

PAGALBOS ONKOLOGINIAMS LIGONIAMS ASOCIACIJA (POLA)

Įmonės kodas 302704554,
A. Mickevičiaus g. 9, LT-44307 Kaunas

PATVIRTINTA

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Prie 2020 m. gruodžio 31 d. finansinės atskaitomybės

2021 m. kovo 22 d.
Vilnius

I. BENDROJI DALIS

Pagalbos onkologiniams ligoniams asociacija įregistruota Registrų centro Juridinių asmenų registre 2012 m. sausio 3 d.

Asociacijos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

Asociacija pelno nesiekiantis ribotos civilinės atsakomybės viešasis juridinis asmuo.

POLA siūlo pasinaudoti užsienio šalių patirtimi, sutelkti dėmesį ne tik į sveikatos priežiūros paslaugas, bet ir plėtoti informacines, psichologines, socialines paslaugas onkologiniams pacientams ir jų artimiesiems. Valstybinės gydymo įstaigos ne visada gali patenkinti šių paslaugų poreikį, todėl POLA siūlo vystyti nevyriausybinių organizacijų veiklą ir įtraukti visuomenę į savanorišką pagalbą onkologiniams pacientams.

Asociacijos nariai juridiniai asmenys.

Finansinių metų pabaigoje samdomų POLA asociacijos darbuotojų skaičius – 13.

2020 m. pabaigoje darbuotojų skaičius buvo 13.

Asociacijos vyriausiasis buhalteris UAB „Verslo erdvė“, įmonės kodas 124832145.

Ataskaitiniu laikotarpiu buvo vykdomi šie projektai:

- POLA kortelės projektas,
- POLA konsultacijų projektas,
- POLA mobiliosios programėlės projektas,
- POLA organizacinio stiprinimo projektas „Vieningi prieš vėžį“,
- Projektas „Nepakantumo korupcijai sveikatos priežiūros srityje didinimas“,
- Projektas „Kartu sveikti lengviau“,
- Projektas „Kartu prieš vėžį“,
- Projektas „Kartu padėti lengviau“,
- Vilniaus miesto savivaldybės visuomenės sveikatos priemonė „Šalin, vėžy“,
- Projektas, vykdytas partnerio statusu, „Ne išgyventi, o gyventi“.

II. APSKAITOS POLITIKA

Pagalbos onkologiniams ligoniams asociacija finansinė atskaitomybė parengta, vadovaujantis Lietuvos respublikos buhalterinės apskaitos, įmonių finansinės atskaitomybės įstatymais, Pelno nesiekiančių ribotos civilinės atsakomybės juridinių asmenų buhalterinės apskaitos ir finansinės atskaitomybės sudarymo ir pateikimo taisyklėmis, Verslo apskaitos

standartais.

Asociacija, tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansinę atskaitomybę, vadovaujasi bendrais atskaitomybės principais (Veiklos tęstinumo, įmonės principu, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo, turinio svarbos principu).

Asociacijos apskaita tvarkoma dvejybinio įrašų, naudojant Lietuvos Respublikos piniginių vienetą eurą.

NEMATERIALUS TURTAS

Nematerialiajam turtui priskiriamas turtas, kuriuo įstaiga disponuoja, kuris neturi materialios formos ir pagrįstai tikėtina, kad asociacija ateityje iš jo turės ekonominės naudos. Išlaidos pripažįstamos nematerialiuoju turtu, kai turto įsigijimo savikaina galima patikimai įvertinti ir atskirti nuo kito turto vertės, įstaiga gali tuo turtu disponuoti. Įsigijimo metu nematerialus turtas registruojamas įsigijimo savikaina.

Balanse nematerialus turtas parodomas likutine verte, kuri apskaičiuojama iš įsigijimo savikainos atimant sukauptą nusidėvėjimą. Nusidėvėjimas skaičiuojamas tiesiogiai proporcingu metodu.

Nusidėvėjimo sąnaudos priskiriamos įstaigos veiklos sąnaudoms.

Nematerialaus turto eksploatavimo ir kitos vėlesnės išlaidos priskiriamos to ataskaitinio laikotarpio, kuriuo jos buvo patirtos sąnaudoms.

