

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

193278297, Kranto g. 28, Panevėžys

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

Panevėžio kultūros centras

(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		4.000.200,56	4.042.329,22
I.	Nematerialusis turtas		4.010,17	6.431,64
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		990,20	1.599,70
I.3.	Kitas nematerialusis turtas		3.019,97	4.831,94
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		3.959.420,95	3.999.128,14
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		3.867.162,76	3.922.672,24
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai		6.426,62	6.541,37
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		30.264,54	35.949,03
II.6.	Transporto priemonės			483,50
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		55.567,03	33.482,00
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		36.769,44	36.769,44
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		350.447,45	195.613,71
I.	Atsargos		8.072,06	5.441,25
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		8.072,06	5.441,25
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		616,12	391,80
III.	Per vienus metus gautinos sumos		287.274,66	173.805,67
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		44.070,93	4.293,61
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		242.803,99	168.850,15
III.6.	Kitos gautinos sumos		399,74	661,91
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		54.484,61	15.974,99
	IŠ VISO TURTO:		4.350.648,01	4.237.942,93
D.	FINANSAVIMO SUMOS		3.947.859,33	3.971.364,11
I.	Iš valstybės biudžeto		5.223,15	161,83
II.	Iš savivaldybės biudžeto		3.932.655,36	3.966.054,86
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		9.980,82	5.147,42
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		219.833,53	120.558,33
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		36.769,44	36.769,44
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai		36.769,44	36.769,44
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		183.064,09	83.788,89
II.1.	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2.	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3.	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4.	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5.	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6.	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1.	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2.	Kitos mokėtinios sumos biudžetui			
II.7.	Mokėtinios socialinės išmokos			
II.8.	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9.	Tiekėjams mokėtinios sumos		18.978,57	7.047,26
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		87.337,89	
II.11.	Sukauptos mokėtinios sumos		76.741,63	76.741,63
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		6,00	
F.	GRYNASIS TURTAS		182.955,15	146.020,49
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		182.955,15	146.020,49
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		36.934,66	73.250,81
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		146.020,49	72.769,68
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNJOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		4.350.648,01	4.237.942,93

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

Panevėžio apskaitos centro skyriaus vadovė (sporto, neformalaus ugdymo, kultūros, socialinės apsaugos, sveikatos ir kitų įstaigų)

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(parašas)

Judita Kačinskaitė
(vardas ir pavardė)

Vilija Usevičienė

(vardas ir pavardė)

Panevėžio kultūros centras

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

193278297, Kranto g. 28, Panevėžys

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

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		1.278.050,09	1.082.950,48
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.103.277,54	952.720,34
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1.938,68	7.958,68
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		1.042.195,06	892.003,24
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			1.153,80
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		59.143,80	51.604,62
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		174.772,55	130.230,14
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		174.772,55	130.230,14
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		(1.241.115,34)	(1.058.626,81)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(689.742,38)	(583.622,78)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(72.509,26)	(73.995,13)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(59.744,60)	(58.900,62)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		(3.426,22)	(2.112,00)
V.	TRANSPORTO		(11.429,15)	(5.552,49)
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(461,00)	(783,29)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(23.169,38)	(4.609,57)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(36.698,48)	(29.576,07)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		(6.304,12)	
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(333.614,75)	(291.740,86)
XIV.	KITOS		(4.016,00)	(7.734,00)
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		36.934,75	24.323,67
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		(0,09)	(0,10)
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		36.934,66	24.323,57
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		36.934,66	24.323,57
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Judita Kačinskaitė

(vardas ir pavardė)

Panevėžio apskaitos centro skyriaus vadovė (sporto, neformalaus ugdymo, kultūros, socialinės apsaugos, sveikatos ir kitų įstaigų)

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(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)

193278297, Kranto g. 28, Panevėžys Panevėžio kultūros centras

(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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

[illegible]

3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	5.147,42	62.622,49		1.354,71			(59.143,80)				9.980,82
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti			1.259,79	1.354,71			(2.614,50)				
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	5.147,42	62.622,49	(1.259,79)				(56.529,30)				9.980,82
5.	Iš viso finansavimo sumų	3.971.364,1 1	1.000.031,6 6		1.534,71			(1.025.071, 15)				3.947.859,3 3

Direktorė (pareigos) Panevėžio apskaitos centro skyriaus vadovė (sporto, neformalaus ugdymo, kultūros, socialinės apsaugos, sveikatos ir kitų įstaigų) (pareigos)	(parašas) (parašas)	Judita Kačinskaitė (vardas, pavardė) Vilija Usevičienė (vardas, pavardė)
---	---	--

PANEVĖŽIO KULTŪROS CENTRAS
kodas 193278297, adresas: Kranto g. 28, Panevėžys tel.

