

(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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2024 m. lapkričio 22 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2.168.664,56	2.196.095,67
I.	Nematerialusis turtas		282,67	148,73
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		282,67	148,73
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		2.163.857,16	2.191.422,21
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		686.792,28	694.048,26
II.3.	Infrastruktūros statiniai		21.870,19	23.306,68
II.4.	Kiti statiniai		67.960,31	69.107,27
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		4.050,41	3.500,00
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		91.799,03	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		65.502,89	101.145,27
I.	Atsargos		2.603,92	115,25
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2.603,92	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		2.914,13	810,46
III.	Per vienus metus gautinos sumos		43.074,23	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			
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		43.074,23	18.509,16
III.6.	Kitos gautinos sumos			75,65
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		16.910,61	81.634,75
	IŠ VISO TURTO:		2.234.167,45	2.297.240,94
D.	FINANSAVIMO SUMOS		2.036.531,89	2.132.032,52
I.	Iš valstybės biudžeto		12.630,23	
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1.205.234,88	1.304.740,86
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		442.425,25	451.050,13
IV.	Iš kitų šaltinių		376.241,53	376.241,53
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		51.079,43	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		46.554,70	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		8.841,78	1.077,18
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		26.445,79	
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		11.267,13	11.267,13
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		146.556,13	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		9.907,22	11.690,47
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(1.783,25)	(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:		2.234.167,45	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 kitu įstaigų skyriaus vadovė
(atašantį pareigūną atstovaujantis pareigų pavadinimas)

(parašas)

Vilija Usevičienė

(vardas ir pavardė)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2024 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2024 m. lapkričio 22 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		328.250,29	311.192,08
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		317.867,79	301.059,58
I.1.	Iš valstybės biudžeto		12.348,77	8.127,46
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		274.343,36	283.336,41
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		31.175,66	7.461,09
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			2.134,62
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		10.382,50	10.132,50
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		10.382,50	10.132,50
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		(331.493,54)	(314.033,51)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(225.224,89)	(213.405,58)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(29.095,35)	(30.673,21)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(16.772,91)	(18.838,71)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		(3.151,13)	(3.272,91)
V.	TRANSPORTO		(2.839,71)	(2.653,35)
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(3.118,30)	(1.079,40)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(2.834,47)	(2.859,83)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(13.774,85)	(11.167,94)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		(1.311,16)	(1.423,29)
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(33.370,77)	(28.659,29)
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(3.243,25)	(2.841,43)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1.460,00	2.575,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1.460,00	2.575,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
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		(1.783,25)	(266,43)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(1.783,25)	(266,43)
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)

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

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

I. BENDROJI DALIS

Panevėžio miesto dailės galerija (toliau – galerija) yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Panevėžio savivaldybės biudžeto. Dailės galerijos finansines 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 2023 m. metiniame finansinių ataskaitų rinkinyje, kuris paskelbtas muziejaus interneto svetainėje (<https://www.arspanevėzys.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 43 074,23 Eur.

Eil. Nr.	Finansavimo sumų davėjas	VB lėšos	SB lėšos	ES lėšos	KT lėšos	Iš viso:
1	Savivaldybės Išdas	0,00	40335,24	0,00	0,00	40335,24
2	Savivaldybės Administracija	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Žemės ūkio agentūra	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Iš viso:	0,00	40335,24	0,00	0,00	40335,24

Gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto įstaigos pajamų įmokos sudaro 2 738,99 Eur.

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

Gautos finansavimo sumos apskaitomos pagal lėšų gavimo šaltinius:

Iš valstybės biudžeto gauta 24 979,00 Eur:- projektų dalinis finansavimas iš Lietuvos kultūros tarybos.

Iš savivaldybės biudžeto – 250 095,36 Eur: SB – 240 994,36 Eur, 9 101,00 Eur.-kultūros projektų finansavimas Panevėžio m. savivaldybės administracijos. Gražintos savivaldybei nepanaudotos lėšos projektui „Tarpvalstybinė lojalumo programa kultūrai ir turizmui skatinti“ – 103 324,56 Eur (nepiniginiam turtui įsigyti - 22 550,78 Eur, kitoms išlaidoms kompensuoti – 80 773,78 Eur).

Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų finansavimo sumos gautos per 3 mėnesius sudaro: **kitoms išlaidoms kompensuoti – 22 550,78 Eur** (projektui „Tarpvalstybinė lojalumo programa kultūrai ir turizmui skatinti“). Atliktas pergrupavimas nepiniginiam turtui įsigyti už 22 550,78 Eur.

III.3. Ataskaitiniu laikotarpiu trumpalaikius įsipareigojimus sudarė:

tiekėjams mokėtinos sumos 8 841,78 Eur, iš savivaldybės lėšų - 2 622,32 Eur, iš kultūros tarybos lėšų -3 068,92 Eur, iš savivaldybės administracijos projektų – 2 758,00 eur, iš 30 lėšų – 390,00 Eur., 2,54 Eur. – iš 34 lėšų.

su darbo užmokesčiu susiję įsipareigojimai - 26 445,79 Eur savivaldybės biudžeto lėšos, sukauptos mokėtinos 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

4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti										
5.	Iš viso finansavimo sumų	2 132 032,52	297 625,14					(289 801,21)		(103 324,56)	2 036 531,89

Direktorius

(pareigos)

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

(pareigos)

Egidijus Žukauskas

(vardas, pavardė)

Vilija Usevičienė

(vardas, pavardė)

(parašas)

(parašas)