgaliųjų draugija (toliau – draugija) įregistruota 1996 m. birželio 7 d. Buveinė yra Saltoniškių g. 29, LT-08105 Vilnius. Įmonės identifikavimo kodas: 191676690. Draugijos dalininkai yra šešiasdešimt trys juridiniai asmenys penkiasdešimt septyniose savivaldybėse Lietuvoje.

Draugija yra pelno nesiekiantis ribotos civilinės atsakomybės juridinis asmuo, kurio tikslas suburti negalią turinčius asmenis darbinei, visuomeninei bei kultūrinei veiklai, spręsti neįgaliųjų reabilitacijos klausimus, rūpintis jų mokymu, gydymu ir poilsiu.

Finansiniai metai yra kalendoriniai metai: finansinių metų pradžia – sausio 1 d. pabaiga – gruodžio 31 d.

Draugijos lėšų šaltiniai: gautas valstybinis ir savivaldybių projektinis finansavimas, parama. Ataskaitinio laikotarpio pradžioje dirbo 9, o pabaigoje 5 etatiniai darbuotojai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Draugijos buhalterinė apskaita tvarkoma ir finansinių ataskaitų rinkinys sudaromas vadovaujantis šiais bendraisiais apskaitos principais: įmonės veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo ir turinio svarbos.

Draugijos apskaita tvarkoma ir finansinės ataskaitos sudaromos vadovaujantis šiais teisės aktais:

1. Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu Nr. IX-574;
2. Lietuvos Respublikos asociacijų įstatymu 2004-01-22 Nr. IX-1969;
3. Lietuvos Respublikos Vyriausybės 1999-06-03 nutarimu Nr. 719 „Dėl inventorizacijos tvarkos“;
4. Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimu Nr. 179 „Dėl kasos darbo organizavimo ir kasos operacijų taisyklių patvirtinimo“;
5. Lietuvos Respublikos 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 politinių kompanijų dalyvių neatlygintinai gauto turto ir paslaugų įvertinimo taisyklių patvirtinimo.“

Ilgalaikis nematerialusis turtas

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

Nematerialiuoju turtu pripažįstamos išlaidos, kurios atitinka šiuos nematerialiojo turto pripažinimo kriterijus:

- Įstaiga pagrįstai tikisi ateityje gauti iš turto ekonominės naudos.
- Turto įsigijimo savikaina gali būti patikimai įvertinta ir atskirta nuo kito turto vertės.
- Įstaiga gali tuo turtu disponuoti, jį kontroliuoti arba apriboti teisę juo naudotis kitiems.

Nematerialus turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, balanse parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir vertės sumažėjimą.

Nematerialiojo turto grupėms taikomi tokie amortizacijos skaičiavimo normatyvai:

1. Programinė įranga	3 metai
2. Kitas nematerialus turtas	4 metai

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikiam materialiam turtui priskiriamas turtas, kurio įsigijimo vertė didesnė nei 145 Eur ir tarnavimo laikas ilgesnis nei vieneri metai.

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo (pasigaminimo) savikaina. Įsigijimo savikaina apskaičiuojama prie už tą turtą mokėtinos sumos pridėjus tiesiogines su įsigijimu susijusias išlaidas. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas tiesiniu metodu nuo kito mėnesio pirmos dienos, pradėjus turtą naudoti, ir nebeskaičiuojamas nuo kito mėnesio pirmos dienos po jo nurašymo, paradavimo ar kitokio perleidimo bei tada, kai visa naudojamo turto vertė (atėmus likvidacinę vertę) perkeliama į veiklos sąnaudas.

Ilgalaikio materialiojo turto grupėms taikomi tokie nusidėvėjimo skaičiavimo normatyvai:

1. Pastatai	15-50 metų
2. Baldai	6 metai
3. Kitas materialus turtas, inventoriūs	4 metai
4. Transporto priemonės	10 metų
5. Kompiuterinė technika ir ryšių priemonės (kompiuteriai, jų tinklai ir įranga)	3 metai

Ilgalaikis finansinis turtas

Draugija ilgalaikiame finansiniame turte apskaito įsteigtų kitų juridinių asmenų akcinius kapitalus ir dalis, įsigytus vertybinius popierius. Finansinis turtas į buhalterinę apskaitą įtraukiamas jo įsigijimo savikaina, t. y. investuota pinigų arba turtinio įnašo suma. Kai steigėjo dalis apmokama turtiniu įnašu, turtinis įnašas įvertinamas steigiamojo ūkio subjekto steigimo dokumentuose nustatyta tvarka. Įsigyti vertybiniai popieriai į apskaitą įtraukiami jų įsigijimo savikaina, kurią sudaro sumokėta arba mokėtina už vertybinius popierius suma ir kitos vertybinių popierių įsigijimo išlaidos.