Nematerialiojo turto vertės sumažėjimo nuostoliai priskiriami įstaigos veiklos sąnaudoms.

Asociacija neturi nematerialaus turto.

ILGALAIKIS MATERIALUS TURTAS

Ilgalaikiu materialiuoju turtu laikomas turtas, kurį įstaiga valdo ir kontroliuoja, kuris bus naudojamas ilgiau nei vienerius metus, kurio įsigijimo savikainą galima patikimai nustatyti ir kurio vertė ne mažesnė nei 600 Eur.

Nusidėvėjimas skaičiuojamas tiesiogiai proporcingu metodu. Nusidėvėjimo sąnaudos priskiriamos įstaigos veiklos sąnaudoms.

Pastaba Nr. 1

Asociacija turi ilgalaikio materialaus turto – 930 Eur (4 Kompiuteriai „Lenovo Yoga“); 2019 m. 1 788 Eur.

TRUMPALAIKIS TURTAS

Atsargos

Atsargų įsigijimo savikaina laikoma už tas atsargas sumokėta (mokėtina) suma. Kitos su atsargų įsigijimu susijusios (transporto, negrąžintini mokesčiai ir pan.) išlaidos priskiriamos to ataskaitinio laikotarpio, per kurį jos buvo patirtos, sąnaudoms. Atsargų ir inventoriaus, kurį įsigijus, perduodama naudoti, vertė iš karto pripažįstama sąnaudomis.

Pastaba Nr. 2

Atsargos knygos 2 413 Eur., 2019 m. nebuvo.

Pastaba Nr. 3

Išankstiniai apmokėjimai 40 eur; 2019 m. 5 217 eur.

Būsimųjų laikotarpių sąnaudos 382 eur; 2019 m. 181 eur.

Per vienerius metus gautinos sumos

Per vienerius metus gautinos sumos yra pripažįstamos jų atsiradimo momentu, o išnyksta jas apmokėjus, užskaičius arba nurašius. Debitorinės pirkėjų ir kitų subjektų skolos balanse yra atvaizduojamos grynąja verte, atėmus įvertintas neatgautinas sumas. Neatgautinos sumos įmonėje yra įvertinamos vadovaujantis įmonės nustatyta abejotinių ir beviltiškų skolų nurašymo tvarka. Blogų skolų nurašymas priskiriamas administracinėms sąnaudoms.

Pastaba Nr. 4.

Atskaitingi asmenys – 2020 m. nebuvo; 2019 m. nebuvo.

Permoka Valstybinei mokesčių inspekcijai 934 Eur. 2019 m 2 014 Eur.

Pirkėjų įsiskolinimas 3 359 Eur, 2019 m nebuvo.

Pastaba Nr.5

Kitas trumpalaikis turtas kompiuteriai 1 540 Eur, 2019 m. nebuvo.

Pinigai

Pinigai įmonėje yra klasifikuojami į pinigus įmonės banko sąskaitoje ir įmonės kasoje. Pinigai įmonėje yra pripažįstami, kai gaunami.

DOTACIJOS, SUBSIDIJOS IR TIKSLINIS FINANSAVIMAS

Asociacijos finansavimo būdai – nario mokesčiai ir tiksliniai įnašai.

Tiksliniams įnašams priskiriama iš juridinių asmenų gauta parama apibrėžtiems tikslams įgyvendinti.

Tiksliniai įnašai ir nario mokesčiai pripažįstami po faktiško jų gavimo. Nario mokesčiai pripažįstami kaupimo principu.

Parama gauta nenurodžius tikslo pripažįstama panaudota tokia tvarka kaip ir tiksliniai įnašai.

Pastaba Nr. 6.

ĮSIPAREIGOJIMAI

Įsipareigojimai apskaitoje registruojami ir finansinėje atskaitomybėje pateikiami jų atsiradimo dienos verte.

Pastaba Nr. 7.

PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Per ataskaitinį laikotarpį panaudoti tiksliniai įnašai pripažįstami finansavimo pajamomis.

Visos sąnaudos apskaitoje registruojamos ir finansinėje atskaitomybėje parodomos, taikant kaupimo principą neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Sąnaudos, susijusios su atskirų projektų tikslų įgyvendinimu, pripažįstamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos patirtos.

