2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“
2 priedas

(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 2025 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2025 m. rugpjūčio 1 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2.177.147,52	2.199.519,09
I.	Nematerialusis turtas		70,63	211,99
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		70,63	211,99
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		2.164.112,49	2.186.342,70
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		679.536,30	684.373,62
II.3.	Infrastruktūros statiniai		20.433,70	21.391,36
II.4.	Kiti statiniai		66.813,35	67.577,99
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		3.142,49	3.747,77
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		70.641,71	85.707,02
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės		1.323.544,94	1.323.544,94
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		12.964,40	12.964,40
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		102.013,79	22.949,42
I.	Atsargos		189,66	
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		189,66	
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		410,54	821,10
III.	Per vienus metus gautinos sumos		52.374,25	19.461,48
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		86,75	
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		52.287,50	19.461,48
III.6.	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		49.039,34	2.666,84
	IŠ VISO TURTO:		2.279.161,31	2.222.468,51
D.	FINANSAVIMO SUMOS		2.072.861,97	2.046.853,39
I.	Iš valstybės biudžeto		34.233,41	
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1.196.717,90	1.198.901,57
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		433.509,13	439.550,29
IV.	Iš kitų šaltinių		408.401,53	408.401,53
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		53.591,41	28.870,17
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		12.964,40	12.964,40
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai		12.964,40	12.964,40
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		40.627,01	15.905,77
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		3.145,85	747,63
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		22.323,02	
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		15.158,14	15.158,14
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		152.707,93	146.744,95
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		16.059,02	10.096,04
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		5.962,98	(2.686,90)
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		10.096,04	12.782,94
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2.279.161,31	2.222.468,51

Aurelija Seilienė

(parašas)

(viešojo administravimo subjekto vadovo pareigų pavadinimas)		
Panevėžio miesto kultūros paviljono vedėja – direktoriaus pavaduotoja kultūrinei veiklai, laikinai atliekanti direktorės funkcijas		(vardas ir pavardė)
Sporto,neformalaus ugdymo,kultūros,socialinės apsaugos, sveikatos ir kitų įstaigų skyriaus vadovė		Vilija Usevičienė
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)	(parašas)	(vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

Panevėžio miesto dailės galerija

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

302477544, Respublikos g. 3, Panevėžys

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2025 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2025 m. rugpjūčio 1 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		223.588,87	219.439,52
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		213.943,87	212.173,02
I.1.	Iš valstybės biudžeto		3.766,59	4.092,56
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		204.402,32	179.779,76
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		5.679,96	28.300,70
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		95,00	
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		9.645,00	7.266,50
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		9.645,00	7.266,50
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		(219.413,16)	(219.988,67)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(161.560,40)	(154.256,81)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(19.133,17)	(19.420,89)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(13.437,27)	(13.793,91)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		(927,94)	(2.943,25)
V.	TRANSPORTO		(1.597,79)	(2.493,71)
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(117,00)	(1.068,30)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(4.670,48)	(1.762,45)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(2.801,14)	(6.534,15)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		(620,94)	(855,84)
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(14.547,03)	(16.859,36)
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		4.175,71	(549,15)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1.790,00	1.130,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1.790,00	1.130,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		(2,73)	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		5.962,98	580,85
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		5.962,98	580,85
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Panevėžio miesto dailės galerijos skyriaus Keramikos paviljono vedėja, direktoriaus pavaduotoja kultūrinei veiklai, laikinai atliekanti direktorės funkcijas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas asmuo arba viešojo sektoriaus subjekto administracijos vadovas)

(parašas)

Aurelija Seilienė
(vardas ir pavardė)

Sporto, neformalaus ugdymo, kultūros, socialinės apsaugos, sveikatos ir kitų istaigų skyriaus vadovė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Vilija Usevičienė
(vardas ir pavardė)

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
4 priedas

(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 2025 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):		38.000,00					(3.766,59)				34.233,41
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti			189,66								189,66
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		38.000,00	(189,66)				(3.766,59)				34.043,75
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1.198.901,57	180.374,61	(2.877,20)				(179.681,08)				1.196.717,90
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1.198.354,47	1.558,39	(2.877,20)				(13.786,99)				1.183.248,67
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	547,10	178.816,22					(165.894,09)				13.469,23
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansvimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	439.550,29		(361,20)				(5.679,96)				433.509,13

