

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

302477544, Respublikos g. 3, Panevėžys

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

Panevėžio miesto dailės galerija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2024 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2024 m. liepos 29 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2.178.056,35	2.196.095,67
I.	Nematerialusis turtas			148,73
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos			148,73
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		2.173.531,62	2.191.422,21
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		689.210,94	694.048,26
II.3.	Infrastruktūros statiniai		22.349,02	23.306,68
II.4.	Kiti statiniai		68.342,63	69.107,27
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		4.353,05	3.500,00
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		97.891,04	110.075,06
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės		1.291.384,94	1.291.384,94
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		4.524,73	4.524,73
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		67.940,24	101.145,27
I.	Atsargos		111,32	115,25
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		111,32	115,25
I.3.	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4.	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5.	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			

II.	Išankstiniai apmokėjimai		388,87	810,46
III.	Per vienus metus gautinos sumos		48.838,97	18.584,81
III.1.	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3.	Gautinos finansavimo sumos			
III.4.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		161,50	
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		48.677,47	18.509,16
III.6.	Kitos gautinos sumos			75,65
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		18.601,08	81.634,75
	IŠ VISO TURTO:		2.245.996,59	2.297.240,94
D.	FINANSAVIMO SUMOS		2.050.208,21	2.132.032,52
I.	Iš valstybės biudžeto		9.907,44	
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1.218.759,03	1.304.740,86
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		445.300,21	451.050,13
IV.	Iš kitų šaltinių		376.241,53	376.241,53
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		46.648,15	16.869,04
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		4.524,73	4.524,73
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai		4.524,73	4.524,73
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		42.123,42	12.344,31
II.1.	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2.	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3.	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5.	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6.	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1.	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2.	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7.	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8.	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9.	Tiekėjams mokėtinos sumos		2.815,33	1.077,18
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		28.040,96	
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		11.267,13	11.267,13
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		149.140,23	148.339,38
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		136.648,91	136.648,91
II.1.	Tikrosios vertės rezervas		136.648,91	136.648,91
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		12.491,32	11.690,47
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		800,85	(1.092,47)
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		11.690,47	12.782,94
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2.245.996,59	2.297.240,94

Direktorius

(parašas)

Egidijus Žukauskas

(vardas ir pavardė)

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos
vadovo pareigų pavadinimas)

Sporto, neformalaus ugdymo, kultūros, socialinės apsaugos,
sveikatos ir kitų įstaigų skyriaus vadovė
(atašantį pareigų pavadinimą)

(parašas)

Vilija Usevičienė

(vardas ir pavardė)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2024 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2024 m. liepos 29 d.

Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		219.439,52	201.307,89
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		212.173,02	194.088,34
I.1.	Iš valstybės biudžeto		4.092,56	50,73
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		179.779,76	188.956,50
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		28.300,70	4.974,06
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			107,05
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		7.266,50	7.219,55
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		7.266,50	7.219,55
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		(219.988,67)	(199.857,34)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(154.256,81)	(142.454,75)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(19.420,89)	(20.458,57)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(13.793,91)	(15.748,95)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		(2.943,25)	(2.200,23)
V.	TRANSPORTO		(2.493,71)	(2.048,55)
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(1.068,30)	(969,40)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(1.762,45)	(1.744,25)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(6.534,15)	(3.279,17)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		(855,84)	(967,97)
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(16.859,36)	(9.985,50)
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(549,15)	1.450,55
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1.350,00	2.135,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1.350,00	2.135,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		800,85	3.585,55
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		800,85	3.585,55
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Egidijus Žukauskas

(vardas ir pavardė)

Sporto, neformalaus ugdymo, kultūros, socialinės apsaugos, sveikatos ir kitų įstaigų skyriaus vadovė

(parašas)

Vilija Usevičienė

(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

302477544, Respublikos g. 3, Panevėžys Panevėžio miesto dailės galerija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas, kodas)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2024 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):		14.000,00					(4.092,56)				9.907,44
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti			100,00				(100,00)				
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		14.000,00	(100,00)				(3.992,56)				9.907,44
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1.304.740,86	167.562,34					(150.219,61)		(103.324,56)		1.218.759,03
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1.223.584,45		4.012,57				5.906,48		(22.550,78)		1.210.952,72
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	81.156,41	167.562,34	(4.012,57)				(156.126,09)		(80.773,78)		7.806,31
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	451.050,13	22.550,78					(28.300,70)				445.300,21

