

2011-04-18

GAUTA-17.5-1

Ona Kazakevičienė

VIESOJI ĮSTAIGA MUZIKOS INFORMACIJOS IR LEIDYBOS CENTRAS

125508299 A.MICKEVICIAUS G.29, 08117 VILNIUS

PATVIRTINTA
2011 m. balandžio 16 d.
protokolo Nr. _____

BALANSAS

PAGAL 2010 M GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2011.04.10. Nr. 1


litais

(finansinės atskaitomybės valiuta ir jos
tikslumo lygis)

Eil. Nr.	TURTAS	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	ILGALAIKIS TURTAS		212	2289
I.	NEMATERIALUSIS TURTAS		-	-
1.	Patentai, licencijos			
2.	Programinė įranga			
3.	Kitas nemateriali			
II.	MATERIALUSIS TURTAS		212	2289
1.	Žemė			
2.	Pastatai ir statiniai			
3.	Mašinos ir įrengimai			
4.	Transporto priemonės			
5.	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai			
6.	Nebaigta statyba			
7.	Kitas materialusis turtas	1	212	2289
III.	FINANSINIS TURTAS		-	-
1.	Po vienerių metų gautinos sumos			
2.	Kitas finansinis turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		54975	131249
I.	ATSARGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS		14695	23209
1.	Atsargos			
2.	Išankstiniai apmokėjimai	2	14695	23209
3.	Nebaigtos vykdyti sutartys			
II.	PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS		14647	65774
1.	Pirkėjų įsiskolinimas	3	14647	15774
2.	Kitos gautinos sumos			50000
III.	KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS		-	-
1.	Trumpalaikės investicijos			
2.	Terminuoti indėliai			
3.	Kitas trumpalaikis turtas			
IV.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI		25633	42266
	TURTAS, IŠ VISO		55187	133538

Eil. Nr.	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
C.	NUOSAVAS KAPITALAS		20551	20551
I.	KAPITALAS	4	50	50
II.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
III.	KITI REZERVAI			
IV.	VEIKLOS REZULTATAS		20501	20501
1.	Ataskaitinių metų veiklos rezultatas			
2.	Ankstesnių metų veiklos rezultatas		20501	20501
D.	FINANSAVIMAS		20106	112221
1.	Dotacija			
2.	Tiksliniai įnašai	5	20106	112221
3.	Nario mokesčiai			
4.	Kitas finansavimas			
E.	MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI		14530	766
I.	ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		-	-
1.	Finansinės skolos			
2.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		14530	766
1.	Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis			
2.	Finansinės skolos			
3.	Skolos tiekėjams			
4.	Gauti išankstiniai apmokėjimai	6	12000	
5.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	7	89	81
6.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	8	2441	685
	NUOSAVAS KAPITALAS, FINANSAVIMAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI, IŠ VISO		55187	133538

Direktorius
(ūkio subjekto vadovo pareigų pavadinimas)


(parašas)

Linas Paulauskis
(vardas ir pavardė)

2011 -04- 18

GAUTA - 17.5 - 1
Ona Kazakevičienė

VIEŠOJI ĮSTAIGA MUZIKOS INFORMACIJOS IR LEIDYBOS CENTRAS

12550899 A.MICKEVIČIAUS G. 29, 08117-VILNIUS

PATVIRTINTA
2011m.balandžio 16 d.
protokolo Nr. _____

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2010 M.GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS


2011.04.10. Nr. 2

litais

(finansinės atskaitomybės valiuta ir jos
tikslumo lygis)

Eil.nr.	STRAIPSNIAI	Pastabos Nr.	Ataskaitinio laikotarpio	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio
I.	PAJAMOS		9331	10553
1.	Pajamos už suteiktas paslaugas, parduotas prekes	9	9316	10431
2.	Kitos pajamos	10	15	122
II.	SĄNAUDOS		9331	10553
1.	Suteiktų paslaugų, parduotų prekių savikaina			
2.	Kitos sąnaudos			
3.	Kompensuotos sąnaudos	11	(409473)	(380164)
4.	Veiklos sąnaudos	12	418804	390717
4.1.	Pardavimo			
4.2.	Darbuotojų išlaikymo	13	84330	75372
4.3.	Nusidėvėjimo (amortizacijos)		945	2364
4.4.	Patalpų išlaikymo			
4.5.	Ryšių		438	978
4.6.	Transporto išlaikymo		894	
4.7.	Turto vertės sumažėjimo			
4.8.	Kitos veiklos	14	332197	312003
4.9.	Suteiktos labdaros, paramos			
4.10.	Dėl ankstesnių laikotarpių klaidų taisymo			
III.	VEIKLOS REZULTATAS PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		-	-
IV.	PELNO MOKESTIS			
V.	GRYNASIS VEIKLOS REZULTATAS		-	-

Direktorius



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

Nusidėvėjimas pradedamas 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, kanceliarinės prekės, printerio kasetės bei kitos biuro prekės yra perkamos pagal poreikį. Jos atsargų sąskaitoje nepajamuojamos, bet tiesiogiai nurašomos į sąnaudas.

