

**Fundacja PRO MUSICA VIVA**

**BILANS**  
**za rok 2018**

**Warszawa 2019**

**INFORMACJA DODATKOWA  
do sprawozdania finansowego  
za rok 2018**

**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 2018 nie uległ zmianie.

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

Nie występują.

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

Za rok 2018 Fundacja na całokształcie działalności wykazuje zysk.

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

Wyszczególnienie	Przychody za rok		kwota	% struktury
	poprzedni	obrotowy		
	kwota	% struktury		
Przychody razem	111.842,40	100	577.417,90	100
a) darowizny osób fizycznych	20.050,00	17,93	50.300,000	8,71
b) 1% podatku	5.802,90	5,19	5.117,90	0,89
c) darowizny osób prawnych	0,00		0,00	0,00
d) dotacje	65.000,00	58,12	358.000,00	62,00
w tym:				
Min .Kultury i Dziedzictwa Narodowego	6.000,00	5,36	300.000,00	51,96
Miasto Stołeczne Warszawa	20.000,00	17,88	42.000,00	7,27
ZAiKS	5.000,00	4,47	6.000,00	1,04
Pozostałe:				
Gmina miasta Lublin	25.000,00	22,35		
Urząd dzielniczy Warszawa Targówek	9.000,00	8,06	10.000,00	1,73
e) przychody z działalności odpłatnej	20.989,50	18,76	164.000,0	28,40
g) przychody finansowe	0,00		0,00	

**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>110.625,17</b>	<b>100</b>	<b>576.805,68</b>	<b>100</b>
<b>a) Koszty realizacji zadań statutowych</b>	<b>85.800,38</b>	<b>77,56</b>	<b>406.944,02</b>	<b>70,55</b>
z tego:				
Polska Muzyka Chóralna			225.046,29	39,02
Szymko Oleksandr	7.750,00	7,01		
Muzyczne dialogi Białoruś-Polska-Ukraina	34.950,85	31,59		
Nagranie płyty Lwowskie Trio Fortepianowe			12.911,72	2,24
Koncert R. Rewakowicza Kijów i Białoruś	24.294,09	21,96		
Lwowskie Trio Fortepianowe			13.035,29	2,26
Capella Corale Varsaviana			155.552,85	26,97
Występ w domu kultury Świt	10.805,44	9,77		
Łomink i przyjaciele	8.000,00	7,23		
LFT Wrocław			14,46	0,00
Niepodległa Kijów			120,39	0,01
<b>b) Koszty administracyjne</b>	<b>3.835,29</b>	<b>3,47</b>	<b>5.815,38</b>	<b>1,01</b>
z tego:				
zużycie materiałów i energii	83,99	0,08	146,94	0,04
usługi obce	3.359,30	3,04	5.440,44	0,94
podatki i opłaty			228,00	0,03
koszty reklamy	392,00	0,35		
pozostałe koszty				
<b>c) koszty działalności odpłatnej</b>	<b>20.989,50</b>	<b>18,97</b>	<b>164.000,00</b>	<b>28,43</b>
usługi obce	9.691,95	8,76	108.522,59	18,81
Wynagrodzenia			16.735,54	2,90
pozostałe koszty	11.297,55	10,21	38.741,87	6,72
W tym zadania:				
LFT Wrocław			4.000,00	0,69
Niepodległa Kijów			160.000,00	27,74
Koncert R. Rewakowicza Kijów i Białoruś	20.214,50	18,27		
Muzyczne dialogi Białoruś-Polska-Ukraina	775,00	0,70		
<b>d) pozostałe koszty operacyjne</b>			<b>46,28</b>	<b>0,01</b>
<b>e) koszty finansowe</b>	<b>0,00</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>577.417,90</u>
Działalność statutowa nieodpłatna – kraj	413.417,90
Działalność statutowa nieodpłatna – zagranica	0,00
Działalność statutowa odpłatna – kraj	164.000,00
Działalność statutowa odpłatna – zagranica	0,00

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

Działalność statutowa	<u>576.805,68</u>
Działalność statutowa nieodpłatna – kraj	316.194,98
Działalność statutowa nieodpłatna – zagranica	96.610,70
Działalność statutowa odpłatna – kraj	141.574,44
Działalność statutowa odpłatna – zagranica	22.425,56

#### **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 PRZYCHODÓW NAD KOSZTAMI BRUTTO BILANSOWA</b>	<b>612,22</b>
W tym:	
• z działalności statutowej (zysk)	612,22
• z działalności odpłatnej	0,00
<b>ZYSK za rok 2018 CIT-8</b>	<b>612,22</b>

**PODSTAWA OPODATKOWANIA** **0,00**

#### **7. Dane o kosztach rodzajowych:**

Koszty rodzajowe 576.759,40

Zużycie materiałów i energii	24.756,61
Usługi obce	228.275,29
Podatki i opłaty	228,00
Wynagrodzenia	206.470,00
Świadczenia na rzecz pracowników	
Amortyzacja	
Pozostałe koszty	117.029,50

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 kwietnia 2019  
Sporządził: Wiesława Kalińska

Członkowie Zarządu:

Roman Rewakowicz – Prezes

Jacek Gintowt – Wiceprezes

Orest Steć – Sekretarz