

2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“
2 priedas

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

148504349, Klaipėdos g. 146, LT-37375 Panevėžys

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

Kino centras "Garsas"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

2024 m. rugpjūčio 5 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		111.379,05	118.198,52
I.	Nematerialusis turtas		15.548,94	14.492,74
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos			17,02
I.3.	Kitas nematerialusis turtas		15.548,94	14.475,72
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		83.898,11	91.773,78
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai			
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		22.540,93	22.781,17
II.6.	Transporto priemonės		35.530,53	38.009,43
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		25.826,65	30.983,18
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		11.932,00	11.932,00
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		171.615,48	155.861,35
I.	Atsargos		1.672,09	1.959,53
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		201,62	418,19
I.3.	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4.	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		1.470,47	1.541,34
I.5.	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			

II.	Išankstiniai apmokėjimai		443,01	966,06
III.	Per vienus metus gautinos sumos		120.132,99	93.538,14
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		3.349,51	3.179,21
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		116.783,48	90.358,93
III.6.	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		49.367,39	59.397,62
	IŠ VISO TURTO:		282.994,53	274.059,87
D.	FINANSAVIMO SUMOS		110.492,60	121.423,33
I.	Iš valstybės biudžeto		63.401,28	66.982,90
II.	Iš savivaldybės biudžeto		11.364,05	10.275,23
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		35.727,27	44.165,20
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		71.303,45	48.555,86
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		11.932,00	11.932,00
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai		11.932,00	11.932,00
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		59.371,45	36.623,86
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		6.964,85	5.386,27
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		21.196,08	27,07
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		31.210,52	31.210,52
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		101.198,48	104.080,68
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		101.198,48	104.080,68
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(2.882,20)	20.649,65
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		104.080,68	83.431,03
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		282.994,53	274.059,87

Direktorė

(parašas)

Genė Pučinskienė

(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 pareigūšų asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Vilija Usevičienė

(vardas ir pavardė)

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

2024 m. rugpjūčio 5 d. Nr. _____
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		303.990,32	240.672,92
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		236.026,14	184.292,27
I.1.	Iš valstybės biudžeto		16.581,62	16.598,06
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		206.038,59	156.956,57
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		13.405,93	10.737,64
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		67.964,18	56.380,65
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		67.964,18	56.380,65
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		(306.872,52)	(244.364,87)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(177.432,05)	(139.955,57)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(15.971,77)	(18.543,34)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(13.515,89)	(9.780,22)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		(7.790,33)	(3.987,25)
V.	TRANSPORTO		(1.650,82)	(1.987,88)
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(1.012,37)	(1.137,30)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(556,60)	(48,59)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(13.135,22)	(8.131,80)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		(10.202,52)	(1.128,09)
XI.	NUOMOS		(17.020,38)	(17.020,38)
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(48.584,57)	(42.644,45)
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(2.882,20)	(3.691,95)
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
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		(2.882,20)	(3.691,95)
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(2.882,20)	(3.691,95)
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

 Direktorė
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas
 administracijos vadovas)

 (parašas)

 Genė Pučinskienė
 (vardas ir pavardė)

 Apskaitos specialistė
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

 (parašas)

 Rima Stašeliene
 (vardas ir pavardė)

KINO CENTRAS „GARSAS“
Kodas 148504349, Klaipėdos g. 146, Panevėžys

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

I. BENDROJI DALIS

Panevėžio Kino centras „Garsas“ (toliau – kino centras) yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Panevėžio savivaldybės biudžeto. Kino centro „Garsas“ biudžetines ataskaitas parengė Panevėžio apskaitos centras.

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

II. APSKAITOS POLITIKA

Kino centro „Garsas“ parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau– VSAFAS).

Kino centro „Garsas“, tvarkydamas buhalterinę apskaitą ir rengdamas finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka.

Kino centro „Garsas“ veiklai vykdyti įsigytas nematerialias, ilgalaikis ir trumpalaikis turtas bei atsargos į apskaitą įtraukti kartu su PVM, nes nevykdo PVM ataskaitos.

Kino centro „Garsas“ finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis atskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Išsamiai apskaitos politika aprašyta 2023 m. metiniame finansinių ataskaitų rinkinyje, kuris paskelbtas mokyklos interneto svetainėje.

Nebuvo nustatyta apskaitinių įverčių keitimų.

III. PASTABOS

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

III.1. Atskaitinio laikotarpio sukauptų gautinų sumų vertė 116783,48 Eur.

