

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 2021 metų finansinės atskaitomybės 2022-01-26, Nr. 1/2022-01-26

(Tvirtinimo žyma)

2022 m. sausio 21 d. Nr. 1
(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. Registras, 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 2021 m. laikotarpį – 5 darbuotojai, per praėjusį ataskaitinį 2020 m. laikotarpį – 4 darbuotojai.

Per finansinius metus Įstaiga pagal LR Geros valios kompensacijos už žydų religinių bendruomenių nekilnojamąjį turtą įstatymo nuostatas gavo 3620000 eur dydžio metinę išmoką. Tikslinių projektų finansavimui per metus Įstaiga išmokėjo – 1899983 eur. Projektų vykdytojai Įstaigai grąžino 19675 eur projektuose napanaudotų lėšų. Įstaigos administravimui per metus buvo išleista 211121 eur.

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.

2021 metais buvusi 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 2021 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 vadovaujasi, 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 nuostatas yra įkainojama pagal rinkos kainas, kurios yra prieinamos viešojo rinkoje.

2021 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 atskaitinį laikotarpį Įstaigos sąnaudoms dengti.

Įstaigos pajamomis nėra pripažįstamos jokios trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos.

Sąnaudos, patirtos uždirbant atskaitinio 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 Pelnų mokesčio įstatyme numatytais ilgalaikio turto nusidėvėjimo arba amortizacijos normatyvais.

2021 metais Įstaigoje ilgalaikio turto įsigijimų / perleidimų nebuvo.

Įstaiga savo veiklą vykdo jai nuosavybės teise nepriklausančiose patalpose (kabinete), kurias Įstaigai neatlygintinai suteikė Lietuvos žydų (litvakų) bendruomenė. Taip pat panaudos pagrindais Įstaigos veikloje nuotoliniam darbui buvo naudojamas vienas nešiojamas kompiuteris.

Praėjusio ataskaitinio laikotarpio ir ataskaitinio laikotarpio ilgalaikio turto apyvarta atvaizduota žemiau pateiktose lentelėse.

1 lentelė. Ilgalaikis materialusis ir nematerialusis turtas 2020 metais

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					1553	1553	
Įsigijimo savikaina Praėjusių finansinių metų pabaigoje Finansinių metų pokyčiai: įsigyta turto perleistas ir nurašytas turtas (-) perrašyta iš vieno straipsnio į kitą +/(-)		1199			5189 2128 -1849	5189 3327 -1849	
Įsigijimo savikaina finansinių metų pabaigoje		1199			5468	6667	
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 Finansinių metų pokyčiai: finansinių metų nusidėvėjimas (amortizacija) atkuriantys įrašai (-) kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-) perrašyta iš vieno straipsnio į kitą +/(-)					3636 1123 -1129	3636 1123 -1129	
Nusidėvėjimas (amortizacija) finansinių metų pabaigoje					3630	3630	
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		1199			1838	3037	

2 lentelė. Ilgalaikis materialusis ir nematerialusis turtas 2021 metais

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		1199			1838	3037	
Įsigijimo savikaina Praėjusių finansinių metų pabaigoje Finansinių metų pokyčiai: įsigyta turto perleistas ir nurašytas turtas (-) perrašyta iš vieno straipsnio į kitą +/(-)		1199			5468	6667	
Įsigijimo savikaina finansinių metų pabaigoje		1199			5468	6667	
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 Finansinių metų pokyčiai: finansinių metų nusidėvėjimas (amortizacija) atkuriantys įrašai (-) kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-) perrašyta iš vieno straipsnio į kitą +/(-)					3630 829	3630 829	
Nusidėvėjimas (amortizacija) finansinių metų pabaigoje					4459	4459	
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		1199			1009	2208	

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).

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

2021 metais turto valdymo sąskaitos, kaip ir planuota, buvo papildytos 1423570 eurų suma. Iš viso nuo investavimo pradžios (2018 m.) į turto valdymo sąskaitas yra pervesta 13276966 eurų. Valdybos sprendimu 2022 metais planuojama turto valdymo sąskaitas papildyti dar 1423570 eurų dydžio suma.

Sukauptą grynojo pelno iš investicinės veiklos sumą planuojama skirti tiksliniams projektams finansuoti (lėšos tiesiogiai skiriamos tenkinant viešuosius interesus vykdomai veiklai finansuoti).

