

VIESOJI ĮSTAIGA MUZIKOS INFORMACIJOS IR LEIDYBOS CENTRAS

125508299 A.MICKEVICIAUS G.29, 08117 VILNIUS

Vilniaus apskrities valstybinė mokesčių inspekcija
Mokestinių prievolių departamentas

2012 -05- 22

GAUTA - 17.5 - 2

Rasutė Raubienė

PATVIRTINTA

20 m. _____ d.

protokolo Nr. _____

BALANSAS

PAGAL 2011 M GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2012. 05. 21. Nr. 1

(data)

ltais

(finansinės atskaitomybės valiuta ir jos
tikslumo lygis)

Eil. Nr.	TURTAS	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	ILGALAIKIS TURTAS		-	212
I.	NEMATERIALUSIS TURTAS		-	-
1.	Patentai, licencijos			
2.	Programinė įranga			
3.	Kitas nemateriali			
II.	MATERIALUSIS TURTAS		-	212
1.	Žemė			
2.	Pastatai ir statiniai			
3.	Mašinos ir įrenginiai			
4.	Transporto priemonės			
5.	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai			
6.	Nebaigta statyba			
7.	Kitas materialusis turtas	1		212
III.	FINANSINIS TURTAS		-	-
1.	Po vienerių metų gautinos sumos			
2.	Kitas finansinis turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		46285	54975
I.	ATSARGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS		16323	14695
1.	Atsargos			
2.	Išankstiniai apmokėjimai	2	16323	14695
3.	Nebaigtos vykdyti sutartys			
II.	PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS		14227	14647
1.	Pirkėjų išskolinimas	3	14227	14647
2.	Kitos gautinos sumos			
III.	KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS		-	-
1.	Trumpalaikės investicijos			
2.	Terminuoti indėliai			
3.	Kitas trumpalaikis turtas			
IV.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI		15735	25633
	TURTAS, IŠ VISO		46285	55187

Eil. Nr.	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
C.	NUOSAVAS KAPITALAS		23790	20551
I.	KAPITALAS	4	50	50
II.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
III.	KITI REZERVAI			
IV.	VEIKLOS REZULTATAS		23740	20501
1.	Ataskaitinių metų veiklos rezultatas		3239	
2.	Ankstesnių metų veiklos rezultatas		20501	20501
D.	FINANSAVIMAS		19562	20106
1.	Dotacija			
2.	Tiksliniai įnašai	5	19562	20106
3.	Nario mokesčiai			
4.	Kitas finansavimas			
E.	MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI		2933	14530
I.	ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		-	-
1.	Finansinės skolos			
2.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		2933	14530
1.	Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis			
2.	Finansinės skolos			
3.	Skolos tiekėjams			
4.	Gauti išankstiniai apmokėjimai			12000
5.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	6	492	89
6.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	7	2441	2441
	NUOSAVAS KAPITALAS, FINANSAVIMAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI, IŠ VISO		46285	55187

Direktorius

(ūkio subjekto vadovo pareigų pavadinimas)



(parašas)

Linas Paulauskis

(vardas ir pavardė)

VIEŠOJI ĮSTAIGA MUZIKOS INFORMACIJOS IR LEIDYBOS CENTRAS

12550899 A.MICKEVIČIAUS G. 29, 08117-VILNIUS 2012 -05- 22

Vilniaus apskrities valstybinė mokesčių inspekcija
Mokestinių prievolių departamentas
GAUTA - 17.5 - 2
Rasutė Raubienė

PATVIRTINTA

20 m. d.

protokolo Nr. _____

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2011 M.GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2012, 05.21. Nr. 2
(data)

ltais

(finansinės atskaitomybės valiuta ir jos
tikslumo lygis)

Eil.nr.	STRAIPSNIAI	Pastabos Nr.	Ataskaitinio laikotarpio	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio
I.	PAJAMOS		80814	9331
1.	Pajamos už suteiktas paslaugas, parduotas prekes	8	80814	9316
2.	Kitos pajamos			15
II.	SĄNAUDOS		77575	9331
1.	Suteiktų paslaugų, parduotų prekių savikaina			
2.	Kitos sąnaudos			
3.	Kompensuotos sąnaudos	9	(349527)	(409473)
4.	Veiklos sąnaudos	10	427102	418804
4.1.	Pardavimo			
4.2.	Darbuotojų išlaikymo	11	89551	84330
4.3.	Nusidėvėjimo (amortizacijos)		212	945
4.4.	Patalpų išlaikymo			
4.5.	Ryšių		399	438
4.6.	Transporto išlaikymo		496	894
4.7.	Turto vertės sumažėjimo			
4.8.	Kitos veiklos	12	332504	332197
4.9.	Suteiktos labdaros, paramos		3940	
4.10.	Dėl ankstesnių laikotarpių klaidų taisymo			
III.	VEIKLOS REZULTATAS PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		3239	-
IV.	PELNO MOKESTIS			
V.	GRYNASIS VEIKLOS REZULTATAS		3239	-

