

**Fundacja PRO MUSICA VIVA**

**BILANS**  
**za rok 2016**

**Warszawa 2017**

**INFORMACJA DODATKOWA  
do sprawozdania finansowego  
za rok 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 2016:**

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 2016 nie uległ zmianie.

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

Nie występują.

**7. Propozycje co do sposobu podziału zysku:**

Za rok 2016 Fundacja na całokształcie działalności wykazuje stratę.

**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	<b>108.318,09</b>	<b>100</b>	<b>232.541,42</b>	<b>100</b>
a) darowizny osób fizycznych	24.500,00	22,62	23.872,09	10,27
b) 1% podatku	4.296,20	3,97	5.321,00	2,29
c) darowizny osób prawnych	20.110,99	18,57	4.200,00	1,81
d) dotacje	39.000,00	36,00	132.822,33	57,11
w tym:				
Min .Kultury i Dziedzictwa Narodowego	6.000,00	5,54	95.772,33	41,18
Miasto Stołeczne Warszawa	20.000,00	18,46	12.050,00	5,18
Pozostałe- ZAiKS	13.000,00	12,00		
Gmina miasta Gdańsk			25.000,00	10,75
e) przychody z działalności odpłatnej	20.410,90	18,84	66.326,00	28,52
g) przychody finansowe				
h) pozostałe przychody				

9. Struktura kosztów działalności statutowej określonej statutem oraz kosztów administracyjnych

Wyszczególnienie	Koszty za rok			
	poprzedni		obrotowy	
	kwota	% struktury	kwota	% struktury
<b>Koszty razem</b>	<b>89.404,69</b>	<b>100</b>	<b>249.891,03</b>	<b>100</b>
<b>a) Koszty realizacji zadań statutowych</b>	<b>65.298,79</b>	<b>73,04</b>	<b>178.030,50</b>	<b>71,24</b>
z tego:				
Polsko-Ukraińskie Muzyczne Dialogi Ukraina	7.286,43	8,15	122.172,33	48,89
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. Redakc. za przekaz	57,00	0,06		
Koncert Jubileuszowy Igora Szczerbakowa	8.000,00	8,95		
Kontrasty	8.000,00	8,95		
Polsko-Ukraińskie Muzyczne Dialogi Gdańsk			32.955,04	13,19
Koncert we Lwowie			5.000,000	2,00
Koncert R. Rewakowicza Kijów i Białoruś			12.077,15	4,83
Michał Lorenz Przymierze			667,00	0,27
Frączek koncert USA			5.158,98	2,06
<b>b) Koszty administracyjne</b>	<b>3.695,00</b>	<b>4,13</b>	<b>5.534,53</b>	<b>2,21</b>
z tego:				
zużycie materiałów i energii			64,00	0,03
usługi obce	3.655,00	4,09	5.470,53	2,18
podatki i opłaty				
koszty reklamy				
pozostałe koszty	40,00	0,04		
<b>c) koszty działalności odpłatnej</b>	<b>20.410,90</b>	<b>22,83</b>	<b>66.326,00</b>	<b>26,54</b>
usługi obce	4.886,77	5,47	19.351,00	7,74
wynagrodzenia	5.500,00	6,15	46.615,00	18,65
zużycie materiałów i energii	1.456,00	1,63		
pozostałe koszty	8.568,13	9,58	360,00	0,15
W tym zadania:				
Polsko-Ukraińskie Muzyczne Dialogi Gdańsk			4.326,00	
Michał Lorenz Przymierze			62.000,00	
<b>d) koszty finansowe</b>				
<b>e) pozostałe koszty operacyjne</b>			<b>8,00</b>	<b>0,01</b>

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>232.541,42</u>
Działalność statutowa nieodpłatna – kraj	164.288,33
Działalność statutowa nieodpłatna – zagranica	1.927,09
Działalność statutowa odpłatna – kraj	66.326,00
Działalność statutowa odpłatna – zagranica	0,00

**2. Struktura rzeczowa i terytorialna kosztów:**

Działalność statutowa	<u>249.891,03</u>
Działalność statutowa nieodpłatna – kraj	135.711,32
Działalność statutowa nieodpłatna – zagranica	47.853,71
Działalność statutowa odpłatna – kraj	66.326,00
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:**

<b>NADWYŻKA PRZYCHODAMI NAD KOSZTAMI BRUTTO BILANSOWA</b>	<b>-17.357,61</b>
W tym:	
• z działalności statutowej (strata)	-17.357,61
• z działalności odpłatnej	0,00
<b>STRATA za rok 2016 CIT-8</b>	<b>-17.357,61</b>
<b>PODSTAWA OPODATKOWANIA</b>	<b>0,00</b>

**7. Dane o kosztach rodzajowych:**

Koszty rodzajowe

5.534,53

Zużycie materiałów i energii	64,00
Usługi obce	5.470,53
Podatki i opłaty	
Wynagrodzenia	
Świadczenia na rzecz pracowników	
Amortyzacja	
Pozostałe koszty	

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, 11 czerwca 2017  
Sporządził: Wiesława Kalińska

Członkowie Zarządu:

Roman Rewakowicz – Prezes

Jacek Gintowt – Wiceprezes

Orest Steć – Sekretarz