Pastaba Nr. 8.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Pastaba Nr. 1. Ilgalaikis turtas 930 eur.

Pastaba Nr. 2. Atsargos 2 413 Eur.

Pastaba Nr. 3. Išankstiniai apmokėjimai 40 eur; būsimųjų laikotarpių sąnaudos 382 Eur.

Pastaba Nr. 4. Permoka Valstybinei mokesčių inspekcijai; pirkėjų skolos;

Pastaba Nr. 5. Kitas trumpalaikis turtas;

Pastaba Nr. 6. Paramų gavimą ir panaudojimą (pridedama 4, 5, 7 priedai);

Pastaba Nr.7. Skolos tiekėjams 6 943 eur; atskaitingi asmenys 403 eur;
Pastaba Nr.8. Pajamos (36 073 Eur parduotos knygos; suteiktos paslaugos – seminaras 369 Eur, teigiama valiutų kursų pasikeitimo įtaka, Eur nurašyta skola 780 eur).

Sąnaudos:

Parduotų prekių savikaina (knygos) 6 142 eur;
Darbuotojų išlaikymo 199 067 eur; 2019 m. 131 605 eur;
Nusidėvėjimas 858 eur; 2019 m. 787 eur;
Patalpų išlaikymas 7 572 eur; 2019 m. 7 607 eur;
Ryšio paslaugos 4 116 eur; 2019 m. 2 826 eur;
Transporto išlaidos 2 393 eur; 2019 m. 1 139 eur;
Kitos išlaidos 225 358 eur; 2019 m. 281 719 eur.

1. 2020 m pabaigoje asociacijos veikloje dalyvavo 30 narių.
2. Per ataskaitinį laikotarpį asociacijos direktoriui buvo išmokėta 27 063 Eur.

Pastaba: Nėra galimybės savanorių darbo įvertinti pinigine išraiška, todėl lentelėje nurodytos savanorių dirbtos valandos: 4 250 (4 priedas).

Direktorė
Neringa Čiackienė



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

Eilės Nr.	Gautos paramos teikėjas			Gautos paramos dalykas				
	Pavadinimas	Kodas, buveinė (adresas)	Pinigais	Turtu, išskyrus pinigų	Paslaugomis	Turto panauda	Savanorių darbu**	
							Eur	Valandos
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Lietuvos Respublikos Finansų ministerija	288601650 Lukiškių g. 2, Vilnius	322681,00					
2.	Vilniaus miesto savivaldybė	188710061 Konstitucijos pr. 3, Vilnius	10000,00					
3.	Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys							
3.1.	UAB Kijora	300020080 Pilies g.4, Klaipėda	5000,00					
3.2.	UAB Rauguvilė	161735535 Taikos g.5, Neringa	1000,00					
3.3.	Ipsen Pharma SAS Lietuvos filialas	300101924 T. Narbuto g. 5	5000,00					
3.4.	SIA Novartis Baltics Lietuvos filialas	304605409 konstitucijos pr.7, Vilnius	11000,00					
3.5.	Orlen Lietuva, AB	166451720 Mažeikių g.75, Juodeikių km., Mažeikių raj.	2800,00					
3.6.	Asociacija Mano lemtis	302315325 Aušros g.18-2,	102,00					

