

Viešoji įstaiga “Geros valios kompensacijos už žydų religinių bendruomenių nekilnojamąjį turtą disponavimo fondas”, im.k.: 302702699

Pylimo g. 4, LT-01117 Vilnius;
duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Prie 2020 metų finansinės atskaitomybės

2021 m. sausio mėn. 29 d.

1/2021-01-29

(Tvirtinimo žyma)

2021 m. sausio 29 d.
(sudarymo data)

I. Bendroji dalis

Viešoji įstaiga “Geros valios kompensacijos už žydų religinių bendruomenių nekilnojamąjį turtą disponavimo fondas” (toliau – Įstaiga) įregistruota juridinių asmenų registre 2011 m., įmonės kodas 302702699, buveinės adresas Pylimo g. 4, LT-01117 Vilnius. Registas, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys apie Įstaigą – Juridinių asmenų registras.

Įstaiga veikia Geros valios kompensacijos už žydų religinių bendruomenių nekilnojamąjį turtą įstatymo (žin. 2011-07-02, Nr. 80-3897) (toliau – Įstatymas) pagrindais. Įstaigos tikslas – disponuojant iš valstybės biudžeto skirtomis lėšomis pagal Įstatymą finansuoti žydų švietimo, religinę, taip pat mokslinę, kultūrinę, sveikatos priežiūros, visuomenei naudingą veiklą, taip pat remti Antrojo pasaulinio karo metais Lietuvoje gyvenusius ir nuo totalitarinių režimų okupacijų laikotarpiu nukentėjusius žydų tautybės asmenis.

Įstaiga filialų ir atstovybių neturi.

Vidutinis metinis darbuotojų skaičius pagal sąrašą per ataskaitinį 2020 m. laikotarpį – 4,21 darbuotojai, per praėjusį ataskaitinį 2019 m. laikotarpį – 4,25 darbuotojai.

Per finansinius metus Įstaiga pagal LR Geros valios kompensacijos už žydų religinių bendruomenių nekilnojamąjį turtą įstatymo nuostatas gavo 3.620.000,00 eur dydžio metinę išmoką. Tikslinių projektų finansavimui per metus Įstaiga išmokėjo – 2.109.841,57 eur. Projektų vykdytojai Įstaigai grąžino 49.939,50 eur projektuose napanaudotų lėšų. Įstaigos administravimui per metus buvo išleista 213.947,91 eur.

Taip pat, vadovaujantis Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2020 m. liepos 29 d. nutarimu Nr. 849 “Dėl valstybės nekilnojamojo turto perdavimo viešosios įstaigos “Geros valios kompensacijos už žydų religinių bendruomenių nekilnojamąjį turtą disponavimo fondas” nuosavybėn”, Kultūros paveldo departamentas prie Kultūros ministerijos Įstaigai perdavė Vilniaus Didžiosios sinagogos ir Mikvių pastatus (viso 1.199,00 eur, nebaigta statyba).

Įstaigos vyriausias finansininkas – Vilma Zlatkauskaitė, Įstaigos apskaitą tvarko nuo 2016 m. sausio 18 d. Vadovaujantis Įstatymo nuostatomis, kasmet yra atliekamas Įstaigos valstybinis auditas. Išorės auditas taip pat atliekamas kas metus, Įstatuose numatyta tvarka.

2020 metais kilusi COVID–19 pandemija reikšmingos įtakos Įstaigos veiklai neturėjo: turto nuvertėjimo nebuvo ir nenumatoma, darbo organizavimo pokyčiai iš esmės smarkiai nepasikeitė, susirgimų prevencija vykdoma ribojant kontaktus, reguliuojant darbuotojų srautus, dirbant per nuotolį.

Finansinėje atskaitomybėje skaičiai pateikti eurai. Finansiniai Įstaigos metai sutampa su kalendoriniais metais.