Duomenys apie praėjusio ataskaitinio laikotarpio ir ataskaitinio laikotarpio finansinio turto apyvartą atvaizduota žemiau pateiktose lentelėse.

3 lentelė. Metiniai finansinio turto pokyčiai 2020 metais

	AKTYVUS PORTFELIS			PASIVUS 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:	10187	1746526	4069757	48348	5336463	11211281
Turto valdymo sąskaitų papildymas	720008	x	x	720009	x	1440017
2019 m. investicinės veiklos rezultato (lėšų) perkėlimas į einamąją sąskaitą tiksliniams projektams finansuoti	x	x	x	-51284	x	-51284
Pirkimai	-3144910	1332131	1812779	-1695654	1695654	0
Pardavimai	2350521	-1225778	-1124743	935054	-935054	0
Realizuotas pelnas/nuostolis (Balansas B.IV eilutė; VRA II.3 eilutė)	92899	-149241	-8957	7860	-27650	-85089
Dividendai (VRA I.3 eilutė)	33850	x	x	x	x	33850
Palūkanos (VRA I.3 eilutė)	x	x	x	83803	x	83803
Portfelio valdymo mokestis (VRA II.3 eilutė)	-21143	x	x	x	x	-21143
Neigiama valiutos kurso pokyčio įtaka (VRA II.3 eilutė)	-1944	x	x	x	x	-1944,09
Nerealizuotas pelnas (VRA I.3)	x	294545	-36332	x	81304	339517
Likutis laikotarpio pabaigai (tikroji vertė):	39468	1998183	4712504	48136	6150717	12949008

4 lentelė. Metiniai finansinio turto pokyčiai 2021 metais

	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:	39468	1998183	4712504	48136	6150717	12949008
Turto valdymo sąskaitų papildymas	711785	x	x	711785	x	1423570
Pirkimai	-4953424	476414	4477010	-1155521	1155521	0
Pardavimai	3506689	-526308	-2980381	334191	-334191	0
Realizuotas pelnas/nuostolis (Balansas B.IV eilutė; VRA II.3 eilutė)	774199	x	x	8199	x	782398
Dividendai (VRA I.3 eilutė)	57876	x	x	x	x	57876
Palūkanos (VRA I.3 eilutė)	x	x	x	81709	x	81709
Portfelio valdymo mokestis (VRA II.3 eilutė)	-42360	x	x	x	x	-42360
Teigiama valiutos kurso pokyčio įtaka (VRA II.3 eilutė)	3072	x	x	x	x	3072
Nerealizuotas pelnas (VRA I.3)	x	-80027	368132	x	-119482	168623
Likutis laikotarpio pabaigai (tikroji vertė):	97305	1868262	6577265	28499	6852565	15423896

3. Atsargos

Įstaiga ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turėjo atsargų, kurios apskaitomos kiekinė išraiška. Tai pagal sutartinius įsipareigojimus projektų vykdytojų Įstaigai neatlygintinai perduoti leidybinių projektų leidiniai - 1596 vnt., ir mažavertis inventorių - 50 vnt., kurio įsigijimo vertė nurašoma į sąnaudas pradėjus jį naudoti Įstaigos veikloje. 2020 metų pabaigoje Įstaiga atitinkamai turėjo 1100 vnt. neatlygintinai perduotų leidybinių projektų leidinių ir 45 mažavertio inventoriaus vienetų.

Balanso Atsargų straipsnyje nurodyta vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – tai avansai už paslaugas (1600 eur audito paslaugos, 101 eur parkavimo paslaugos). Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Atsargų straipsnio vertė sudarė 1500 eur avansas už audito paslaugas.

4. Per vienerius metus gautinos sumos

Šiame straipsnyje 2020 metais buvo nurodyta 12335 eur dydžio iš projekto vykdytojo gautina suma po galutinės tikslinio projekto įgyvendinimo ataskaitos įvertinimo (patikrinimo metu nustatytos grąžintinos lėšos, nepanaudotos projekte). 2021 metais šią sumą projekto vykdytojas grąžino Įstaigai.