Gautinos sumos

Ilgalaikės ir trumpalaikės gautinos sumos Įstaigos balanse parodomos tikrąja 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 įsipareigojimu nepripažįstami.

Įsipareigojimai įvertinami savikaina.

Palūkanos, pelnas ar nuostoliai susiję su įsipareigojimais, 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
Įsigijimo vertė ankstesniųjų finansinių metų pabaigoje	3273	984
Įsigyta turto		

Perleistas ir nurašytas turtas	2261	
Nurašyto turto nusidėvėjimas		1129
Priskaičiuota nusidėvėjimo		945
Įsigijimo vertė einamųjų metų pabaigoje	1012	800
Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje	212	

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‘	2006	2070,00
5.	Kompiuteris Astra S 3000 GTS/LG 17‘	2006	2070,00
6.	Kompiuteris Astra S 3000 GTS/512	2006	1250,00

Nurašytas per metus pavogtas kompiuteris Hewlett Packard 2261 Lt.

2. Išankstinius apmokėjimus sudaro: AB Lietuvos paštui pervestas avansas už paslaugas pagal sutartį 467,32 Lt; UAB “Projett” pervestas avansas pagal sutartį už stendo pagaminimo darbus mugei MIDEM 2011 11700,00 Lt ir UAB Lietuvos parodų centrui “Litexpo” pervestas avansas renginiui Knygų mugė 2011 2528,60 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 6242,20 Lt; UAB “Bomba” 6767,01 Lt.

4. Įstaigos kapitalą 50 Lt sudaro Steigėjo įnašas.

5. Finansavimas

	Tiksliniai įnašai	Parama
Likutis metų pradžiai	110221	2000
Gauta	291552	25806
Išleista	381667	27806
Likutis metų pabaigai	20106	

Tikslinio finansavimo gavimo šaltiniai

Suma Lt

1. Lietuvos Respublikos kultūros ministerija	37323
2. KRF	165000
3. Lietuvos kompozitorių sąjunga	4000
4. SRTRF	50000
5. LATGA-A	17000
6. Vilniaus miesto savivaldybė	5000
7. UAB „Verslas ir poilsis“	9500
8. Kitos įstaigos ir organizacijos	3729
9. Parama	25806
9.1. LATGA-A	12000
9.2. UAB „Sicor Biotech“	13550
9.3. 2% VMI	256
Iš viso:	317358

6. Gautas išankstinis apmokėjimas, tai avansinis mokėjimas pagal paslaugų sutartį su VšĮ „Eksportuojančioji Lietuva“ už ekspoziciją tarptautinėje muzikos mugėje MIDEM 2011.

7. Su darbo santykiais susijusius išpareigojimus sudaro įmokos į Garantinį fondą likutis 88,83 Lt.

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

9. Pajamos iš komercinės veiklos pagrinde susideda iš pajamų už parduotas įstaigos ir tikslinio finansavimo lėšomis išleistas natas, knygas bei kompaktinius diskus ir už gaidų nuomą 9316,10 Lt.

10. Kitas pajamas sudaro banko palūkanos 15 Lt.

11. Kompensuotas sąnaudas sudaro programinei veiklai bei administracijos išlaikymui padarytos sąnaudos, kurias kompensavo subsidijų, dotacijų forma įvairios institucijos, išvardintos 6 punkto lentelės eilutėje „išleista“ 409473 Lt.

12. Veiklos sąnaudas sudaro:

- a) bendrosios ir administracinės sąnaudos 135151,02 Lt;
- b) programinei veiklai padarytos sąnaudos 283653,19 Lt;

13. Darbuotojų išlaikymo išlaidas sudaro per metus išmokėtas darbo užmokestis su priskaitymais socialiniam draudimui. Įstaigos vadovų skaičius 2. Vadovams per metus apskaičiuotos ir išmokėtos sumos, susijusios su darbo santykiais praėjusiais ataskaitiniais metais 33074 Lt; ataskaitiniais metais 36872 Lt.

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

- 1 www.mic.lt/www.mxl.lt -universalus įvairių žanrų lietuvių muzikos portalo plėtra;
2. Nacionalinio stendo organizavimas muzikos industrijos mugėje MIDEM 2010;
3. Pasiruošimas tarptautinei muzikos mugei MIDEM 2011;
4. Lietuvių muzikos pristatymas tarptautinėse muzikos mugėse;
5. Klasika ir nūdienu: lietuvių muzikos kompaktinės plokštelės;
6. Lietuvių muzikos sklaida Jungtinėje Karalystėje;
7. Leidinio "Lietuvių muzikos kontekstai" parengiamieji darbai;
8. Kompaktinės plokštelės "Visi Vytauto Bacevičiaus "žodžiai" leidyba;

Direktorius Linas Paulauskis

Vyr finansininkė Petrė Gailiūnienė