II. Apskaitos politika

Įstaigos apskaita tvarkoma ir 2020 m. finansinė atskaitomybė parengta vadovaujantis šiais teisės aktais:

- LR buhalterinės apskaitos įstatymu;
- Finansų ministro patvirtintomis Pelną nesiekiančių juridinių asmenų buhalterinės apskaitos ir finansinių ataskaitų sudarymo ir pateikimo taisyklėmis;
- 18-uoju Verslo apskaitos standartu „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ ir 32-uoju Verslo apskaitos standartu „Tikrosios vertės nustatymas“, apskaitant Įstaigos finansinius instrumentus ir atvaizduojant finansinių instrumentų tikrąją vertę. Šiais Verslo apskaitos standartais vadovujamasi, nes Pelną nesiekiančių juridinių asmenų buhalterinės apskaitos ir finansinių ataskaitų sudarymo ir pateikimo taisyklės nereglamentuoja Įstaigos disponuojamų ir parduoti laikomų finansinių instrumentų apskaitos;
- LR viešųjų įstaigų įstatymu;
- LR Vyriausybės nutarimu Nr. 1070 „Dėl inventorizacijos taisyklių patvirtinimo“.

Ilgalaikio turto apskaitoje naudojamas tiesiogiai proporcingas nusidėvėjimo skaičiavimo metodas.

Ūkinėms operacijoms, kurių atlikimas ir buvimas ar rezultatų įforminimas susijęs su užsienio valiuta, perskaičiuoti naudojamas ūkinės operacijos atlikimo dienos euro ir užsienio valiutos santykis, skelbiamas Lietuvos banko duomenų bazėje (Pagal Buhalterinės apskaitos įstatymą formuojami euro ir užsienio valiutų santykiai).

Finansinis turtas įsigijimo momentu yra apskaitomas įsigijimo verte. Kiekvieno mėnesio pabaigoje investiciniai instrumentai yra įvertinami rinkos kaina. Finansinis turtas (investiciniai instrumentai) finansinės būklės ataskaitoje pateikiami tikrąja verte, kuri pagal 32-ojo VAS nuostatus yra įkainojama pagal rinkos kainas, kurios yra prieinamos viešojoje rinkoje.

2020 metais esminių pakeitimų apskaitos politikoje nebuvo daroma.

Finansavimo apskaitos politika

Finansinės atskaitomybės „Finansavimo“ straipsniuose rodomas gautas finansavimas (tiksliniai įnašai ir kitas finansavimas).

Tiksliniams įnašams Įstaigoje priskiriamos iš valstybės biudžeto LR Geros valios kompensacijos už žydų religinių bendruomenių nekilnojamąjį turtą įstatymo pagrindu bei iš kitų rėmėjų gautos lėšos, skiriamos Lietuvos žydų religiniams, kultūros, sveikatos apsaugos, sporto, švietimo, mokslo tikslams Lietuvoje, o taip pat Antrojo pasaulinio karo metais Lietuvoje gyvenusiams ir nuo totalitarinių režimų okupacijų laikotarpiu nukentėjusiems žydų tautybės asmenims remti.

Visi tiksliniai įnašai apskaitoje buvo pripažįstami panaudotais tiek, kiek patirtų sąnaudų pripažinta kompensuotomis. Gauta gyventojų parama apskaitoje pripažįstama panaudota tais pačiais principais, kaip ir tiksliniai įnašai.

Nemokamai gautas turtas Įstaigoje apskaitomas pagal dotacijoms visuotinai taikomus apskaitos principus. Šio turto apskaita tvarkoma kaupimo principu, dotacija pripažįstama pilnai panaudota, kai neatlygintinai gautas turtas nudėvimas ir nurašomas.

Pajamų ir sąnaudų pripažinimo principai

Įstaigos apskaitoje pajamos yra registruojamos vadovaujantis kaupimo principu, t.y. pripažįstamos ir registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pajamomis yra laikomas tik Įstaigos ekonominės naudos padidėjimas, o finansavimo pajamomis – gautų finansavimo sumų dalis, panaudota per ataskaitinį laikotarpį Įstaigos sąnaudoms dengti.

Įstaigos pajamomis nėra pripažįstamos jokios trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos.

Sąnaudos, patirtos uždirbant ataskaitinio laikotarpio pajamas, Įstaigos apskaitoje yra registruojamos pagal kaupimo ir pajamų bei sąnaudų palyginimo principus.

Sąnaudos, susijusios su Įstaigos veiklos vykdymu, pripažįstamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos patirtos.