			Kukliai, Plungės raj							
3.7.	Servier Pharma UAB		300088003 Kosntitucijos pr.7, Vilnius	10000,00						
3.8.	UAB Aconitum		135554131,Inovacij ų g.4, Biruliškės, Kauno raj		22,88					
3.9.	VsĮ Laisvės TV		304405807 Verkių g.31B-2, Vilnius		6631,00					
3.10.	UAB Maistas sveikatai		305216599 Danės g.47, Klaipėda		2698,30					
3.11.	Lietuvos nekilnojamo turto plėtros asociacija		300048927 Narbuto g.5, Vilnius		3078,40					
3.12.	LR Finansų ministerija		288601650 Lukiškių g. 2, Vilnius		3442,15					
3.13.	VsĮ Teatro dienos		302470261 Elnių g. 27/Stimų g. 28, Vilnius		800,00					
3.14.	A.Cholinos šokio teatras		125450344I. Šimulio g. 4-103, Vilnius		1640,00					
3.15.	VsĮ Alytaus kultūros centras		300510369 Pramonės g. 1B, Alytus		1335,00					
3.16.	BI Alytaus miesto teatras		191059358 Rotušės a. 2, Alytus		1380,00					
3.17.	Asociacija ARS Libera		303463914 Minties g. 32-29, Vilnius		70 kvietimų					
3.18.	VsĮ Atviras ratas		300601840 Ašmenos g.8, Vilnius		1200,00					
3.19.	VsĮ Bardai LT		301818035 Kareivių g. 6-510, Vilnius		975,00					
3.20.	VsĮ Cantus Firmus		300535098 Taikos g.132-25, Vilnius		360,00					
3.21.	DMO Music Group		305137422 M.K.		100,00					

		Čiurlionio g. 19-24, Vilnius							
3.22.	VsĮ Domino teatras	303064858 Žalgirio g. 135, Vilnius	915,00						
3.23.	G. Mažono firma Emidija	134349839 Draugystės 19-339, Kaunas	120,00						
3.24.	VsĮ Geros muzikos ekspertai	303832852 Antakalnio g. 39-15, Vilnius	528,00						
3.25.	VsĮ Baltic music	125963521 Trakų g. 3/2, Vilnius	456,00						
3.26.	BĮ Juozo Miltinio teatras	190754983 Laisvės a. 5, Panevėžys	720,00						
3.27.	BĮ Nacionalinis Kauno dramos teatras	290754450 Laisvės a. 71, Kaunas	260,00						
3.28.	BĮ Kauno miesto kamerinis teatras	304157265 Kęstučio g. 74A, Kaunas	780,00						
3.29.	BĮ Kauno mažasis teatras	133477049 Mdaukšos g. 34, Kaunas	280,00						
3.30.	BĮ Kauno muzikis teatras	190754798 Laisvės a. 91, Kaunas	570,00						
3.31.	BĮ Kauno santaka	302877054 L.Zamenhofog. 6, Kaunas	240,00						
3.32.	BĮ Lietuvos nacionalinis operos ir baleto teatras	190753881 A. Vienuolio g. 1, Vilnius	750,00						
3.33.	BĮ Koncertinė įstaiga Šiaulių valstybinis kamerinis choras Polifonija	18820075 Aušros a. 15, Šiaulių m	160,00						
3.34.	Radio stotis Ultra Vires	133831811 Laisvės pr. 60, Vilnius	120,00						
3.35.	BĮ Rusų dramos teatras	190754111 J. Basanavičiaus g. 13, Vilnius	100,00						

3.36.	BĮ Rokiškio kultūros centras	191570541 Respublikos g. 96, Rokiškis		1184,00				
3.37.	VšĮ Sklavijos kino centras	122240248 A.Goštauto g. 2, Vilnius		156,00				
3.38.	VšĮ Scenos profesionalai	301814535 Kemerio g.9, Kaunas		600,00				
3.39.	BĮ Valstybės Šiaulių dramos teatras	190755170 Tilžės g. 155, Šiauliai		2472,00				
3.40.	VšĮ Taško teatras	304034106 Bangų g. 5A, Klaipėda		400,00				
3.41.	BĮ Koncertinė įstaiga valstybinis pučiamųjų instrumentų orkestras Trimitas	190755551 T. Ševčenkos g. 19A, Vilnius		912,00				
3.42.	BĮ Utenos kultūros centras	190945725 Aušros g. 49, Utena		414,00				
3.43.	BĮ Varėnos kultūros centras	188207010 J. Basanavičiaus g. 2, Varėna		222,00				
3.44.	BĮ Valstybinis Vilniaus mažasis teatras	188200375 Gedimino pr. 22, Vilnius		936,00				
3.45.	VšĮ Vilniaus kamerinis teatras	302635898 Konstitucijos pr. 23, Vilnius		792,00				
3.46.	Legendos klubas, UAB Kažkas tokio	302347846 Kalvarijų g. 85, Vilnius		120,00				
3.47.	VšĮ Muzikos dienos	302474701 Bistryčios g. 40-21, Vilnius		4400,00				
3.48.	VšĮ Kauno INN	135491916 Mickevičiaus g. 58- 38, Kaunas		1000,00				
3.49.	VšĮ Culture Live	302536245 Kubiliaus g. 4-26, Vilnius		384,00				

