

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Fundacja Filharmonii Warszawskiej ustanowiona została w dniu 20 września 1991 roku aktem notarialnym Rep. A-3568/91. Jest zarejestrowana w Krajowy Rejestrze Sądowym (KRS) pod numerem 0000150604, a właściwym sądem jest dla niej Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego. Fundacja działa na podstawie Statutu z dnia 05.01.1993 r. i powołana została na czas nieokreślony.

Siedziba Fundacji mieści się przy ulicy Jasnej 5 w Warszawie.

Regon 016350259 nadany przez Urząd Statystyczny,
NIP 525-21-82-227 nadany przez Urząd Skarbowy

Radę Fundacji Filharmonii Warszawskiej stanowią:

1. Przewodniczący Wojciech Nowak, zam. 02-777 Warszawa, ul. Cynamonowa 2 m 37
2. Jerzy Cembrzyński, zam. 02-786 Warszawa, ul. ZWM 5 m 8
3. Sławomir Kaszuba, zam. 05-077 Warszawa, ul. Piotrusia Pana 6
4. Marianna Nieciecka, zam. 01-138 Warszawa, ul. Płocka 16 m 25
5. Aneta Nowak, zam. 00-199 Warszawa, ul. Pokorna 2 m 740.

Zarząd Fundacji reprezentują:

1. Prezes Tadeusz Boniecki, zam. 05-822 Milanówek, ul. Jasna 22A
2. Wiceprezes Jolanta Bilińska, zam. 04-302 Warszawa, ul. Osowska 23 m 5
3. Członek zarządu Iwona Bogacz, zam. 01-456 Warszawa, ul. Krępowieckiego 11 m 74.

Głównym celem Fundacji jest ochrona dotychczasowego dorobku ponad 100 lat istnienia Filharmonii w Warszawie oraz rozszerzenie kontaktów kulturalnych Filharmonii Narodowej poza granicami kraju. Fundacja Filharmonii Warszawskiej od początku swojej działalności wspiera i promuje Filharmonię Narodową będąc współorganizatorem wydarzeń artystycznych zarówno w kraju jak i poza jego granicami.

Majątek fundacji stanowi zestaw komputerowy Inter Pentium z oprogramowaniem z firmy „Usługi Informatyczne” G. Kępiński z października 2006 roku, nowy zestaw komputerowy Fujitsu Esprimo zakupiony w tej samej firmie oraz 2 drukarki: HP Laser Jet 1320 z marca 2006 roku i HP Laser Jet 470 z 2008 roku. W roku 2014 został zakupiony nowy komputer stacjonarny, monitor DELL Inspiron i urządzenie wielofunkcyjne Xerox 66xx. W grudniu 2015 roku Fundacja kupiła laptopa Dell Inspiron 13/8GB/256SSD.

Fundacja Filharmonii Warszawskiej od 2015 roku ma podpisaną umowę licencyjną C00082/2015 z firmą Microsoft S.A., na czas nieokreślony, na korzystanie z programów w systemie „Xperts jTerm 12.40” w chmurze (program kadrowo-płacowy, finansowo-księgowy i bankowość elektroniczna).

Informacja dodatkowa i objaśnienia do sprawozdania finansowego za 2016 rok Fundacji Filharmonii Warszawskiej

I. Działalność Fundacji w 2016 roku

Fundacja Filharmonii Warszawskiej prowadzi swoją działalność w gmachu Filharmonii Narodowej w Warszawie przy ul. Jasnej 5 od 5 października 2000 roku.

Fundacja w 2016 roku, tak jak i w latach ubiegłych, była współorganizatorem wydarzeń, koncertów i imprez artystycznych w siedzibie Filharmonii Narodowej, na terenie Warszawy i innych miast w kraju i poza jego granicami.

Były to:

