

2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“

2 priedas

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

306351219, Panevėžys, Parko g. 12

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

Panevėžio nekilnojamojo turto valdymo centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2025 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2025 m. rugpjūčio 20 d. Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		28.985.609,28	24.289.864,22
I.	Nematerialusis turtas		4.832,28	7.729,65
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		3.140,78	4.936,80
I.3.	Kitas nematerialusis turtas		1.691,50	2.792,85
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		28.980.777,00	24.282.134,57
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		27.695.844,99	23.230.499,82
II.3.	Infrastruktūros statiniai		31.240,66	
II.4.	Kiti statiniai		897.233,14	745.679,39
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		104.654,14	112.448,55
II.6.	Transporto priemonės		5.818,12	2.567,77
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		245.985,95	190.939,04
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		434.115,67	239.021,26
I.	Atsargos		17.659,93	17.048,90
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		17.659,93	17.048,90
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		331,36	649,98
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	294.228,86	152.797,53
III.1.	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		3.147,90	8.077,50
III.3.	Gautinos finansavimo sumos			
III.4.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		89.219,03	77.602,68
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		191.298,44	63.605,83
III.6.	Kitos gautinos sumos		10.563,49	3.511,52
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		121.895,52	68.524,85
	IŠ VISO TURTO:		29.419.724,95	24.528.885,48
D.	FINANSAVIMO SUMOS		29.064.476,35	24.379.541,28
I.	Iš valstybės biudžeto		14.432.559,51	12.571.434,68
II.	Iš savivaldybės biudžeto		12.067.549,47	9.455.289,33
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		2.320.892,41	2.266.646,45
IV.	Iš kitų šaltinių		243.474,96	86.170,82
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		166.082,00	36.020,31
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai	P15		
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		166.082,00	36.020,31
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		21.623,89	20,83
II.6.1.	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2.	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		21.623,89	20,83
II.7.	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8.	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9.	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	41.504,03	12.571,44
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	P17	79.548,71	22,67
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	23.405,37	23.405,37
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17		
F.	GRYNASIS TURTAS		189.166,60	113.323,89
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		189.166,60	113.323,89
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		75.842,71	113.323,89
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		113.323,89	
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		29.419.724,95	24.528.885,48

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos

(parašas)

Tadas Misevičius
(vardas ir pavardė)

vadovo pareigų pavadinimas)		
Sporto, neformalaus ugdymo,kultūros,socialinės apsaugos,sveikatos ir kitų įstaigų skyriaus vadovė		Vilija Usevičienė
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)	(parašas)	(vardas ir pavardė)

Panevėžio nekilnojamojo turto valdymo centras

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

306351219, Panevėžys, Parko g. 12

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2025 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**2025 m. rugpjūčio 20 d. Nr. _____
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1.335.859,71	662.650,26
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.183.245,39	548.758,21
I.1.	Iš valstybės biudžeto		145.307,01	105.528,12
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		1.009.508,36	413.858,69
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		17.929,80	17.754,42
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		10.500,22	11.616,98
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		152.614,32	113.892,05
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		152.614,32	113.892,05
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		(1.258.288,26)	(607.944,26)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(519.713,93)	(159.516,51)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(317.202,71)	(206.099,00)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(195.000,46)	(80.596,92)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			(828,00)
V.	TRANSPORTO		(2.689,44)	(1.197,90)
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(785,00)	(100,00)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(30.357,50)	(20.122,89)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		(1.532,95)	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(61.185,88)	(17.141,69)
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		(1.038,00)	
XI.	NUOMOS			(1.263,74)
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(128.782,39)	(121.077,61)
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		77.571,45	54.706,00
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		223,00	3,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		223,00	3,00

II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		(3,65)	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA		(1.948,09)	
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		75.842,71	54.709,00
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		75.842,71	54.709,00
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

_____ Direktorius (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)	_____ (parašas)	_____ Tadas Misevičius (vardas ir pavardė)
_____ Sporto, neformalaus ugdymo, kultūros, socialinės apsaugos, sveikatos ir kitų įstaigų skyriaus vadovė (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))	_____ (parašas)	_____ Vilija Usevičienė (vardas ir pavardė)

PANEVĖŽIO NEKILNOJAMOJO TURTO VALDYMO CENTRAS

Kodas 306351219, Parko g. 12, Panevėžys

SUTRUMPINTAS 2025 M. BIRŽELIO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Panevėžio nekilnojamojo turto valdymo centras (toliau – centras) yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Panevėžio savivaldybės biudžeto. Centro finansines ataskaitas parengė Panevėžio apskaitos centras.