Kai draugija investicijų ir vertybinių popierių nenumato perleisti per vienerius metus, toks finansinis turtas priskiriamas ilgalaikiam finansiniam turtui.

Kitam ilgalaikiam finansiniam turtui įstaigoje priskiriamos įvairios po vienerių metų gautinos sumos: paskolos ir kitos gautinos sumos. Pirminio pripažinimo metu, finansinis turtas apskaitomas įsigijimo savikaina.

Investicijų perleidimo rezultatas į apskaitą įtraukiamas tą ataskaitinį laikotarpį, kurį tas turtas buvo perleistas. Veiklos rezultatų ataskaitoje investicijų perleidimo rezultatas priskiriamas kitoms pajamoms, jeigu investicijos perleistos pelningai, arba kitoms sąnaudoms, jeigu investicijos perleistos nuostolingai.

Atsargos

Atsargoms priskiriamas turtas, skirtas sunaudoti pajamoms uždirbti per vienerius metus ir mažos vertės inventorių, kuris netenkina ilgalaikio turto kriterijų. Įsigijimo metu atsargos apskaitoje registruojamos įsigijimo savikaina. Skaičiuojant atsargų įsigijimo savikainą prie pirkimo kainos pridedamos su įsigijimu susijusios tiesioginės išlaidos ir negražinami mokesčiai. Atsargos įstaigoje yra apskaitomos pagal materialiai atsakingus asmenis.

Išlaidos, susijusios su būsimais laikotarpiais (spaudos prenumerata, turto draudimas ir pan.), apskaitomos kaip būsimų laikotarpių sąnaudos trumpalaikio turto dalyje ir į sąnaudas nurašomos kas mėnesį lygiomis dalimis per sekantį ataskaitinį laikotarpį.

Per vienerius metus gautinos sumos

Finansinių ataskaitų rinkinyje gautinos sumos pateikiamos suma, kurią tikimasi atgauti. Finansinių metų pabaigoje visos gautinos sumos peržiūrimos ir įvertinamos jų atgavimo galimybės. Per vienerius metus gautinos sumos parodomos grynąja verte, kuri apskaičiuojama sumažinus gautiną sumą abejotinų skolų suma. Abejotinos gautinos sumos nurašomos tais metais, kuriais nustatoma, kad jos nebus atgautos.

Finansavimas

Draugijos finansavimo būdai gali būti: dotacijos; tiksliniai įnašai; nario mokesčiai; gauta parama ir kiti būdai.

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; ir draugija 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.

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 kai yra faktiškai gaunami ar kai draugija turi objektyvius įrodymus, jog tiksliniai įnašai bus tikrai gauti.

Gautas finansavimas ar jo dalis pripažįstamas panaudotu tais laikotarpiais ir tiek, kiek buvo patirta sąnaudų. Panaudojus tikslinį finansavimą ilgalaikiam turtui įsigyti keičiamas finansavimo straipsnis: didėja dotacija, mažėja tikslinis finansavimas. Dotacija pripažįstama panaudota tiek, kiek per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuojama dotuoto ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudų. Amortizuota dotacijos dalis pripažįstama kitomis finansavimo pajamomis.

Įsipareigojimai

Įsipareigojimai apskaitoje registruojami ir finansinėse ataskaitose pateikiami jų atsiradimo dienos verte. Pinigai, gauti už iš anksto apmokėtas paslaugas (prekes), apskaitoje rodomi kaip įsipareigojimai pirkėjams.

Pajamos ir sąnaudos

Pajamos pripažįstamos kaupimo principu, t. y. apskaitoje registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pajamomis laikomas tik ekonominės naudos padidėjimas. Pridėtinės vertės mokestis pajamomis nepripažįstamas.

Sąnaudos, patirtos vykdant programas ir uždirbant ataskaitinio laikotarpio pajamas, apskaitoje registruojamos ir finansinėse ataskaitose rodomos taikant kaupimo, pajamų ir sąnaudų palyginimo principus, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo momentą. Sąnaudomis pripažįstama tik ta ataskaitinio ar ankstesnių laikotarpių išlaidų dalis, kuri tenka per ataskaitinį laikotarpį uždirbtoms pajamoms. Išlaidos, nesusijusios su per ataskaitinį laikotarpį uždirbtomis pajamomis, bet skirtos būsimųjų laikotarpių pajamos uždirbti, apskaitoje registruojamos ir finansinėse ataskaitose pateikiamos kaip turtas. Sąnaudos, susijusios su programų ir projektų vykdymu, pripažįstamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos buvo patirtos. Atitinkama suma pripažįstama ir panaudoto finansavimo pajamomis.