Direktorius

Plė

Linas Paulauskis

Aiškinamasis raštas

I. Aiškinamojo rašto bendroji dalis

1. Viešoji įstaiga Muzikos informacijos ir leidybos centras (toliau Įstaiga) įregistruota 2001 m. vasario 06 d. Registracijos Nr. VŠ 2001-17.
2. Viešoji įstaiga Muzikos informacijos ir leidybos centras yra ne pelno organizacija, veikianti meno ir kultūros srityse.
3. Įstaigos buveinė yra A. Mickevičiaus 29, LT-08117 Vilnius.
4. Įstaigos tikslai skleisti lietuvių muziką Lietuvoje ir užsienyje; kaupti Lietuvos ir pasaulio šalių kūrybinę bei mokslinę informaciją apie muziką; plėtoti ryšius su pasaulio muzikinėmis organizacijomis, agentūromis, masinės informacijos priemonėmis.
5. Įstaigos veikla: garso įrašų leidyba, kita leidyba, duomenų apdorojimas, reklama, meninė ir literatūrinė kūryba ir interpretavimas ir kt.
6. Įstaigos darbuotojų skaičius - 4.
7. Įstaigos kodas 125508299.

II. Apskaitos politika

Įstaigos atskaitomybė parengta vadovaujantis Lietuvos Respublikoje buhalterinę apskaitą reglamentuojančiais teisės aktais ir patvirtintomis metodikomis.

Finansinė atskaitomybė parengta vadovaujantis bendraisiais apskaitos principais. Rengiant finansinę Įstaigos atskaitomybę buvo atsižvelgiama į veiklos tęstinumo principą t.y. numatoma, kad Įstaiga artimiausioje ateityje galės tęsti savo veiklą.

Finansiniai Įstaigos metai sutampa su kalendoriniais metais.

Toliau išdėstomi svarbiausi apskaitos politikos aspektai, kuriais Įstaiga vadovavosi rengdama metinę finansinę atskaitomybę:

Nematerialusis turtas

Įstaigoje nematerialiojo turto nėra.

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka visus šiuos pripažinimo kriterijus:

1. Įstaiga ketina jį naudoti ilgiau nei vienerius metus;
2. Įstaiga pagrįstai tikisi gauti iš turto ekonominės naudos būsimaisiais laikotarpiais;
3. Įstaiga gali patikimai nustatyti turto įsigijimo (pasigaminimo) savikainą;
4. turto įsigijimo (pasigaminimo) savikaina yra ne mažesnė už minimalią ilgalaikio materialiojo turto savikainą, Įstaigos nusistatytą kiekvienai turto grupei;

Įstaigos ilgalaikio materialiojo turto grupės yra:

- a. Kompiuteriai ir orgtechnika;
- b. Muzikos instrumentai;
- c. Kitas inventoriųs.

Įstaigos ilgalaikis materialusis turtas įsigijus ar pasigaminus registruojamas apskaitoje įsigijimo (pasigaminimo) savikaina.

Vėliau Įstaigos ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas įsigijimo savikaina .

Taikant įsigijimo savikainos būdą, ilgalaikis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, finansinėje atskaitomybėje parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir jo vertės sumažėjimą ir pridėjus vertės sumažėjimo atstatymą.

Įstaigoje nusidėvėjimas turto grupėms skaičiuojamas taikant šiuos metodus:

Grupė	Nusidėvėjimo metodas
Kompiuteriai ir orgtechnika	Tiesiogiai proporcingas (tiesinis)
Muzikos instrumentai	Tiesiogiai proporcingas (tiesinis)
Kitas inventoriųs	Tiesiogiai proporcingas (tiesinis)

Nusidėvėjimas pradamas skaičiuoti nuo kito mėnesio po to, kai turtas pradėtas eksploatuoti.

Nusidėvėjimo suma priskiriama sąnaudoms kiekvieną ataskaitinį laikotarpį.