Centras vykdo nuostatuose nustatytas funkcijas.

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

II. APSKAITOS POLITIKA

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

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

Centro veiklai vykdyti įsigytas nematerialus, ilgalaikis ir trumpalaikis turtas bei atsargos į apskaitą įtraukti be PVM, nes vykdo PVM ataskaitos.

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

III. PASTABOS

P01 Apskaitos politika ir apskaitinių įverčių keitimas, klaidų taisymas.

Dėl ilgalaikio materialaus turto vertės pasikeitimo (pergrupuoto IT likutinė vertė tik iš spec. lėšų (VRA kur su minusu stovi)) – 1948,09,

Nebuvo nustatyta apskaitinių įverčių keitimų.

P10 Gautinos sumos.

Ataskaitinio laikotarpio gautinų sumų vertė 294228,86 Eur.

*Sukauptos gautinos sumos 191298,44 Eur.

Eil. Nr.	Finansavimo sumų davėjas	VB lėšos	SB lėšos	ES lėšos	KT lėšos	Iš viso:
1	Savivaldybės Išdas		130097,76			130097,76
	Iš viso:		130097,76			130097,76

*Gautinos sumos iš savivaldybės biudžeto įstaigos pajamų įmokos sudaro 61200,68 Eur.

Gautinos sumos už nuomą-89219,03 Eur.

Gautinos sumos už komunalinius patarnavimus-10563,49 Eur.

Gautinas PVM- 3147,90 Eur.

P12 Finansavimo sumos ir parama .

Finansavimo sumų detalizavimas pateiktas 20 VSAFAS 4 priede.

Finansavimo sumos apskaitomos pagal lėšų gavimo šaltinius skirstomos:

Iš valstybės biudžeto – neatlygtinai gautas turtas-2006431,84 Eur. (Panevėžio m. Sporto centro, Panevėžio m. sav. administracijos, Panevėžio pedagog. psichologinės tarnybos).

Iš savivaldybės biudžeto – 737261,93 Eur.(grąžinta 1260Eur.), neatlygtinai gautas turtas- 2795673,43 Eur. (Panevėžio m. Sporto centro, Panevėžio m. sav. adm., Panevėžio pedag. psichologinės tarnybos, Žemynos progimnazijos)

Iš kitų šaltinių 50052,00Eur. (UAB Kalnapilis), neatlygtinai gautas turtas-117752,36 Eur. (iš Panevėžio m. Sporto centro).

Iš ES - neatlygtinai gautas turtas 72175,76Eur. (Panevėžio m. Sporto centro, Panevėžio m. sav. adm., Panevėžio pedag.psichologinės tarnybos, Žemynos progimnazijos).

Vadovaujantis 12-ojo VSAFAS 86 punktu, dėl naujai nustatomos ilgalaikio materialaus turto vertės pasikeitimo, ilgalaikis turtas buvo pergrupuotas į atsargas. Ilgalaikio turto likutinė vertė pergrupavimas rodomas 20 VSAFAS 4 priedo 5 stulpelyje (parašykite pergrupuotas likutines vertes pagal sumas ir lėšas SB- 5093,58 Eur).

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos.

Ataskaitiniu laikotarpiu trumpalaikius įsipareigojimus sudarė:
tiekėjams mokėtinės sumos 41504,03 Eur, iš jų savivaldybės lėšų – 27143,68 Eur, 30 lėšų – 14026,50 Eur, 302 lėšų-333,85Eur.
su darbo užmokesčių susiję įsipareigojimai 79548,71 Eur iš SB lėšų
sukauptos mokėtinės sumos – 23405,37 Eur. Tai sudaro savivaldybės biudžeto lėšos atostoginiams 23055,91 Eur ir socialinio draudimo įmokoms 349,46 Eur.