5. Kitas trumpalaikis turtas

Šį straipsnį ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro valdybos sprendimu finansuotų projektų, kurių ataskaitos nėra galutinai patikrintos/patvirtintos, vykdytojams avansu pervestos sumos. Praėjusio

ataskaitinio laikotarpio pabaigoje straipsnį sudarė 2475310 eur (57 tiksliniai projektai, 42 projektų vykdytojai), o ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 1680044 eur (40 tikslinių projektų, 37 projektų vykdytojai).

6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

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

Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje straipsnį sudarė 4309225 eur piniginės lėšos (įskaitant ir 87604 eur, esančių finansinio turto valdymo sąskaitose), kurios buvo laikomos viename banke. Grynujų pinigų likutis kasoje praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 288 eur.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje piniginės lėšos buvo laikomos trijuose bankuose: 2454877 eur (įskaitant ir 125875 eur, buvusių finansinio turto valdymo sąskaitose) buvo laikoma viename banke, 999977 eur – antrame ir 999976 eur – trečiame. Grynujų pinigų likutis kasoje ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 342 eur.

7. Dalininkų kapitalas

Įstaigos kapitalą (58 eur) ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, taip pat, kaip ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, sudaro steigėjo ir vienintelio dalininko – Lietuvos žydų paveldo fondo, įnašas.

8. Sukauptas veiklos rezultatas

Veiklos rezultatas praėjusį ataskaitinį laikotarpį ir ataskaitiniu laikotarpiu atvaizduotas žemiau esančioje lentelėje.

Realizuotas pelnas iš investicinės ir pardavimų veiklos kasmet vienintelio dalininko ir valdybos sprendimu skiriamas tiksliniams projektams finansuoti (lėšos tiesiogiai skiriamos tenkinant viešuosius interesus vykdomai veiklai finansuoti).

5 lentelė. Sukaupto veiklos rezultato sandara lyginamuoju laikotarpiu

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Likutis laikotarpio pradžia (sukauptas veiklos rezultatas):	832929	481474
Pardavimai	2136	2533
Neidentifikuotos pajamos	1	x
Investicinė veikla:		
- palūkanos	81709	83803
- dividendai	57876	33850
- investicijų pardavimų rezultatas (realizuotas)	782398	-85089
- valiutos kurso svyravimų įtaka (rezultatas)	3072	-1944
- portfelio mokesčiai	-42360	-21215
- bendras tikrosios investicijų vertės padidėjimas/sumažėjimas (nerealizuotas pelnas/nuostolis)	168623	339517
Laikotarpio rezultatas:	1053455	351455
Sukauptas rezultatas laikotarpio pabaigoje:	1886384	832929

9. Finansavimas

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

2021 metais, kaip ir prieš metus, Kompensacijos už Lietuvos žydų religinių bendruomenių nekilnojamąjį turtą pervedimo ir naudojimo sutarties su LRV kanceliarija pagrindu, Įstaiga gavo metinę kompensacijos, numatytos Įstatyme, išmoką – 3620000 eurų. Lėšų naudojimo paskirtis – projektų finansavimas (Lietuvos žydų, religiniams, kultūros, sveikatos apsaugos, sporto, švietimo ir mokslo tikslams Lietuvoje finansuoti) ir Įstaigos administravimo išlaidų kompensavimas.

Informacija apie gautą ir panaudotą tikslinį finansavimą pagal naudojimo paskirtį bei gautą nekilnojamąjį turtą skirtingais ataskaitiniais laikotarpiais pateikta žemiau esančiose lentelėse.

6 lentelė Finansavimo sumos (kaupimo principu) pagal šaltinį ir jų pokyčiai 2020 metais (eurais)

Finansavimo šaltinis	Likutis praėjusio ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per praėjusį ataskaitinį laikotarpį			Finansavimo sumų likutis praėjusio 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	309	0	0	-49	260
1.2. Valstybės biudžetas Dotacija ² (Geros valios kompensacijos lėšos, 2018 metais panaudojant administravimui skirtas lėšas įsigytas ilgalaikis turtas)	1244	0	0	-1223	21
1.3. Valstybės biudžetas Dotacija ³ (Geros valios kompensacijos lėšos, 2020 metais panaudojant administravimui skirtas lėšas įsigytas ilgalaikis turtas)	0	2128	0	-571	1557
1.4. Valstybės biudžetas Dotacija (gautas nekilnojamas turtas – Vilniaus Didžioji sinagoga ir Mikvių pastatai)	0	1199	0	0	1199
2. Valstybės biudžetas ⁴ (Geros valios kompensacijos lėšos neskaitant ilgalaikiam turtui pirkti išleistas lėšas)	17788890	3617872	-2393192	-212947	18800623

¹ Lietuvos Respublikos juridinio asmens VŠĮ „Savicko 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 (1 kompiuteris) 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.