Ilgalaikio materialiojo turto eksploatavimo išlaidos priskiriamos to ataskaitinio laikotarpio, kuriuo jos buvo patirtos, veiklos sąnaudoms.

Ilgalaikio materialiojo turto rekonstravimo ir remonto darbų registravimas apskaitoje priklauso nuo tų darbų suteikiamo rezultato.

Jei ilgalaikio materialiojo turto rekonstravimas ar remontas nepagerina naudingųjų turto savybių ir nepailgina jo naudingo tarnavimo laiko, šių darbų vertė pripažįstama ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis. Visais kitais rekonstravimo ar remonto atvejais didinama turto vertė.

Atsargos

Įstaigoje atsargų nėra. Smulkus inventorių, kanceliariškas prekes, printerio kasetes bei kitas biuro prekes yra perkamos pagal poreikį. Jos atsargų sąskaitoje nepajamuojamos, bet tiesiogiai nurašomos į sąnaudas.

Gautinos sumos

Ilgalaikės ir trumpalaikės gautinos sumos Įstaigos balanse parodomos tikraja verte, t.y. atėmus įvertintas abejotinas sumas.

Abejotinų skolų sumos pripažįstamos ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis.

Nuosavas kapitalas

Įstaigos nuosavą kapitalą sudaro:

1.kapitalas

2.veiklos rezultatas.

Įstaigos kapitalas - tai Steigėjo įnašas.

Įsipareigojimai

Įsipareigojimai pripažįstami Įstaigos apskaitoje ir atvaizduojami balanse, kai Įstaiga įgyja prievolės, kurios turės būti įvykdytos.

Planuojami sandoriai, suteiktos garantijos išsipareigojimu nepripažįstami.

Išsipareigojimai įvertinami savikaina.

Palūkanos, pelnas ar nuostoliai susiję su išsipareigojimais, pripažįstami ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis ar pajamomis.

Pajamos

Pajamos Įstaigoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, t.y. apskaitoje registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą.

Pajamos įvertinamos tikrąja verte atsižvelgiant į suteiktas ir numatomas nuolaidas.

Pajamomis laikomas tik Įstaigos ekonominės naudos padidėjimas. Pajamomis nepripažįstamos trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos, taip pat pridėtinės vertės mokestis, kadangi tai nėra Įstaigos gaunama ekonominė nauda ir šios sumos nedidina nuosavo kapitalo.

Sąnaudos

Sąnaudos Įstaigoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo bei palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką.

Sąnaudos įvertinamos tikrąja verte.

Pobalansiniai įvykiai

Finansinė Įstaigos atskaitomybė koreguojama, jei pobalansiniai įvykiai turi tiesioginę įtaką dar nepatvirtintos finansinės atskaitomybės duomenims.

III. Aiškinamojo rašto pastabos

1. Ilgalaikis materialusis turtas

Straipsniai	Ilgalaikis materialusis turtas	Nusidėvėjimas
Išsigijimo vertė ankstesniųjų finansinių metų pabaigoje	1012	800
Išigyta turto		

Perleistas ir nurašytas turtas	1012	
Nurašyto turto nusidėvėjimas		1012
Priskaičiuota nusidėvėjimo		212
Įsigijimo vertė einamųjų metų pabaigoje	0	0
Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje	0	0

VšĮ Muzikos informacijos ir leidybos centre nudėvėtas, tačiau dar tebenaudojamas turtas apskaitomas kiekiškai išraiška už balanso. Sąrašas pridedamas:

Eil. Nr.	Pavadinimas	Įsigijimo metai	Įsigijimo savikaina
1.	Kopijuoklis Utax CD 1030	2005	28541,00
2.	Kompiuteris C 2,4 GH2	2004	1163,00
3.	Spausdintuvas Samsung CLP-510 N	2006	1221,00
4.	Kompiuteris Astra S 3000 GTS/LG 17 ^c	2006	2070,00
5.	Kompiuteris Astra S 3000 GTS/LG 17 ^c	2006	2070,00
6.	Kompiuteris Astra S 3000 GTS/512	2006	1250,00
7.	Pastatoma lentyna	2009	1012,00

2. Išankstinius apmokėjimus sudaro: AB Lietuvos paštui pervestas avansas už paslaugas pagal sutartį 899,15 Lt; UAB "Projekt" pervestas avansas pagal sutartį už stendo pagaminimo darbus mugėi MIDEM 2012 15000,00 Lt ir UAB Lietuvos parodų centrui "Litexpo" pervestas avansas renginiui Knygų mugė 2012 423,50 Lt.