P25 Neapibrėžtieji įsipareigojimai. Duomenų nėra.

Direktorius

Tadas Misevičius

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

Vilija Usevičienė

Alma Rundėnienė, tel. +37068112332, el.p alma.rundeniene@panac.lt

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

306351219, Panevėžys, Parko g. 12 Panevėžio nekilnojamojo turto valdymo centras

(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 pergrupavima s	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):	12.571.434,68			2.006.431,84			(145.307,01)				14.432.559,51
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	12.571.434,68			2.006.431,84			(145.307,01)				14.432.559,51
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	9.455.289,33	737.261,93	(5.093,58)	2.795.673,43			(914.321,64)		(1.260,00)		12.067.549,47
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	9.423.748,63	3.384,84	10.208,80	2.795.673,43			(177.895,25)				12.055.120,45
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	31.540,70	733.877,09	(15.302,38)				(736.426,39)		(1.260,00)		12.429,02

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):	2.266.646,4 5			72.175,76			(17.929,80)				2.320.892,4 1
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2.266.646,4 5			72.175,76			(17.929,80)				2.320.892,4 1
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	86.170,82	50.052,00		117.752,36			(10.500,22)				243.474,96
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	26.666,09	2,00	(579,72)	117.752,36			(7.009,68)				136.831,05
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	59.504,73	50.050,00	579,72				(3.490,54)				106.643,91
5.	Iš viso finansavimo sumų	24.379.541, 28	787.313,93	(5.093,58)	4.992.033,3 9			(1.088.058, 67)		(1.260,00)		29.064.476, 35

DETALŪS METADUOMENYS

Dokumento sudarytojas (-ai)	Panevėžio nekilnojamojo turto valdymo centras 306351219, Parko g. 12, LT-37310, Panevėžys
Dokumento pavadinimas (antraštė)	PATIKSLINTAS 2TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS 2025-06-30(PANEVĖŽIO NEKILNOJAMOJO TURTO VALDYMO CENTRAS)
Dokumento registracijos data ir numeris	2025-08-21 Nr. SD-112(3.16Mr)
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	VILIJA USEVIČIENĖ LT
Parašo sukūrimo data ir laikas	2025-08-20 09:55:48 (GMT+03:00)
Parašo formatas	XAdES-T
Laiko žymoje nurodytas laikas	2025-08-20 09:56:07 (GMT+03:00)
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	RCSC IssuingCA-2, VI Registru Centras - i.k. 124110246 LT
Sertifikato galiojimo laikas	2025-06-30 08:51:38 – 2027-06-30 08:51:38
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Tadas Misevičius, Direktorius
Sertifikatas išduotas	TADAS MISEVIČIUS LT
Parašo sukūrimo data ir laikas	2025-08-21 08:37:24 (GMT+03:00)
Parašo formatas	XAdES-T
Laiko žymoje nurodytas laikas	2025-08-21 08:37:36 (GMT+03:00)
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	SK ID Solutions EID-Q 2021E, SK ID Solutions AS EE
Sertifikato galiojimo laikas	2025-04-30 17:36:14 – 2030-04-30 23:59:59
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	"Registravimas" paskirties metaduomenų vientisumas užtikrintas naudojant "RCSC IssuingCA-2, VI Registru Centras - i.k. 124110246 LT" išduotą sertifikatą "Dokumentų valdymo sistema Avilys, Panevėžio miesto savivaldybės administracija, į.k. 288724610 LT", sertifikatas galioja nuo 2024-12-18 11:19:20 iki 2027-12-18 11:19:20
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	–
Pagrindinio dokumento priedamų 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 Avilys, versija 3.5.80
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Atitinka specifikacijos keliamus reikalavimus. Visi dokumente esantys elektroniniai parašai galioja (2025-08-21 08:40:00)
Paieškos nuoroda	–
Papildomi metaduomenys	Nuorašą suformavo 2025-08-21 08:40:01 Dokumentų valdymo sistema Avilys