3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	439.550,29		(361,20)				(5.679,96)				433.509,13
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	408.401,53			95,00			(95,00)				408.401,53
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	408.401,53			95,00			(95,00)				408.401,53
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
5.	Iš viso finansavimo sumų	2.046.853,39	218.374,61	(3.238,40)	95,00			(189.222,63)				2.072.861,97

Panevėžio miesto dailės galerijos skyriaus Keramikos paviljono vedėja – direktoriaus pavaduotoja kultūrinei veiklai, laikinai atliekanti direktorės funkcijas		Aurelija Seilienė
(pareigos)	(parašas)	(vardas, pavardė)
Sporto, neformalaus ugdymo,kultūros,socialinės apsaugos,sveikatos ir kitų įstaigų skyriaus vadovė		Vilija Usevičienė
(pareigos)	(parašas)	(vardas, pavardė)

PANEVĖŽIO MIESTO DAILĖS GALERIJA

Kodas 302477544, Respublikos g. 3 , Panevėžys tel. (8 45) 584802

SUTRUMPINTAS 2025 M. LIEPOS 31 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 2024 m. metiniame finansinių ataskaitų rinkinyje, kuris paskelbtas galerijos interneto svetainėje (https://www.arspanevezys.lt/). Nebuvo nustatyta apskaitinių įverčių keitimų.

III. PASTABOS

P01 Apskaitos politika ir apskaitinių įverčių keitimas, klaidų taisymas.

Nebuvo nustatyta apskaitinių įverčių keitimų.

P10 Gautinos sumos.

Ataskaitinio laikotarpio sukauptų gautinų sumų vertė 52 287,50 Eur.

Eil. Nr.	Finansavimo sumų davėjas	VB lėšos	SB lėšos	ES lėšos	KT lėšos	Iš viso:
1	Savivaldybės Iždas	0,00	40627,01	0,00	0,00	40627,01
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	40627,01	0,00	0,00	40627,01

Gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto įstaigos pajamų įmokos sudaro 11 660,49 Eur.

P12 Finansavimo sumos ir parama .

Finansavimo sumų detalizavimas pateiktas 20 VSAFAS 4 priede.

Gautos finansavimo sumos apskaitomos pagal lėšų gavimo šaltinius:

Iš valstybės biudžeto gauta 38 000,00 Eur:- projektų dalinis finansavimas iš Lietuvos kultūros tarybos.

Iš savivaldybės biudžeto – 180 374,61 Eur: SB – 166 397,61 Eur, 13 977,00 Eur.-kultūros projektų finansavimas Panevėžio m. savivaldybės administracijos.

Iš kitų šaltinių neatlygtinai gauta 95,00 Eur. ūkinio inventoriaus. Pagal atsargų perdavimo - priėmimo aktą Nr.1 gauta akmens masės dekoratyvinė vaza.

Vadovaujantis 12-ojo VSAFAS 86 punktu, dėl naujai nustatomos ilgalaikio materialaus turto vertės pasikeitimo, ilgalaikis turtas buvo pergrupuotas į atsargas. Ilgalaikio turto likutinė vertės pergrupavimas rodomas 20 VSAFAS 4 priedo 5 stulpelyje (SB- 2 877,20 Eur. ES- 361,20 Eur).

III.3. Ataskaitiniu laikotarpiu trumpalaikius įsipareigojimus sudarė:

tiekėjams mokėtinos sumos 3 145,85 Eur. iš savivaldybės lėšų

su darbo užmokesčiu susiję įsipareigojimai - 22 323,02 Eur savivaldybės biudžeto lėšos,.

sukauptos mokėtinos sumos – 15 158,14 Eur. Tai sudaro savivaldybės biudžeto lėšos atostoginiams – 14 941,49 Eur ir socialinio draudimo įmokoms – 216,65 Eur,

P25 Neapibrėžtieji įsipareigojimai. Duomenų nėra

Panevėžio miesto dailės galerijos skyriaus
Keramikos paviljono vedėja – direktoriaus pavaduotoja
kultūrinei veiklai, laikinai atliekanti direktorės funkcijas Aurelija Seilienė

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

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