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

Finansavimo šaltinis	Likutis praėjusio ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per praėjusį ataskaitinį laikotarpį			Finansavimo sumų likutis praėjusio 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)	
3. Europos Sąjunga, užsienio valstybės ir tarptautinės organizacijos ⁵	5814	0	0	0	5814
4. Gyventojų parama (gyventojų pajamų mokesčio dalis)	283	0	0	0	283
Iš viso:	17796540	3621199	-2393192	-214790	18809757

7 lentelė Finansavimo sumos (kaupimo principu) pagal šaltinį ir jų pokyčiai 2021 metais (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 ⁶	260	0	0	0	260
1.2. Valstybės biudžetas Dotacija ⁷ (Geros valios kompensacijos lėšos, 2018 metais panaudojant administravimui skirtas lėšas įsigytas ilgalaikis turtas)	21	0	0	-20	1
1.3. Valstybės biudžetas Dotacija ⁸ (Geros valios kompensacijos lėšos, 2020 metais panaudojant administravimui skirtas lėšas įsigytas ilgalaikis turtas)	1557	0	0	-809	748

⁵ American Jewish Joint pervesto finansavimo kompensacinėms išmokoms likutis

⁶ 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).

⁷ 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 (1 kompiuteris) įsigijimui.

⁸ 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)	
1.4. Valstybės biudžetas Dotacija ⁹ (2020 m. gautas nekilnjamasis turtas – Vilniaus Didžioji sinagoga ir Mikvių pastatai)	1199	0	0	0	1199
2. Valstybės biudžetas ¹⁰ (Geros valios kompensacijos lėšos neskaitant 2018 m. ir 2020 m. ilgalaikiam turtui pirkti išleistų lėšų)	18800623	3620000	-2677488	-212861	19530274
3. Europos Sąjunga, užsienio valstybės ir tarptautinės organizacijos ¹¹	5814	0	0	0	5814
4. Gyventojų parama (gyventojų pajamų mokesčio dalis)	283	321	0	-2	602
Iš viso:	18809757	3620321	-2677488	-213692	19538898

10. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Trumpalaikius įsipareigojimus praėjusį ataskaitinį laikotarpį sudarė 3522 eur einamosios skolos tiekėjams (įskaitant ryšio paslaugų kompensavimo įsipareigojimą darbuotojui), 6412 eur dydžio atostoginių kaupimai, 10421 eur mokėtina suma projekto vykdytojui, vėlavusiam pateikti projekto ataskaitų rinkinius).

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Trumpalaikius įsipareigojimus sudarė 3036 eur einamosios skolos tiekėjams (įskaitant ryšio paslaugų kompensavimo įsipareigojimą darbuotojui) ir 8841 eur dydžio atostoginių kaupimai.

11. Finansiniai ryšiai su įstaigos vadovais ir kitais susijusiais asmenimis

Įstaigos direktoriaus pareigas ataskaitinio laikotarpio, kaip ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atlieka l.e.p. direktorė Indrė Rutkauskaitė. Per ataskaitinį laikotarpį vadovui priskaičiuota 59677 eur (praėjusį ataskaitinį laikotarpį – 60494 eur), išmokėta 34394 eur (praėjusį ataskaitinį laikotarpį - 34798 eur). Jokių kitų reikšmingų sumų, išmokėtų vadovui, nei praėjusį, nei ataskaitinį laikotarpį nebuvo. Įstaiga ir su ja susiję asmenys jokių tarpusavio sandorių neturėjo.

⁹ Ilgalaikis turtas, 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 departamento prie Kultūros ministerijos 2020 m. perduotas fondui.

¹⁰ Lietuvos Respublikos Vyriausybės kanceliarija (įm.k. 188604574, Vilnius, Gedimino pr. 11)

¹¹ American Jewish Joint pervedo finansavimo kompensacinės išmokoms likutis

12. Pajamos, Sąnaudos

Praėjusio ataskaitinio laikotarpio ir ataskaitinio laikotarpio pajamų ir sąnaudų detalizacija pateikta žemiau esančioje lentelėje.