Prie sąnaudų per ataskaitinį laikotarpį Įstaiga priskyrė valdybos sprendimais tikslinių projektų vykdymui skirtas ir tinkamai panaudotomis pripažintas sumas, darbuotojų išlaikymo, administravimo, teisines, vertimų, ryšio, investicinės veiklos ir kitas, III dalies 12 p. nurodytas sąnaudas.

III. Pastabos

1. *Ilgalaikis turtas*

Ilgalaikio turto nusidėvėjimui skaičiuoti taikomas tiesiogiai proporcingas metodas. Naudingo tarnavimo laikas metais pagal turto grupes nustatomas vadovaujantis LR Pelno mokesčio įstatyme numatytais Ilgalaikio turto nusidėvėjimo arba amortizacijos normatyvais.

2020 metais buvo atnaujintas vienas kompiuteris ir įsigytas mobilus telefonas. Be to, vadovaujantis Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2020 m. liepos 29 d. nutarimu Nr. 849 “Dėl valstybės nekilnojamojo turto perdavimo viešosios įstaigos “Geros valios kompensacijos už žydų religinių bendruomenių nekilnojamąjį turtą disponavimo fondas” nuosavybėn”, Kultūros paveldo departamentas prie Kultūros ministerijos Įstaigai perdavė Vilniaus Didžiosios sinagogos ir Mikvių pastatus (viso 1199,00 eur, nebaigta statyba).

Įstaiga savo veiklą vykdo jai nuosavybės teise nepriklausančiose patalpose (kabinete), kurios neterminuotai Naudojimosi vieta darbui sutarties pagrindu buvo suteiktos Lietuvos žydų (litvakų) bendruomenės. Taip pat panaudos pagrindais Įstaigos veikloje nuotoliniam darbui yra naudojamas vienas nešiojamas kompiuteris.

Ataskaitinio laikotarpio ilgalaikio turto apyvarta atvaizduota žemiau pateiktoje lentelėje.

1 lentelė. Ilgalaikis materialusis ir nematerialusis turtas

Pavadinimas	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrengimai	Transporto priemonės	Kitas materialusis turtas	Iš viso ilgalaikio materialiojo turto	Nematerialusis turtas
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje					1 552,94	1 552,94	
Isigijimo savikaina							
Praėjusių finansinių metų pabaigoje					5 188,99	5 188,99	
Finansinių metų pokyčiai:							
įsigyta turto		1 199,00			2 128,00	3 327,00	
perleistas ir nurašytas turtas (-)					-1 849,00	-1 849,00	
perrašyta iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)							
Isigijimo savikaina finansinių metų pabaigoje		1 199,00			5 467,99	6 666,99	
Perkainojimas							
Praėjusių finansinių metų pabaigoje							
Finansinių metų pokyčiai:							
vertės padidėjimas (sumažėjimas) +/-(-)							
kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)							
perrašyta iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)							
Perkainojimas finansinių metų pabaigoje							
Nusidėvėjimas (amortizacija)							
Praėjusių finansinių metų pabaigoje					3 636,05	3 636,05	
Finansinių metų pokyčiai:							
finansinių metų nusidėvėjimas (amortizacija)					1 122,96	1 122,96	
atkuriantys įrašai (-)							
kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)					-1 129,26	-1 129,26	
perrašyta iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)							
Nusidėvėjimas (amortizacija) finansinių metų pabaigoje					3 629,75	3 629,75	
Vertės sumažėjimas							
Praėjusių finansinių metų pabaigoje							
Finansinių metų pokyčiai:							
finansinių metų vertės sumažėjimas							
atkuriantys įrašai (-)							
kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)							
perrašyta iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)							
Vertės sumažėjimas finansinių metų pabaigoje							
Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje		1 199,00			1 838,24	3 037,24	

2. Finansinis turtas

Įstaiga, vadovaudamasi Įstatymo nuostatomis, leidžiančiomis LR išmokėtas nepanaudotas pinigines kompensacijos lėšas investuoti, dalį lėšų, finansinio turto valdymo sutarčių su išorės investicijų valdytoju pagrindu, investuoja. Įstaigoje veikiančiam Investiciniam komitetui rekomendavus ir Valdybai nusprendus, atidėtos lėšos lygiomis dalimis investuojamos pasirenkant Augimo strategiją (Aktyvus portfelis) ir Konservatyvią/Vertės išsaugojimo strategiją (Pasyvus portfelis).