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos pagal lėšas	Valstybės lėšos	Europos lėšos	Biudžeto lėšos
1.	Savivaldybės biudžeto lėšos			56537,29

Savivaldybei pervestos, bet negautos sumos 60246,19 Eur.

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

Gautos finansavimo sumos apskaitomos pagal lėšų gavimo šaltinius:

Iš valstybės biudžeto gauta 13000,00 Eur.

Iš savivaldybės biudžeto – 183379,28 Eur: SB – 178279,28 Eur, SB(projektai) – 5100,00 Eur.,

Iš ES lėšų – 4968,00 Eur.

III.3. Atskaitiniu laikotarpiu trumpalaikius įsipareigojimus sudarė:

tiekėjams mokėtinos sumos 6964,85 Eur, iš jų: savivaldybės lėšų – 4130,69 Eur, 30 lėšų – 1530,10 Eur, 302 lėšų - 1304,06 Eur.

su darbo užmokesčiu susiję įsipareigojimai - 21176,54 Eur: SB – 21176,54 Eur.

sukauptos mokėtinos sumos – 31210,52 Eur. Tai sudaro savivaldybės biudžeto lėšos atostoginiams – 30757,63 Eur ir socialinio draudimo įmokoms – 452,89 Eur.

Direktorė

Genė Pučinskienė

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

Vilija Usevičienė

Parengė apskaitos specialistė Rima Stašlienė, tel. Nr. +370 611 38504

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

148504349, Klaipėdos g. 146, LT-37375 Panevėžys Kino centras "Garsas"

(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):	66.982,90	13.000,00					(16.581,62)				63.401,28
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	66.982,90						(8.331,62)				58.651,28
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		13.000,00					(8.250,00)				4.750,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	10.275,23	183.379,28					(182.290,46)				11.364,05
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	10.275,23						(1.613,56)				8.661,67
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		183.379,28					(180.676,90)				2.702,38
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):	44.165,20	4.968,00					(13.405,93)				35.727,27
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	13.256,12						(2.683,66)				10.572,46

3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	30.909,08	4.968,00					(10.722,27)				25.154,81
4.	Iš kitų šaltinių:											
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
5.	Iš viso finansavimo sumų	121.423,33	201.347,28					(212.278,01)				110.492,60

DETALŪS METADUOMENYS

Dokumento sudarytojas (-ai)	Kino centras „Garsas“ 148504349, Respublikos g. 40, Panevėžys
Dokumento pavadinimas (antraštė)	FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS 2024-06-30 (KINO CENTRAS "GARSAS")
Dokumento registracijos data ir numeris	2024-08-07 Nr. 3-65(4.2E)
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	–
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Vilija Usevičienė, Skyriaus vadovė, Sporto, neformalaus ugdymo, kultūros, socialinės apsaugos, sveikatos ir kitų įstaigų apskaitos skyrius
Sertifikatas išduotas	VILIJĄ USEVIČIENĖ LT
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-08-06 16:43:58 (GMT+03:00)
Parašo formatas	XAdES-T
Laiko žymoje nurodytas laikas	2024-08-06 16:44:38 (GMT+03:00)
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	RCSC IssuingCA, VI Registru centras - i.k. 124110246 LT
Sertifikato galiojimo laikas	2023-06-30 08:33:56 – 2025-06-29 08:33:56
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Genė Pučinskienė, Direktorė
Sertifikatas išduotas	GENĖ PUČINSKIENĖ LT
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-08-06 16:48:01 (GMT+03:00)
Parašo formatas	XAdES-T
Laiko žymoje nurodytas laikas	2024-08-06 16:48:20 (GMT+03:00)
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016, AS Certifitseerimiskeskus EE
Sertifikato galiojimo laikas	2023-10-05 10:25:13 – 2028-10-03 23:59:59
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	"Registravimas" paskirties metaduomenų vientisumas užtikrintas naudojant "RCSC IssuingCA, VI Registru centras - i.k. 124110246 LT" išduotą sertifikatą "Dokumentų valdymo sistema Avily, Panevėžio miesto savivaldybės administracija, į.k. 288724610 LT", sertifikatas galioja nuo 2021-12-20 12:37:42 iki 2024-12-19 12:37:42
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	–
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	–
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	–
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	–
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	–
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Dokumentų valdymo sistema Avily, versija 3.5.76.1
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Atitinka specifikacijos keliamus reikalavimus. Visi dokumente esantys elektroniniai parašai galioja (2024-08-07 10:07:45)
Paieškos nuoroda	–
Papildomi metaduomenys	Nuorašą suformavo 2024-08-07 10:07:46 Dokumentų valdymo sistema Avily