

Fundacja PRO MUSICA VIVA

BILANS
za rok 2017

Warszawa 2018

INFORMACJA DODATKOWA
do sprawozdania finansowego
za rok 2017

Punkt 1.

1. Omówienie stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów przychodów i kosztów w zakresie, w jakim ustawa pozostawia prawo wyboru:

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości, a w szczególności:

- Środki trwałe o wartości 300,00 - 3.500,00 PLN umarżane są w 100% w koszty w momencie wydania do użytkowania lub w miesiącu następnym.
- Środki trwałe powyżej 3.500,00 PLN amortyzowane są metodą liniową według stawek przewidzianych w rozporządzeniu Ministra Finansów z 17.01.1997 r. (Dz. U. nr 6 poz.35) Składniki majątku z grup 4 - 6 KRŚT, poddane szybkiemu postępowi technicznemu amortyzuje się przy zastosowaniu współczynnika podwyższającego 2,0.
- Wartości niematerialne i prawne - programy komputerowe - rozliczne są przez 2 lata.

2. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian metod księgowości i wyceny.

Nie wystąpiły.

3. Dokonane w stosunku do roku poprzedniego zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego:

Nie wystąpiły.

4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem roku 2017:

Fundacja sporządzała sprawozdanie finansowe według wersji dla jednostek prowadzących działalność statutową i odpłatną.

5. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w bilansie i rachunku zysków i strat:

Nie wystąpiły.

6. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego:

Nie dotyczy.

Punkt 2.

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz trwałych lokat finansowych.

Nie występują.

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto:

Brak.

3. Wartość nie amortyzowanych środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów:

Brak.

4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli:

Brak.

5. Dane o strukturze funduszu statutowego:

Fundusz statutowy wynosi 2.000 zł i został wniesiony przez dwóch fundatorów – założycieli. W roku 2017 nie uległ zmianie.

6. Stany i zmiany kapitałów i funduszy zapasowych i rezerwowych:

Nie występują.

7. Propozycje co do sposobu podziału zysku:

Za rok 2017 Fundacja na całokształcie działalności wykazuje zysk.

8. Struktura zrealizowanych przychodów działalności statutowej wg ich źródeł, w tym wymaganych statutem.

Wyszczególnienie	Przychody za rok			
	poprzedni		obrotowy	
	kwota	% struktury	kwota	% struktury
Przychody razem	232.541,42	100	111.842,40	100
a) darowizny osób fizycznych	23.872,09	10,27	20.050,00	17,93
b) 1% podatku	5.321,00	2,29	5.802,90	5,19
c) darowizny osób prawnych	4.200,00	1,81	0,00	
d) dotacje	132.822,33	57,11	65.000,00	58,12
w tym:				
Min .Kultury i Dziedzictwa Narodowego	95.772,33	41,18	6.000,00	5,37
Miasto Stołeczne Warszawa	12.050,00	5,18	20.000,00	17,88
Pozostałe- ZAiKS			5.000,00	4,47
Gmina miasta Gdańsk	25.000,00	10,75		
Gmina miasta Lublin			25.000,00	22,35
Urząd dzielnicy Warszawa Targówek			9.000,00	8,05
e) przychody z działalności odpłatnej	66.326,00	28,52	20.989,50	18,76
g) przychody finansowe			0,00	