2020 metais turto valdymo sąskaitos buvo papildytos 1.440.017,00 eurų suma. Iš viso nuo investavimo pradžios (2018 m.) į turto valdymo sąskaitas yra pervesta 11.853.395,61 eurų. Valdybos sprendimu 2021 metais planuojama turto valdymo sąskaitas papildyti dar 1.423.570,00 eurų dydžio suma.

Sukauptą grynojo pelno iš investicinės veiklos sumą planuojama skirti tiksliniams projektams finansuoti.

2 lentelė. Metiniai finansinio turto pokyčiai

	AKTYVUS PORTFELIS			PASYVUS PORTFELIS		VISO
	Turto valdymo sąskaita (Finansinės būklės ataskaitos B.IV eilutė)	Skolos vertybiniai popieriai (Finansinės būklės ataskaitos A.III eilutė)	Akcijos (Finansinės būklės ataskaitos A.III eilutė)	Turto valdymo sąskaita (Finansinės būklės ataskaitos B.IV eilutė)	Skolos vertybiniai popieriai (Finansinės būklės ataskaitos A.III eilutė)	
Likutis laikotarpio pradžiai:	10.187,12	1.746.526,19	4.069.757,22	48.347,56	5.336.462,68	11.211.280,77
Turto valdymo sąskaitų papildymas	+720.008,50	x	x	+720.008,50	x	1.440.017,00
2019 m. investicinės veiklos rezultato (lėšų) perkėlimas į einamąją sąskaitą tiksliniams projektams finansuoti	x	x	x	-51.283,58	x	-51.283,58
Pirkimai	-3.144.909,57	+1.332.130,90	+1.812.778,67	-1.695.653,78	+1.695.653,78	0
Pardavimai	+2.350.521,23	-1.225.778,64	-1.124.742,59	+935.054,02	-935.054,02	0
Realizuotas pelnas/nuostolis (Balansas B.IV eilutė; VRA II.3 eilutė)	+92.898,70	-149.240,89	-8.957,01	+7.859,62	-27.649,74	-85.089,32
Dividendai (VRA I.3 eilutė)	+33.849,82	x	x	x	x	33.849,82
Palūkanos (VRA I.3 eilutė)	x	x	x	+83.803,12	x	83.803,12
Portfelio valdymo mokestis (VRA II.3 eilutė)	-21.143,35	x	x	x	x	-21.143,35
Neigiama valiutos kurso pokyčio įtaka (VRA II.3 eilutė)	-1.944,09	x	x	x	x	-1.944,09
Nerealizuotas pelnas (VRA I.3)	x	+294.545,22	-36.332,43	x	+81.304,46	339.517,25
Likutis laikotarpio pabaigai (tikroji vertė):	39.468,36	1.998.182,78	4.712.503,86	48.135,46	6.150.717,16	12.949.007,62

Tikroji investicijų vertė nustatoma vadovaujantis investicijų valdytojo pateikiamomis kasmetinėmis investicijų ataskaitomis (pagal viešai skelbiamų rinkų kainas).

3. Atsargos

Įstaiga laikotarpio pabaigoje turėjo atsargų, kurios apskaitomos kiekinė išraiška. Tai pagal sutartinius įsipareigojimus projektų vykdytojų Įstaigai neatlygintinai perduoti leidybinių projektų leidiniai (1100 vnt.) ir mažavertis inventorių (45 vnt.), kurio įsigijimo vertė nurašoma į sąnaudas pradėjus jį naudoti Įstaigos veikloje.

Balanso Atsargų straipsnyje nurodyta vertė – tai avansai už paslaugas (1.500,00 eur audito paslaugos).

4. Per vienerius metus gautinos sumos

Šiame straipsnyje nurodyta 12.335,00 eur dydžio iš projekto vykdytojo gautina suma po galutinės tikslinio projekto įgyvendinimo ataskaitos įvertinimo (patikrinimo metu nustatytos grąžintinos lėšos, nepanaudotos projekte).

5. Kitas trumpalaikis turtas

Šį straipsnį sudaro valdybos sprendimu finansuotų projektų, kurių ataskaitos nėra galutinai patikrintos/patvirtintos, vykdytojams avansu pervestos sumos (ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 2.475.309,68 eur, 57 tiksliniai projektai, 42 projektų vykdytojai).