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

I. BENDROJI DALIS

Panevėžio Kultūros centras (toliau – Kultūros centras) yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Panevėžio savivaldybės biudžeto. Kultūros centro finansines ataskaitas parengė Panevėžio apskaitos centras.

Kultūros centro veikla orientuota į miesto gyventojų kultūrinių poreikių tenkinimą. Finansiniai metai įstaigoje prasideda sausio 1 d., baigiasi gruodžio 31 d.

II. APSKAITOS POLITIKA

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

Kultūros centras, tvarkydamas finansinę apskaitą ir rengdamas finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka.

Kultūros centras veiklai vykdyti įsigytas nematerialus, ilgalaikis ir trumpalaikis turtas bei atsargos į apskaitą įtraukti kartu su PVM, nes įstaiga nėra PVM mokėtoja.

Kultūros centro 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 Kultūros centro interneto svetainėje <http://www.pankultura.lt>.

Nebuvo nustatyta apskaitinių įverčių keitimų.

III. PASTABOS

Informacijos apie neapibrėžtuosius įsipareigojimus, neapibrėžtąjį turtą ir jo pokyčius nėra.

3.1. Ataskaitinio laikotarpio sukauptų gautinų sumų vertė 242 803,99 Eur, iš jų: sukauptos finansavimo pajamos 161 337,55 Eur (tame tarpe nurašytos, bet neapmokėtas atsargos 828,55 Eur) pagal lėšas:

Eil. Nr.	Finansavimo sumų davėjas	VB lėšos	SB lėšos	KT lėšos	Iš viso
1	Savivaldybės Išdas		161337,55		161337,55
	Iš viso:		161337,55		161337,55

Sukaupta gautina pajamų įmokų suma iš savivaldybės biudžeto sudaro 81 466,44 Eur.

3.2. Finansavimo sumų detalizavimas pateiktas 20 VSAFAS 4 priede.

Finansavimo sumos gautos pagal lėšų šaltinius:

Iš valstybės biudžeto – 7 000,00 Eur skirti projekto Opus Mirabile 2024 vykdymui.

Iš savivaldybės biudžeto – 930 409,17 Eur: SB (151) – 906 779,17 Eur, SB (1512) 11-kos projektų vykdymui – 23 630 Eur. Gauta nemokamai iš Panevėžio m. savivaldybės administracijos aprangos už 180,00 Eur.

Iš kitų šaltinių gauta 62 622,49 Eur, iš jų: rėmėjų parama renginiams organizuoti 59 208,92 Eur ir gauta iš VMI GPM parama 3 413,57 Eur. Atsargomis gauta parama 1 354,71 Eur, skirta vykdytiems renginiams.

Ataskaitiniu laikotarpiu trumpalaikius įsipareigojimus sudarė:

tiekėjams mokėtinos sumos 18 978,57 Eur: savivaldybės biudžeto (151) lėšų – 9 674,80 Eur, valstybės biudžeto projekto (144) lėšų – 677,50 Eur, paramos (162) lėšų 3 507,13 Eur, pajamų įmokų (30) lėšų – 5 119,14 Eur;

su darbo užmokesčiu susiję įsipareigojimai 87 337,89 Eur: savivaldybės biudžeto (151) lėšų 75 348,34 Eur ir pajamų įmokų (302) lėšų 11 967,05 Eur ir paramos (162) lėšų 22,50 Eur GPM nuo vienkartinių paslaugų sutarčių;

sukauptos mokėtinos sumos – 76 741,63 Eur - savivaldybės biudžeto lėšos (151) atostoginiams 75 636,34 Eur ir socialinio draudimo įmokoms 1 105,29 Eur;

ateinančių laikotarpių pajamos 6 Eur – gautos dalyvių įmokos.

Direktorė

Judita Kačinskaitė

Skyriaus vadovė (sporto, neformalaus ugdymo, kultūros, socialinės apsaugos, sveikatos ir kitų įstaigų)

Vilija Usevičienė