

Fundacja PRO MUSICA VIVA

**INFORMACJA DODATKOWA
do sprawozdania finansowego
za rok 2011**

Warszawa 2011

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.
- 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 2010:**

W roku 2011 Fundacja uzyskiwała przychody z działalności gospodarczej. Sporządzała sprawozdanie finansowe według wersji dla jednostek prowadzących działalność statutową i gospodarczą.

- 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 2011 nie uległ zmianie.

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

Nie występują

8. Propozycje co do sposobu podziału zysku:

Za rok 2011 Fundacja na całokształcie działalności wykazuje stratę.

Uzyskany zysk z działalności gospodarczej za rok 2011 w wysokości 2.033,25 zł zgodnie ze Statutem został przeznaczony na cele działalności statutowej.

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

Wyszczególnienie	Przychody za rok			
	poprzedni		obrotowy	
	kwota	% struktury	kwota	% struktury
Przychody razem	103.441,90	100	123.857,41	100
a) darowizny osób fizycznych			500,00	0,40
b) 1% podatku	7.989,60	7,72	3.879,40	3,13
c) darowizny osób prawnych	30.000,00	29,00		
d) dotacje	50.000,00	48,34	71.644,47	57,85
w tym: Min .Kultury i Dziedzictwa Narodowego			71.644,47	57,85
Miasto Stołeczne Warszawa	50.000,00	48,34		
Pozostałe				
c) przychody finansowe	2,30	0,01	23,54	0,02
d) pozostałe przychody	15.450,00	14,93	21.810,00	17,61
e) przychody z działalności odpłatnej	0,00	0	26.000,00	20,99

10. Struktura kosztów działalności statutowej określonej statutem oraz kosztów administracyjnych

Wyszczególnienie	Koszty za rok			
	poprzedni		obrotowy	
	kwota	% struktury	kwota	% struktury
Koszty razem	103.918,18	100	124.660,41	100
a) Koszty realizacji zadań statutowych	98.118,56	94,42	99.783,57	80,04
z tego:				
„Na Królewskim Trakcie”	98.118,56	94,42		
Karol Szymanowski-Mińsk, Kijów			99.783,57	80,04
Inne zadania działalności statutowej				
b) Koszty administracyjne	5.795,23	5,58	2.919,63	2,34
z tego:				
zużycie materiałów i energii	45,00	0,04	45,00	0,04
usługi obce	4.419,70	4,25	2.797,63	2,24
wynagrodzenia z narzutami	1.159,30	1,12		
podatki i opłaty	60,00	0,06	77,00	0,06
koszty reklamy				
pozostałe koszty	111,23	0,11		
c) koszty finansowe			147,21	0,12
d) pozostałe koszty	4,39	0,00	21.810,00	17,50

11. 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 - kraj	97,857,41
Działalność gospodarcza - kraj	67.048,00
Działalność odpłatna – kraj	26.000,00

2. Wysokość i wyjaśnienie nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych:

Nie występują

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:

Nie występują.

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

Nie wystąpiły.

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

**NADWYŻKA KOSZTÓW NAD PRZYCHODAMI
BRUTTO BILANSOWA - 1.640,38**

W tym:

- z działalności statutowej (strata) - 3.673,53
- z działalności gospodarczej (zysk) 2.033,25
- z działalności odpłatnej 0,00

**STRATA w poz. E.2.45. ZEZNANIA PODATKOWEGO
Za rok 2011 CIT-8 - 1.640,38**

PODSTAWA OPODATKOWANIA 0,00

Fundacja 100% dochodu uzyskanego z działalności gospodarczej przeznacza na cele statutowe.

6. Dane o kosztach rodzajowych:

Zużycie materiałów i energii	45,00
Usługi obce	117.066,71
Podatki i opłaty	77,00
Wynagrodzenia	19.900,00
Świadczenia na rzecz pracowników	0,00
Amortyzacja	0,00
Pozostałe koszty	55.263,72

7.-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, 02 maja 2012
Sporządziła: Wiesława Kalińska

Członkowie Zarządu:

Roman Rewakowicz – Prezes

Jacek Gintowt – Wiceprezes

Agata Kwiecińska – Sekretarz