6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Valiutiniai balanso likučiai yra perskaičiuojami naudojant paskutinę metų dieną galiojančius Lietuvos banko skelbiamus valiutų kursus.

4.309.224,68 eur piniginės lėšos (įskaitant ir 87.603,82 eur, esančių finansinio turto valdymo sąskaitose) yra laikomos viename banke. Grynųjų pinigų likutis kasoje laikotarpio pabaigoje buvo 288,40 eur.

7. Dalininkų kapitalas

Įstaigos kapitalą (57,93 eur) sudaro steigėjo ir vienintelio dalininko – Lietuvos žydų paveldo fondo, įnašas.

8. Sukauptas veiklos rezultatas

2020 m. veiklos rezultatas yra 351.454,78 eur pelnas, kurį sudaro:

- 2.532,74 pardavimų pelnas;
- 348.922,04 investicinės veiklos pelnas. Investicinės veiklos rezultatas susidarė iš: 83.803,12 eur gautų palūkanų, 33.849,82 eur gautų dividendų, 339.517,25 eur bendro tikrosios investicijų vertės padidėjimo per metus (nerealizuoto pelno) ir 85.089,32 eur investicijų pardavimų nuostolio (realizuoto), 21.214,74 eur investicijų portfelio mokesčių, 1.944,09 eur neigiamos valiutos kurso svyravimo įtakos (rezultato) investicinėje veikloje.

Sukauptas veiklos rezultatas (pelnas) metų pabaigoje yra 832.928,90 eur.

9. Finansavimas

Gautinos finansavimo sumos nei ataskaitinio laikotarpio pradžioje, nei pabaigoje nebuvo registruotos. Paramos nebuvo gauta. Labdaros, paramos teikiama taip pat nebuvo.

2020 metais, Kompensacijos už Lietuvos žydų religinių bendruomenių nekilnojamąjį turtą pervedimo ir naudojimo sutarties su LRV kanceliarija pagrindu, Įstaiga gavo metinę kompensacijos, numatytos Įstatyme, išmoką – 3.620.000,00 eurų. Lėšų naudojimo paskirtis – projektų finansavimas (Lietuvos žydų, religiniams, kultūros, sveikatos apsaugos, sporto, švietimo ir mokslo tikslams Lietuvoje finansuoti) ir Įstaigos administravimo išlaidų kompensavimas.

Be to, vadovaujantis Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2020 m. liepos 29 d. nutarimu Nr. 849 “Dėl valstybės nekilnojamojo turto perdavimo viešosios įstaigos “Geros valios kompensacijos už žydų religinių bendruomenių nekilnojamąjį turtą disponavimo fondas” nuosavybėn”, Kultūros paveldo departamentas prie Kultūros ministerijos Įstaigai perdavė Vilniaus Didžiosios sinagogos ir Mikvių pastatus (viso 1.199,00 eur, nebaigta statyba).

Informacija apie gautą ir panaudotą tikslinį finansavimą pagal naudojimo paskirtį bei gautą nekilnojamąjį turtą pateikta žemiau esančioje lentelėje.

3 lentelė Finansavimo sumos (kaupimo principu) pagal šaltinį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį (eurais)

Finansavimo šaltinis	Likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį			Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Gauta	Projekto dalinio finansavimo sutarčių pagrindu perduota kitiems subjektams (išlaidos, pripažintos tinkamomis finansuoti) /Kompensacinės išmokos	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai (administravimui)	
1.1. Paramos lėšos Dotacija ¹	308,75	0,00	0,00	-48,75	260,00
1.2. Valstybės biudžetas Dotacija ² (Geros valios kompensacijos lėšos, 2018 metais panaudojant administravimui skirtas lėšas įsigytas ilgalaikis turtas)	1.244,19	0,00	0,00	-1.222,75	21,44
1.3. Valstybės biudžetas Dotacija ³ (Geros valios kompensacijos lėšos, 2020 metais panaudojant administravimui skirtas lėšas įsigytas ilgalaikis turtas)	0,00	2.128,00	0,00	-571,20	1.556,80
1.4. Valstybės biudžetas Dotacija (gautas)	0,00	1199,00	0,00	0,00	1199,00

¹ Lietuvos Respublikos juridinio asmens VŠĮ „Savičko paveikslų galerija“ (įm.k. 125010590, Vilnius, J. Tumo-Vaižganto g. 5-4) 2016.01.21 suteikta parama ilgalaikiu turtu (3 paveikslai).