3.50.	Paliesiaus dvaras asociacija	304436603 Dvaro g. 7 Ignalinos raj., Paliesiaus kaimas Mielagėlių seniūnija						250,00			
3.51.	VšĮ keistuolių teatras	300090303 Laisvės pr.60, Vilnius						2200,00			
3.52.	VšĮ Kino pasaka	300620545 Aukštaičių g. 6-203, Vilnius						180,00			
3.53.	VšĮ Kitoks teatras	135676861 Kęstučio g. 68-36, Kaunas						2470,00			
3.54.	BĮ Klaipėdos dramos teatras	190754830 Teatro g. 2, Klaipėda						1296,00			
3.55.	VšĮ Klaipėdos jaunimo teatras	302811823 Kauno g.19-1, Klaipėda						2520,00			
3.56.	BĮ Klaipėdos valstybinis muzikinis teatras	190755028 Danės g. 19, Klaipėda						750,00			
3.57.	BĮ Koncertinė įstaiga Vilniaus miesto savivaldybės Šv. Kristoforo kamerinis orkestras	124191928 Vilniaus g. 22-4, Vilnius						80 kvietimų			
3.58.	BĮ Kupiškio rajono savivaldybės kultūros centras	190157290 Gedimino pr. 40, Kupiškis						80,00			
3.59.	VšĮ Lietuviškos šventės	303491461 Baltijos pr. 103-43, Klaipėda						400,00			
3.60.	BĮ Koncertinė įstaiga Lietuvos valstybinis simfoninis orkestras	190755747 Vilniaus g. 6-1, Vilnius						1560,00			
3.61.	BĮ Marijampolės dramos teatras	290496690 P. Armino g. 2, Marijampolė						320,00			
3.62.	BĮ Marijampolės kultūros centras	190496013 Vilkaviškio g. 2, Marijampolė						240,00			
3.63.	UAB Multikino Lietuva	302485078 Ozo g. 18-310, Vilnius						140,00			

3.64.	UAB Muzikos turas	124209059 Taikos g. 37-2, Vilnius		400,00				
3.65.	BĮ Lietuvos nacionalinis dramos teatras	190753924 Gedimino pr. 4, Vilnius		720,00				
3.66.	VšĮ Naisių vasaros teatras	302595820 Gėlės g. 9, Meškuičių sen., Naisių k. Šiaulių r.sav		194 kvietimų				
3.67.	Oskaro Koršunovo teatras, VšĮ	124016537 Ašmenos g. 8, Vilnius		450,00				
4.	Užsienio valstybių juridiniai asmenys							
4.1.	Pfizer Luxembourg		14500,00					
4.2.	EFTA FMO		44700,00					
5.	Fiziniai asmenys* ir anonimai	X	971,00					
6.	Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį	X	26557,00	X	X	X	X	
7.	Savanorių darbas	x						4250
8.	Narių mokesčiai		450,00					
9.	Iš viso	X	454761	57629,73 344 kvietimai				4250

* Fizinį asmenų duomenys neatskleidžiami.

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

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

Eilės Nr.	Paramos dalykas	Likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Gauta per ataskaitinį laikotarpį	Pergrupavimas*	Panaudota ataskaitinį laikotarpį		Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
					Iš viso	Iš jų saviems tikslams	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Pinigai	172260	454761		408273		218748
2.	Turtas, išskyrus pinigus		57629,73 344 kvietimai		57629,73 344 kvietimai		
3.	Parama, panaudota neliečiamajam kapitalui formuoti	X	X		X	X	X
4.	Iš viso						

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

(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	62177,03	322681	286386		98472,03
2.	Savivaldybių biudžetai		10000	10000		
3.	Kiti šaltiniai	110082,97	122080	111887		120275,97
4.	Iš viso	172260,00	454761	408273		218748