8 lentelė. Pajamų ir sąnaudų detalizacija lyginamuoju laikotarpiu

		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	<i>Pardavimų pajamos</i>	2136	2533
Finansuojama veikla	<i>Valstybės biudžeto finansavimo panaudojimo pajamos:</i>	2891178	2607933
	- projektų finansavimui panaudotos lėšos (patvirtintos projektų vykdytojų ataskaitos), Veiklos rezultatų ataskaitoje taip pat priskiriamos ir Kitoms sąnaudoms	2677488	2393192
	- įstaigos administravimui panaudotos lėšos, Veiklos rezultatų ataskaitoje taip pat priskiriamos ir Veiklos sąnaudoms	213690	214741
	<i>Gautos paramos panaudojimo pajamos:</i>	2	49
	- ataskaitiniu laikotarpiu ryšio priemonėmis finansuojamiems paramos projektams panaudota gyventojų parama; praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu paramos, perduotos ilgalaikiu turtu (dotacija), nusidėvėjimas. Veiklos rezultatų ataskaitoje taip pat priskiriamos Veiklos sąnaudoms	2	49
	<i>Neidentifikuotos pajamos (Veiklos rezultatų ataskaitoje priskiriamos Kitoms pajamoms)</i>	1	x
Investicinė veikla	*Investicinės veiklos pajamos/ sąnaudos Veiklos rezultatų ataskaitoje priskiriamos Kitoms pajamoms/ Kitoms sąnaudoms		
	- palūkanų pajamos	81709	83803
	- dividendai	57876	33850
	- investicijų (finansinių priemonių) pardavimų rezultatas (realizuotas)	782398	-85089
	- valiutos kurso svyravimų įtaka (rezultatas)	3072	-1944
	- portfelio mokesčių sąnaudos	-42360	-21215
	- bendras tikrosios investicijų vertės padidėjimas/sumažėjimas (nerealizuotas pelnas/nuostolis)	168623	339517

Praėjusio ataskaitinio laikotarpio ir ataskaitinio laikotarpio administravimo sąnaudų, kompensuojamų valstybės lėšomis, detalizacija pateikta žemiau esančioje lentelėje.

9 lentelė. Administravimo sąnaudos, kompensuotos iš valstybės lėšų, lyginamuoju laikotarpiu

Straipsniai	Ataskaitinio laikotarpio administravimo sąnaudos	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio administravimo sąnaudos
<i>Atlyginimai darbuotojams</i>	142898	123281
<i>Socialinio draudimo ir garantinio fondo įmokos</i>	2636	2198
<i>Atostoginių kaupiniai</i>	2430	2653
<i>Ryšių paslaugos</i>	10352	11786
Telekomunikacijų paslaugos	3599	5056
Interneto svetainės palaikymas	6446	6596
Pašto išlaidos	307	134
<i>Transporto paslaugos</i>	715	20
<i>Kitos prekės</i>	2088	3933
Kanceliarinės, biuro prekės	1585	1619
Prekės reprezentacijai	503	2314
<i>Komandiruotės</i>	271	72
<i>Apmokėjimas ekspertams ir konsultantams</i>	35076	58243
Audito paslaugos	3630	2904
Teisinės paslaugos	19980	19980
Administravimo, viešųjų pirkimų paslaugos	4095	4225
Darbuotojų mokymai		42
Projektų tikrinimo paslaugos	7371	31092
<i>Kitos paslaugos</i>	17224	12555
Bankų mokesčiai, valiutos pirkimo kaina	751	296
Darbuotojų paieškos paslaugos	180	
Registru centro, notarų, konsultavimo, dokumentų rengimo, archyvų paslaugos	587	1063
Darbuotojų sveikatos patikros paslaugos	2	30
Vertimo paslaugos, vertimui reikalingos įrangos nuoma	3698	2421
Parkavimo paslaugos	1115	89
Biuro paslaugos	839	701
Posėdžių organizavimo išlaidos	9729	3995
Patalpų eksploatacinės išlaidos		3749
Viešinimo paslaugos		121
Reprezentacija paslaugos	323	90
<i>Iš viso:</i>	213690	214741

L.e.p. direktorė Indrė Rutkauskaitė