² Lietuvos Respublikos Vyriausybės kanceliarija (įm.k. 188604574, Vilnius, Gedimino pr. 11) 2018.02.23 Kompensacijos už Lietuvos žydų religinių bendruomenių nekilnojamąjį turtą pervedimo ir naudojimo sutarties pagrindu gautų lėšų panaudojimas ilgalaikio turto (2 kompiuteriai) įsigijimui.

³ Lietuvos Respublikos Vyriausybės kanceliarija (įm.k. 188604574, Vilnius, Gedimino pr. 11) 2020.02.24 Kompensacijos už Lietuvos žydų religinių bendruomenių nekilnojamąjį turtą pervedimo ir naudojimo sutarties pagrindu gautų lėšų panaudojimas ilgalaikio turto (1 kompiuteris ir 1 mobilusis telefonas) įsigijimui.

Finansavimo šaltinis	Likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį			Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Gauta	Projekto dalinio finansavimo sutarčių pagrindu perduota kitiems subjektams (išlaidos, pripažintos tinkamomis finansuoti) /Kompensacinės išmokos	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai (administravimui)	
nekilnjamasis turtas – Vilniaus Didžioji sinagoga ir Mikvių pastatai)					
2. Valstybės biudžetas ⁴ (Geros valios kompensacijos lėšos neskaitant ilgalaikiam turtui pirkti išleistas lėšas)	17.788.889,91	3.617.872,00	-2.393.191,65	-212.947,72	18.800.622,54
3. Europos Sąjunga, užsienio valstybės ir tarptautinės organizacijos ⁵	5.813,60	0,00	0,00	0,00	5.813,60
4. Gyventojų parama (gyventojų pajamų mokesčio dalis)	283,18	0,00	0,00	0,00	283,18
Iš viso:	17.796.539,63	3.621.199,00	-2.393.191,65	-214.790,42	18.809.756,56

⁴ Lietuvos Respublikos Vyriausybės kanceliarija (įm.k. 188604574, Vilnius, Gedimino pr. 11)

⁵ American Jewish Joint pervesto finansavimo kompensacinėms išmokoms likutis

10. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Trumpalaikius įsipareigojimus sudaro 3.522,48 eur einamosios skolos tiekėjams (įskaitant ryšio paslaugų kompensavimo įsipareigojimą darbuotojui), 6.411,62 eur dydžio atostoginių kaupimai, 10.421,31 eur mokėtina suma projekto vykdytojui, vėluojančiam pateikti projekto ataskaitų rinkinius (sutartinių įsipareigojimų pažeidimas; 2021 m. sausio mėn. šis įsipareigojimas įvykdytas, lėšos išmokėtos).

11. Finansiniai ryšiai su įstaigos vadovais ir kitais susijusiais asmenimis

Įstaigos direktoriaus pareigas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atlieka l.e.p. direktorė Indrė Rutkauskaitė. Per ataskaitinį laikotarpį vadovui priskaičiuota 60.494,06 eur, išmokėta 34.798,06 eur (bendras darbo užmokesčio fondas įskaitant Įstaigos mokamus mokesčius – 61.534,29 eur). Jokių kitų reikšmingų sumų, išmokėtų vadovui, nebuvo. Įstaiga ir su ja susiję asmenys jokių tarpusavio sandorių per ataskaitinį laikotarpį neturėjo.