3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	451.050,13	22.550,78					(28.300,70)				445.300,21
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	376.241,53										376.241,53
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	376.241,53										376.241,53
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
5.	Iš viso finansavimo sumų	2.132.032,5 2	204.113,12					(182.612,87)		(103.324,56)		2.050.208,2 1

Direktorius

(pareigos)

(parašas)

Egidijus Žukauskas

(vardas, pavardė)

Sporto, neformalaus

ugdymo, kultūros, socialinės apsaugos, sveikatos
ir kitų įstaigų skyriaus vadovė

(pareigos)

(parašas)

Vilija Usevičienė

(vardas, pavardė)

PANEVĖŽIO MIESTO DAILĖS GALERIJA
Kodas 302477544, Respublikos g. 3, Panevėžys tel. (8 45) 584802

**SUTRUMPINTAS 2024 M. BIRŽELIO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

I. BENDROJI DALIS

Panevėžio miesto dailės galerija (toliau – galerija) yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Panevėžio savivaldybės biudžeto. Galerijos biudžetines ataskaitas parengė Panevėžio apskaitos centras.

Galerija vykdo muziejinę, parodinę veiklą.

Finansiniai metai įstaigoje prasideda sausio 1 d. baigiasi gruodžio 31 d.

II. APSKAITOS POLITIKA

Dailės galerijoje parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau– VSAFAS).

Galerija, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka.

Galerijos veiklai vykdyti įsigytas nematerialus, ilgalaikis ir trumpalaikis turtas bei atsargos į apskaitą įtraukti kartu su PVM, nes nevykdo PVM ataskaitos.

Dailės galerijos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Išsamiai apskaitos politika aprašyta 2024 m. metiniame finansinių ataskaitų rinkinyje, kuris paskelbtas muziejaus interneto svetainėje (<https://www.arspanevyzys.lt/>). Nebuvo nustatyta apskaitinių įverčių keitimų.

III. PASTABOS

Informacija apie neapibrėžtuosius įsipareigojimus, neapibrėžtąjį turtą ir jo pokyčius. Nėra.

III.1. Ataskaitinio laikotarpio sukauptų gautinų sumų vertė 48 677,47 Eur.

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos pagal lėšas	Valstybės lėšos	Europos lėšos	Biudžeto lėšos
1.	Savivaldybės biudžeto lėšos			41 828,81

Gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto įstaigos pajamų įmokos sudaro 6 848,66 Eur.

III.2. Finansavimo sumų detalizavimas pateiktas 20 VSAFAS 4 priede.

Gautos finansavimo sumos apskaitomos pagal lėšų gavimo šaltinius:

Iš valstybės biudžeto gauta 14 000,00 Eur:- projektų dalinis finansavimas iš Lietuvos kultūros tarybos.

Iš savivaldybės biudžeto – 167 562,34 Eur: SB – 158 461,34 Eur, 9 101,00 Eur.-kultūros projektų finansavimas Panevėžio m. savivaldybės administracijos.

Iš ES lėšų projekto finansavimas – 22 550,78 Eur.

III.3. Ataskaitiniu laikotarpiu trumpalaikius įsipareigojimus sudarė:

tiekejams mokėtinos sumos 2 815,33 Eur, iš savivaldybės lėšų - 2 520,72 Eur, iš 30 lėšų – 263,00 Eur., 31,61 Eur. – iš 34 lėšų.

su darbo užmokesčiu susiję įsipareigojimai - 28 040,96 Eur savivaldybės biudžeto lėšos,.

sukauptos mokėtinios sumos – 11 267,13 Eur. Tai sudaro savivaldybės biudžeto lėšos atostoginiams – 11 106,08 Eur ir socialinio draudimo įmokoms – 161,05 Eur,

Direktorius

Egidijus Žukauskas

Sporto, neformalaus ugdymo, kultūros,
sveikatos, socialinės apsaugos ir kitų įstaigų
skyriaus vadovė

Vilija Usevičienė

Parengė apskaitos specialistė Daiva Bakšanskienė tel. Nr. 8 658 06644