3. Pirkėjų įsiskolinimas susidarė už nuvežtas į knygynus ir parduotuves parduoti dalį Įstaigos ir tikslinio finansavimo lėšomis išleistų natų, knygų bei kompaktinių diskų. Pagrindiniai skolininkai: VšĮ Natų knygynas 6123,20 Lt; UAB "Optinių laikmenų prekybos perspektyvos" (buvusi UAB "Bomba"), kuriai iškelta bankroto byla 6767,01 Lt.

4. Įstaigos kapitalą 50 Lt sudaro Steigėjo įnašas.

5. Finansavimas

	Tiksliniai įnašai	Parama
Likutis metų pradžiai	20106	
Gauta	348711	273
Išleista	349255	273
Likutis metų pabaigai	19562	

Tikslinio finansavimo gavimo šaltiniai	Suma Lt
1. Lietuvos Respublikos kultūros ministerija	37400
2. KRF	175000
3. VšĮ "Eksportuojančioji Lietuva"	60000
4. SRTRF	46000
5. LATGA-A	24000
6. Kitos įstaigos ir organizacijos	6311
7. Parama	273
7.1. 2% VMI	273
Iš viso:	348984

6. Su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus sudaro įmokos į Garantinį fondą likutis 68,37 Lt ir Mokėtinos socialinio draudimo įmokos 423,20 Lt.

7. Kitus trumpalaikius įsipareigojimus sudaro skola VšĮ Lietuvos nacionaliniam radijui ir televizijai 2400,00 Lt; LKS Muzikos fondui 41,00 Lt.

8. Pajamas iš komercinės veiklos sudaro:

8.1. pajamos už parduotas įstaigos ir tikslinio finansavimo lėšomis išleistas natas, knygas bei kompaktinius diskus bei už gaidų nuomą 7991,11 Lt;

8.2. pajamos už kitoms organizacijoms suteiktas paslaugas 72822,54 Lt, iš jų:

garso įrašų restauravimo ir skaitmenizavimo paslaugos 24133,75 Lt;

rankraščių ir spausdintų leidinių skaitmenizavimo paslaugos 14400,00 Lt;

naujų kūrinių natų kompiuterinė natografija, partitūrų ir partijų parengimas 14180,00 Lt;

įrašų studijos nuoma 6000,00 Lt;

kūrinių audiomedžiagos montavimo, redagavimo ir parengimo viešam atlikimui paslaugos 3300,00 Lt;

gaidų dauginimo paslaugos 2232,50 Lt;

informacijos viešinimo internete ir žiniasklaidoje paslaugos 1578,92 Lt;

kitos paslaugos (apmokėjimas fonogramų gamintojams už naujus įrašus) 6997,37 Lt.

9. Kompensuotas sąnaudas sudaro programinei veiklai bei administracijos išlaikymui padarytos sąnaudos, kurias kompensavo subsidijų, dotacijų forma įvairios institucijos, išvardintos 5 punkto lentelės eilutėje „išleista“ 349527 Lt.

10. Veiklos sąnaudas sudaro:

a) bendrosios ir administracinės sąnaudos 120158,10 Lt;

b) programinei veiklai padarytos sąnaudos 306944,41 Lt;

11. Darbuotojų išlaikymo išlaidas sudaro per metus išmokėtas darbo užmokestis su priskaitymais socialiniam draudimui. Įstaigos vadovų skaičius 1. Vadovams per metus apskaičiuotos ir išmokėtos sumos, susijusios su darbo santykiais praėjusiais ataskaitiniais metais 36872 Lt; ataskaitiniais metais 27772 Lt.

12. Kitos veiklos išlaidos susijusios su kultūrinių projektų vykdymu. Buvo vykdomi šie pagrindiniai projektai:

- 1 www.mic.lt/www.mx1.lt -universalus įvairių žanrų lietuvių muzikos portalo plėtra;
2. Lietuvos muzikos eksportas;
3. Nacionalinio stendo organizavimas pasaulinėje muzikos industrijos mugėje Kanuose 2011;
4. Pasiruošimas tarptautinei mugei 2012;
5. Lietuvių muzikos leidyba;
6. Naujosios lietuvių muzikos sklaida užsienio šalyse;
7. Lietuvos muzikos paveldas ir nūdiena pasaulio auditorijai;

Direktorius Linas Paulauskis



Vyr finansininkė Petrė Gailiūnienė