Esminių klaidų taisymai

Ataskaitiniais metais buvo patikrinta ir nustatyta, kad draugijos 2016 metų apskaitos duomenys ir sudarytų bei patvirtintų finansinių ataskaitų duomenys yra netikslūs ir neatitikimai tokie dideli, kad reikšmingai iškraipo ankstesnių laikotarpių finansinę būklę. Draugijos vadovybės sprendimu ataskaitiniais metais kaip reikšmingų klaidų taisymai buvo patikslinta 2017 metų palyginamoji informacija balanse. 2017 metų balanso straipsnių rodiklių duomenys iki apskaitos klaidų taisymo ir po atliktų apskaitos klaidų pataisymų nurodyti žemiau pridedamoje lentelėje:

	TURTAS	2016 m. prieš taisymą	2016 m. po taisymų	Skirtumas
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1856858	1262785	- 594073
I.	NEMATERIALUSIS TURTAS	14		-14
3.	Kitas nematerialusis turtas	14		-14
II.	MATERIALUSIS TURTAS	321525	310735	-10790
2.	Pastatai ir statiniai	320666	310727	-9939
4.	Transporto priemonės		1	1
5.	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	859	7	-852
III.	FINANSINIS TURTAS	1535319	952050	-583269
1.	Po vienerių metų gautinos sumos		952050	952050
2.	Kitas finansinis turtas	1535319		-1535319
	TURTAS, IŠ VISO	2218772	1624699	-594073

	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	2016 m. prieš taisymą	2016 m. po taisymų	Skirtumas
C.	NUOSAVAS KAPITALAS	1821117	1237847	-583270
I.	KAPITALAS	583270		-583270
II.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
III.	KITI REZERVAI			
IV.	VEIKLOS REZULTATAS	1237847	1237847	1237847
1.	Ataskaitinių metų veiklos rezultatas	1237847	(33233)	-1271080
2.	Ankstesnių metų veiklos rezultatas		1271080	1271080
D.	FINANSAVIMAS	397082	386279	-10803
1.	Dotacija		312841	312841
2.	Tiksliniai įnašai	397082		-397082
2.1.	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto	397082		-397082
2.2.	Kiti tiksliniai įnašai			
3.	Nario mokesčiai			
4.	Kitas finansavimas		73438	73438
	NUOSAVAS KAPITALAS, FINANSAVIMAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI, IŠ VISO	2218772	1624699	-594073

Taigi ataskaitiniais metais retrospektyviniu būdu atitaisyta 2014 metais padaryta 583270 Eur klaida, fiksuojant investicijų į dukterinę bendrovę AB „Punktukas“ vertę ir ta pačia suma neteisėtai padidinus draugijos kapitalo vertę, nors jokių dalininkų įnašų faktiškai nebuvo. Likę klaidų taisymai buvo susiję su ankstesniais metais neteisingai apskaitoje priskaitytomis nusidėvėjimo sąnaudomis ir amortizuota dotacija.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Ataskaitinio laikotarpio draugijos ilgalaikio materialiojo turto būklė (Eur):

Rodikliai	Pastatai	Transporto priemonės	Kita įranga, priedaisai ir įrenginiai	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje	310727	1	7	310735
a) įsigijimo savikaina				
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	815157	181387	8130	1004674
-turto įsigijimas per finansinius metus			700	700
-perleistas ar nurašytas turtas (-)				
įsigijimo savikaina finansinių metų pabaigoje	815157	181387	8830	1005374
b) Nusidėvėjimas				
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	504430	181386	8123	693939
- finansinių metų nusidėvėjimas	29123		96	29219
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas				
Nusidėvėjimas finansinių metų pabaigoje	533553	181386	8219	723158
Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje	281604	1	611	282216

Draugijos ilgalaikis materialusis turtas nėra įkeistas.

2. Ilgalaikis finansinis turtas metų pabaigoje (Eur):

Rodikliai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1) Kitų įmonių vertybiniai popieriai, iš viso tame tarpe:	300405	300405
UAB „Alinva“, kodas 149644884, 661 vnt. akcijų, vienos akcijos nominali vertė 28,96 Eur, valdo 100 % akcijų	19144	19144
UAB „Dangija“, kodas 179246498, 9040 vnt. akcijų, vienos akcijos nominali vertė 28,96 Eur, valdo 100 % akcijų	263362	263362
UAB „NEGALIA“, kodas 166419473, 518 vnt. akcijų, vienos akcijos nominali vertė 28,96 Eur; valdo 100 % akcijų	15002	15002
AB „Puntukas“, kodas 220119010, 2011324 vnt. akcijų, vienos akcijos nominali vertė 0,29 Eur; valdo 92,18 % akcijų	1	1
VšĮ „Vislida“	2896	2896
VšĮ „Bičiulystė“	0	0
2) Po vienerių metų gautinos sumos, iš viso tame tarpe:	679228	651645
VšĮ „Vislida“ pagal bendradarbiavimo sutartį pervesti pinigai	362025	362025
AB „Puntukas“ suteiktos beprocentinės paskolos	317203	289620
Iš viso	<u>979633</u>	<u>952050</u>

Finansinį turtą sudaro Lietuvos neįgaliųjų draugijos suteiktos paskolos ir investicijos į kitas įmones.