9. Struktura kosztów działalności statutowej określonej statutem oraz kosztów administracyjnych

Wyszczególnienie	Koszty za rok			
	poprzedni		obrotowy	
	kwota	% struktury	kwota	% struktury
Koszty razem	249.891,03	100	110.625,17	100
a) Koszty realizacji zadań statutowych	178.030,50	71,24	85.800,38	77,56
z tego:				
Polsko-Ukraińskie Muzyczne Dialogi Ukraina	122.172,33	48,89		
Szymko Oleksandr			7.750,00	7,01
Muzyczne dialogi Białoruś-Polska-Ukraina			34.950,85	31,59
Polsko-Ukraińskie Muzyczne Dialogi Gdańsk	32.955,04	13,19		
Koncert we Lwowie	5.000,00	2,00		
Koncert R. Rewakowicza Kijów i Mińsk	12.077,15	4,83	24.294,09	21,96
Michał Lorenz Przymierze	667,00	0,27		
Frączek koncert USA	5.158,98	2,06		
Występ w domu kultury Świt			10.805,44	9,77
Łaniuk i przyjaciele			8.000,00	7,23
b) Koszty administracyjne	5.534,53	2,21	3.835,29	3,47
z tego:				
zużycie materiałów i energii	64,00	0,03	83,99	0,08
usługi obce	5.470,53	2,18	3.359,30	3,04
podatki i opłaty				
koszty reklamy			392,00	0,35
pozostałe koszty				
c) koszty działalności odpłatnej	66.326,00	26,54	20.989,50	18,97
usługi obce	19.351,00	7,74	9.691,95	8,76
wynagrodzenia	46.615,00	18,65		
zużycie materiałów i energii				
pozostałe koszty	360,00	0,15	11.297,55	10,21
W tym zadania:				
Polsko-Ukraińskie Muzyczne Dialogi Gdańsk	4.326,00			
Michał Lorenz Przymierze	62.000,00			
Koncert R. Rewakowicza Kijów i Mińsk			20.214,50	18,27
Muzyczne dialogi Białoruś-Polska-Ukraina			775,00	0,7
d) koszty finansowe			0,00	

10. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia:

Nie utworzono.

12. Podział zobowiązań według pozycji bilansu:

Nie występują.

13. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów oraz przychodów przyszłych okresów:

Nie występują.

14. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku firmy:

Nie występują.

15. Zobowiązania warunkowe:

Nie występują.

Punkt 3.

1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów:

Działalność statutowa	<u>111.842,40</u>
Działalność statutowa nieodpłatna – kraj	90.852,90
Działalność statutowa nieodpłatna – zagranica	0,00
Działalność statutowa odpłatna – kraj	20.989,50
Działalność statutowa odpłatna – zagranica	0,00

2. Struktura rzeczowa i terytorialna kosztów:

Działalność statutowa	<u>110.625,17</u>
Działalność statutowa nieodpłatna – kraj	50.217,85
Działalność statutowa nieodpłatna – zagranica	39.417,82
Działalność statutowa odpłatna – kraj	20.989,50
Działalność statutowa odpłatna – zagranica	0,00

3. Wysokość i wyjaśnienie nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych:

Nie występują.

4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:

Nie występują.

5. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym:

Nie wystąpiły.

6. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego:

**NADWYŻKA PRZYCHODÓW NAD KOSZTAMI
BRUTTO BILANSOWA** **1.217,23**

W tym:

- z działalności statutowej (zysk) 1.217,23
- z działalności odpłatnej 0,00

ZYSK za rok 2017 CIT-8 **1.217,23**

PODSTAWA OPODATKOWANIA **0,00**

7. Dane o kosztach rodzajowych:

Koszty rodzajowe 3.835,29

Zużycie materiałów i energii	83,99
------------------------------	-------

Usługi obce	3.359,30
Podatki i opłaty	
Wynagrodzenia	
Świadczenia na rzecz pracowników	
Amortyzacja	
Pozostałe koszty	392,00

8.-10. Nie dotyczy.

Punkt 4.

Nie dotyczy.

Punkt 5.

1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji metodą pełną lub praw własności:

Nie dotyczy.

2. Informacja o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu w grupach zawodowych:

Nie wystąpiło.

3.-6. Nie dotyczy.

Punkt 6.

Nie dotyczy.

Warszawa, 13 czerwca 2018
Sporządził: Wiesława Kalińska

Członkowie Zarządu:
Roman Rewakowicz – Prezes
Jacek Gintowt – Wiceprezes
Orest Steć – Sekretarz