1. 01.01 Koncert Noworoczny Mazowieckiego Teatru Muzycznego
2. 17.01-03.02 Tournée Orkiestry FN w Japonii i Korei Południowej
3. 11.02 Koncert Polskiej Orkiestry Sinfonii Iuventus
4. 01 i 02.03 Koncerty urodzinowe Fryderyka Chopina
5. 18 i 25.03 Koncerty Orkiestry i Chóru FN w ramach Festiwalu Wielkanocnego im. Ludwiga van Beethovena
6. 10.04.2016 Koncert Orkiestry FN w Katowicach
7. 23.04 Koncert Chóru FN w kościele na Żoliborzu
8. 25-26.04 i 3-4.09 Nagrania muzyki filmowej Zbigniewa Preisnera
9. 07.05 Plenerowy Koncert Europejski Chóru i Orkiestry FN
10. 12.05 Koncert Orkiestry FN dla Izby Doradców Podatkowych
11. 19.05.2016 Koncert Chóru FN na festiwalu "Katowice Kultura Natura"
12. 15-30.08 Współorganizacja koncertów w ramach festiwalu "Chopin i jego Europa"
13. 11.09 Koncert Chóru FN w Studiu Koncertowym Polskiego Radia
14. 25.09 Koncert podczas festiwalu "Szalone Dni Muzyki" w Warszawie
15. 25.09 Koncert Chóru FN w kościele na Bielanych
16. 07.10 Koncert inauguracji sezonu w Filharmonii Poznańskiej z udziałem Chórem FN
17. Koncerty Chóru FN w kościołach w ramach obchodów 1050-lecia Chrztu Polski:
 - 17.04 na Bemowie
 - 08.05 na Ursynowie
 - 22.05 w Starych Babicach
 - 12.06 w Lesznie
 - 09.10 w Żbikowie (powiat pruszkowski)
 - 16.10 w Zaborowie
18. Koncerty Chóru FN w kościołach w ramach festiwalu "Mazowsze w Koronie":
 - 15.05 w Zerzeniu
 - 19.06 w Sadownym
 - 04.09 w Magnuszewie
 - 18.09 w Górze Kalwarii
 - 11.11 w Sochaczewie
19. Koncerty Orkiestry Kameralnej FN poza siedzibą:
 - 03.04 w Ożarowie Mazowieckim
 - 04.06 plenerowy "Witaj lato" na Bielanych
 - 12.06 z okazji święta miasta w Błoniu
 - 27.11 na Ursynowie
 - 11.12 w Kielcach

Bilans
sporządzony na dzień 31.12.2016 r.

Wiersz	Wyszczególnienie	BO
1	2	3
AKTYWA		
A.	Aktywa trwałe	11,964.50
<i>I.</i>	<i>Wartości niematerialne i prawne</i>	
<i>II.</i>	<i>Rzeczowe aktywa trwałe</i>	11,964.50
<i>III.</i>	<i>Należności długoterminowe</i>	
<i>IV.</i>	<i>Inwestycje długoterminowe</i>	
<i>V.</i>	<i>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>	
B.	Aktywa obrotowe	636,865.34
<i>I.</i>	<i>Zapasy</i>	
<i>II.</i>	<i>Należności krótkoterminowe</i>	163,580.00
<i>III.</i>	<i>Inwestycje krótkoterminowe</i>	473,285.34
1	Środki pieniężne	473,285.34
2	Pozostałe aktywa finansowe	
C.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	
	RAZEM AKTYWA	648,829.84

PASYWA		BO
A.	Fundusz własny	502,273.84
<i>I.</i>	<i>Fundusz statutowy</i>	1,500.00
<i>II.</i>	<i>Fundusz z aktualizacji wyceny</i>	
<i>III.</i>	<i>Wynik finansowy netto za rok obrotowy</i>	500,773.84
1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	500,773.84
2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	146,556.00
<i>I.</i>	<i>Zobowiązania długoterminowe</i>	
<i>II.</i>	<i>Zobowiązania krótkoterminowe</i>	131,860.00
1	Kredyty i pożyczki	
2	Inne zobowiązania	131,860.00
3	Fundusze specjalne	
<i>III.</i>	<i>Rezerwy na zobowiązania</i>	
<i>IV.</i>	<i>Rozliczenia międzyokresowe</i>	14,696.00
1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	14,696.00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	
	RAZEM PASYWA	648,829.84

Data sporządzenia: 27.03.2017 r.

Sporządził: Iwona Bogacz

Zatwierdził:

RACHUNEK WYNIKÓW
sporządzony za okres 01.01.2016 - 31.12.2016 r.

Lp	Wyszczególnienie	Rok poprzedni
A	Przychody z działalności statutowej	5,949,481.79
I	Składki brutto określone statutem	
II	Inne przychody określone statutem	5,949,481.79
B	Koszty realizacji zadań statutowych	5,675,026.84
C	Wynik finansowy na działalności statutowej	274,454.95
D	Koszty administracyjne	109,989.43
1	Zużycie materiałów i energii	2,519.51
2	Usługi obce	35,598.24
3	Podatki i opłaty	617.00
4	Wynagrodzenia	23,600.00
5	Amortyzacja	1,961.37
6	Pozostałe	45,693.31
E	Pozostałe przychody (niewymienione w poz A i G)	10,021.38
F	Pozostałe koszty (niewymienione B,D i H)	
G	Przychody finansowe	660.45
H	Koszty finansowe	5,699.31
I	Wynik finansowy brutto (C-D+E-F+G-H)	169,448.04
J	Zyski i straty nadzwyczajne	
I	Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia	
II	Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna	
K	Obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego	6,248.00
I	Podatek dochodowy od osób prawnych lub osób fizycznych	6,248.00
L	Wynik finansowy ogółem (I+J-K)	163,200.04
I	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)	0.00
II	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	163,200.04

Data sporządzenia: 27.03.2017 r.