3. Atsargos ir išankstiniai apmokėjimai (Eur):

Rodikliai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Atsargos	2193	2114
Išankstiniai apmokėjimai	71634	76865
Iš viso	<u>73827</u>	<u>78979</u>

Didžiąją išankstinių apmokėjimų dalį sudaro ankstesniais metais sumokėtas 70000 Eur avansas AB „Puntukas“.

4. Per vienerius metus gautinos sumos (Eur):

Rodikliai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Pirkėjų įsiskolinimas	808	2161
Kitos gautinos sumos	80	110
Iš viso	<u>888</u>	<u>2271</u>

5. Draugijos nuosavas kapitalas metų pabaigoje (Eur):

Rodikliai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Ataskaitinių metų veiklos rezultatas	12	(33233)
Ankstesnių metų veiklos rezultatas	1237847	1271080
Iš viso	1237859	1237847

6. Draugijos finansavimas metų pabaigoje (Eur):

Rodikliai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Dotacija	284409	312841
Nario mokesčiai	718	
Kitas finansavimas	68277	73438
Iš viso	353404	386279

7. Draugijos įsipareigojimų būklė ataskaitinių metų pabaigoje (Eur):

Rodikliai	Skolos ar jų dalys, apmokėtinos		
	Per vienerius finansinius metus	Po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus	Po penkerių metų
Mokėtinų sumų skaidymas pagal rūšis			
Skolos tiekėjams	124	332	
Gauti išankstiniai apmokėjimai	6656	41	
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		200	
IŠ VISO :	6780	573	-

8. Pajamos

Ataskaitiniais metais draugija panaudojo ir pripažino panaudoto finansavimo pajamomis 245724 Eur sumą.

Draugija vykdė 2017 metų Neįgaliųjų asociacijos veiklos rėmimo projektą, kurį finansavo Neįgaliųjų reikalų departamentas prie LR Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos. Šio projekto finansavimui gautos 127546 Eur suma pilnai panaudota pagal patvirtintos sąmatos išlaidų straipsnius. Be to draugija vykdė ir kitus valstybės ir savivaldybių biudžetų lėšomis finansuojamus projektus: Nevyriausybinės organizacijos vienijančių asociacijos institucinio stiprinimo projektas - 37284 Eur suma; Būsto pritaikymo programa – 15644 Eur suma; iš Šiaulių miesto ir rajono savivaldybių socialinės reabilitacijos paslaugų neįgaliesiems teikimui buvo gauta ir panaudota 7787 Eur suma; iš LR Kultūros tarybos projektams „Vilties paukštė 2017“ ir „Freska: praeitis dabartyje“

buvo gauta ir panaudota 7000 Eur suma. iš viso finansavimo sumos iš valstybės ir savivaldybių biudžetų sudarė 195261 Eur.

Kito finansavimo pajamose yra fiksuota amortizuota 29122 Eur dotacijos dalis, 4726 Eur panaudoto kito finansavimo, ankstesnių metų klaidų taisymams bei 16615 Eur panaudotos paramos suma.

Ataskaitiniais metais draugija teikdama transporto, apklausos organizavimo ir kt. paslaugas uždirbo 11531 Eur pajamų.

9. Sąnaudos

Ataskaitiniais metais draugija patyrė 257243 Eur sąnaudų. Iš jų 8132 Eur suma yra ūkinės – komercinės veiklos sąnaudos, susijusios su paslaugų pajamų uždirbimu, ir 249111 Eur suma buvo patirta įgyvendinant įstatuose numatytus draugijos veiklos tikslus ir vykdant aukščiau nurodytus projektus. Veiklos sąnaudose apskaitytos darbuotojų išlaikymo, ilgalaikio turto nusidėvėjo, projektinės veiklos ir kitos veiklos sąnaudos. Per 2017 metus veiklos sąnaudos padidėjo 48955 Eur, nes lyginant su ankstesniais metais buvo vykdyta daugiau projektų ir buvo gautas didesnis finansavimas.

10. Veiklos rezultatas

Ataskaitiniais metais fiksavusi 257255 Eur pajamų ir patyrusi 257243 Eur sąnaudų, draugijos veiklos rezultatas yra 12 Eur pelnas. Pritaikius pelno mokesčio lengvatą, draugijai skaičiuoti ir mokėti pelno mokesčio už 2017 metus nereikia.

Pirmininkė

Jelena Ivančenko

Buhalteris

Ramūnas Savilionis