

Fundacja PRO MUSICA VIVA

**INFORMACJA DODATKOWA
do sprawozdania finansowego
za rok 2015**

Warszawa 2016

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 2014:**

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 2015 nie uległ zmianie.

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

Nie występują.

8. Propozycje co do sposobu podziału zysku:

Fundacja przekazuje nadwyżkę przychodów nad kosztami na realizację celów statutowych.

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	176.798,21	100	108.318,09	100
a) darowizny osób fizycznych	6.500,00	3,67	24.500,00	22,62
b) 1% podatku	1.501,30	0,85	4.296,20	3,97
c) darowizny osób prawnych			20.110,99	18,57
d) dotacje	127.696,91	72,23	39.000,00	36,00
w tym:				
Min .Kultury i Dziedzictwa Narodowego	78.696,91	44,52	6.000,00	5,54
Miasto Stołeczne Warszawa	38.000,00	21,49	20.000,00	18,46
Pozostałe- ZAiKS	11.000,00	6,22	13.000,00	12,00
e) przychody z działalności odpłatnej	41.100,00	23,25	20.410,90	18,84
g) przychody finansowe				
h) pozostałe przychody				

10. Struktura kosztów działalności statutowej określonej statutem oraz kosztów administracyjnych

Wyszczególnienie	Koszty za rok			
	poprzedni		obrotowy	
	kwota	% struktury	kwota	% struktury
Koszty razem	177.144,67	100	89.404,69	100
a) Koszty realizacji zadań statutowych	173.520,52	97,95	65.298,79	73,04
z tego:				
Pozostałe koszty	407,48	0,23		
Polsko-Ukraińskie Dialogi Muzyczne	111.762,92	63,09		
Jagodziński Jazz Trio na Ukrainie	37.851,88	21,37		
Polsko-Ukraińskie Muzyczne Premiery	11.400,36	6,43		
Polsko-Ukraińskie Muzyczne Dialogi Warszawa	9.428,32	5,32		
Koncert Żurakowskich	2.669,56	1,51		
Polsko-Ukraińskie Muzyczne Dialogi Ukraina			7.286,43	8,15
Koncert Muz. Ukr. Warszawa			31.548,96	35,29

Koncert Muz Ukr. Przemysł			406,40	0,45
Muzyczne Premiery Sezonu			10.000,00	11,19
Inne – za opr. redakcyjne			57,00	0,06
Koncert Jubileuszowy Igora Szczerbakowa			8.000,00	8,95
Festiwal „Kontrasty” we Lwowie			8.000,00	8,95
b) Koszty administracyjne	3.624,15	2,05	3.695,00	4,13
z tego:				
zużycie materiałów i energii				
usługi obce	3.624,15	2,05	3.655,00	4,09
podatki i opłaty				
koszty reklamy				
pozostałe koszty			40,00	0,04
c) koszty działalności odpłatnej			20.410,90	22,83
usługi obce			4.886,77	5,47
wynagrodzenia			5.500,00	6,15
zużycie materiałów i energii			1.456,00	1,63
pozostałe koszty			8.568,13	9,58
d) koszty finansowe				
e) pozostałe koszty operacyjne				

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 nieodpłatna – kraj	67.796,20
Działalność nieodpłatna – zagranica	20.110,99
Działalność odpłatna – kraj	10.000,00
Działalność odpłatna – zagranica	10.410,90

2. Struktura rzeczowa i terytorialna kosztów:

Działalność nieodpłatna – kraj	61.707,36
Działalność nieodpłatna – zagranica	7.286,43
Działalność odpłatna – kraj	20.410,90
Działalność 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 PRZYCHODAMI NAD KOSZTAMI BRUTTO BILANSOWA	18.913,40
W tym:	
• z działalności statutowej (strata)	18.913,40
• z działalności odpłatnej	0,00
ZYSK Za rok 2015 CIT-8	18.913,40

PODSTAWA OPODATKOWANIA **0,00**

7. Dane o kosztach rodzajowych:

Zużycie materiałów i energii	
Usługi obce	3.655,00
Podatki i opłaty	
Wynagrodzenia	
Świadczenia na rzecz pracowników	
Amortyzacja	
Pozostałe koszty	40,00

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, 21 czerwca 2016
Sporządził: Wiesława Kalińska

Członkowie Zarządu:

Roman Rewakowicz – Prezes

Jacek Gintowt – Wiceprezes

Orest Steć – Sekretarz