12. Pajamos, Sąnaudos

Ataskaitinių metų pajamas (3.067.685,00 eur) sudaro:

- 2.532,74 eur pajamos už parduotas prekes (parduoti pagal sutartinius įsipareigojimus projektų vykdytojų Įstaigai neatlygintinai perduoti leidybinių projektų leidiniai);
- 2.607.933,32 eur Finansavimo sumų iš valstybės biudžeto panaudojimo pajamos: tiksliniai įnašai, valdybos sprendimais skirti finansuoti tikslinius projektus (viso 2.393.191,65 eur) ir Įstaigos administravimo kaštus (viso 214.741,67 eur), susijusius su Geros valios kompensacijos už žydų religinių bendruomenių nekilnojamąjį turtą disponavimu, finansuojant projektus pareiškėjams pagal Projekto dalinio finansavimo sutartis;
- 48,75 eur kitos finansavimo pajamos (panaudota dotacijos dalis – 2016 m. dovanoto ilgalaikio turto nusidėvėjimas);
- 457.170,19 eur kitos pajamos: 83.803,12 eur terminuotų indėlių ir kitų finansinių priemonių palūkanos, 33.849,82 eur finansinių priemonių dividendai, 339.517,25 eur nerealizuoti investicijų pelnas.

Ataskaitinio laikotarpio sąnaudas (2.716.230,22 eur) sudaro:

1. 2.501.439,80 eur kitos sąnaudos (Veiklos rezultatų ataskaitos II.3 eilutė):
 - 2.393.191,65 eur ataskaitiniu laikotarpiu pripažintos tinkamomis finansuoti tikslinių projektų vykdytojų patirtos išlaidos (kompensuotos iš pagal *LR Geros valios kompensacijos už žydų religinių bendruomenių nekilnojamąjį turtą* įstatymą tiksliniams projektams skirtų lėšų);
 - 21.214,74 eur investicinio portfelio mokestis, mokestis už LEI kodą;
 - 1.944,09 eur neigiama valiutos kurso pokyčio įtaka investicinėje veikloje;
 - 85.089,32 investicijų perleidimo nuostoliai.
2. 214.790,42 eur veiklos sąnaudos (Veiklos rezultatų ataskaitos II.2 eilutė):
 - 48,75 eur dovanoto turto (2016 m. parama) nusidėvėjimo sąnaudos (kompensuotos amortizuotos dotacijos metine dalimi);
 - 214.741,67 eur Įstaigos veiklos (administravimo) sąnaudos (kompensuota iš pagal *LR Geros valios kompensacijos už žydų religinių bendruomenių nekilnojamąjį turtą* įstatymą administravimui skirtų lėšų). Šių sąnaudų detalizacija pateikiama 4 lentelėje.

4 lentelė. Veiklos (administravimo) sąnaudos, kompensuotos iš administravimui skirtų lėšų

Sąnaudų rūšis	Suma (eur)
Atlyginimai darbuotojams	123 281,31
Socialinio draudimo ir garantinio fondo įmokos	2 197,67
Atostoginių kaupimai	2 653,43
Ryšių paslaugos:	11 786,64
<i>Telekomunikacijų paslaugos</i>	5 056,17
<i>Interneto svetainės palaikymas</i>	6 596,15
<i>Pašto išlaidos</i>	134,32
Transporto paslaugos	20,00
Kitos prekės:	3 932,97
<i>Kanceliarinės, biuro prekės</i>	1 618,57
<i>Prekės reprezentacijai</i>	2 314,40
Komandiruotės	71,57
Apmokėjimas ekspertams ir konsultantams:	58 242,39
<i>Audito paslaugos (2019 m. ataskaitų rinkinio auditas)</i>	2 904,00
<i>Teisinės paslaugos</i>	19 980,00
<i>Administravimo, viešųjų pirkimų paslaugos</i>	4 225,00
<i>Darbuotojų mokymai</i>	41,72
<i>Projektų tikrinimo paslaugos</i>	31 091,67
Kitos paslaugos:	12 555,69
<i>Bankų mokesčiai, valiutos pirkimo kaina</i>	295,97
<i>Registru centro, notarų, konsultavimo, dokumentų rengimo, archyvų paslaugos</i>	1 063,06
<i>Darbuotojų sveikatos patikros paslaugos</i>	30,00
<i>Vertimo paslaugos, vertimui reikalingos įrangos nuoma</i>	2 421,20
<i>Parkavimo paslaugos</i>	89,21
<i>Biuro paslaugos</i>	700,64
<i>Posėdžių organizavimo išlaidos</i>	3 995,56
<i>Patalpų eksploatacinės išlaidos</i>	3 749,05
<i>Viešinimo paslaugos</i>	121,00
<i>Reprezentacija paslaugos</i>	90,00
Iš viso:	214 741,67

L.e.p. direktorė Indrė Rutkauskaitė