Sporządził : Iwona Bogacz

Zatwierdził:

Rok bieżący
4,766,680.04
4,766,680.04
4,572,047.63
194,632.41
66,116.06
3,384.06
28,527.36
2,121.00
25,700.00
4,816.50
1,567.14
84,750.00
1.49
24,630.51
237,895.37
0.00
237,895.37
0.00
237,895.37

BZ
4
7,148.00
7,148.00
764,350.63
310,957.04
453,393.59
453,393.59
771,498.63

BZ
289,769.34
1,500.00
288,269.34
288,269.34
481,729.29
230,107.33
251,621.96
251,621.96
771,498.63

- 18.12 w Zerzeniu
20. 19.10-09.11 Tournée Orkiestry w USA
21. 04.11 Koncert Chóru FN w Poznaniu "Gwiazdy Światowych Estrad"
22. 12.11 Koncert Polskiej Orkiestry Radiowej "Zasłużonym dla Ojczyzny"
23. 19.11 Koncert Orkiestry FN z okazji jubileuszu Uniwersytetu Warszawskiego
24. 20.11 Koncert Orkiestry Filharmonii Warmińsko-Mazurskiej z okazji obchodów Roku Feliksa Nowowiejskiego i Henryka Sienkiewicza
25. 14.12 Nagranie przez Orkiestrę FN podkładu muzycznego do koncertu Chóru FN w styczniu 2017 roku
26. 18 i 21.12 Koncerty świąteczne Chóru FN w kościele na Bielanach i w Auli Elektrotechniki w Wawrze
27. Koncerty i spektakle muzyczne artystów zagranicznych i polskich organizowane przez takie firmy jak m.in.: Eurospectacles, CreoArt, STX Jamboree, Hight Note Events, Fundacja Zygmunt Zaleski Stichting, Good Taste Productions

II. Majątek Fundacji

Fundusz założycielski Fundacji Filharmonii Warszawskiej wynosi	1,500.00
Wartość brutto środków trwałych na dzień 31.12.2016 r.	11,964.50
Umorzenie na dzień 31.12.2016 r.	4,816.50
Wartość środków trwałych na dzień 31.12.2016 r.	7,148.00

Stan rachunku bankowego Fundacji FW na dzień 31.12.2016 r. wynosi:

- bieżący rachunek bankowy	317,904.31
- rachunek zagranicznych środków płatniczych	135,489.28
Razem:	453,393.59

Struktura zobowiązań na dzień 31.12.2016 r. przedstawia się następująco:

1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	69,113.49
2. Zobowiązania z tytułu podatku VAT	33,369.00
3. Zobowiązania z tytułu podatku od osób fizycznych	17,159.00
4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	103,126.78
5. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych wobec ZUS	7,339.06
Razem:	230,107.33

Powyższe zobowiązania zostały w całości uregulowane do końca stycznia 2017 roku

Należności krótkoterminowe na dzień 31.12.2016 r.:

1. Należności za organizację wydarzeń artystycznych	310,957.04
---	-------------------

III. Struktura przychodów

1. Przychody z działalności statutowej:

- za koncerty w kraju	2,147,871.40
- za koncerty zagraniczne	1,474,627.27

- za nagrania	129,500.00
- za wydarzenia kulturalne w salach Filharmonii	1,014,681.37
Razem:	4,766,680.04

2. Przychody finansowe:
(odsetki bankowe i różnice kursowe) **24,630.51**

3. Przychody z działalności operacyjnej

- dotacje	84,500.00
- zwrot zapłaty	250.00
	84,750.00

Łączne przychody wynoszą: 4,876,060.55

IV. Struktura kosztów

A. Honoraria artystów i umowy zlecenia:

1. Tournee Orkiestry FN w Japonii I Korei Południowej	
honoraria: dyrygent, orkiestra	185,800.00
umowy zlecenia	10,780.00
2. 2 koncerty Wielkanocnego Festiwalu im. Ludwiga van Beethovena	
honoraria: dyrygent, orkiestra, chór	220,165.00
obsługa	3,050.00
3. Koncert Orkiestry FN w Katowicach	
honoraria: orkiestra	76,095.00
obsługa	750.00
4. Koncert Chóru FN w kościele na Żoliborzu	
honoraria : dyrygent, chór, soliści-muzycy, konferansjer	17,900.00
umowy zlecenia	2,100.00
5. Nagrania muzyki filmowej Z. Preisnera w kwietniu i we wrześniu	
honoraria: orkiestra	92,000.00
obsługa	3,100.00
umowy zlecenia	500.00
6. Plenerowy Koncert Europejski	
honoraria: dyrygent, orkiestra, chór	115,470.00
obsługa	3,600.00

7. Obchody Dnia Doradcy Podatkowego	
honoraria: dyrygent, orkiestra	56,330.00
obsługa	2,800.00
umowy zlecenia	14,425.70
8. Koncert Chóru FN na festiwalu "Katowice Kultura Natura"	
honoraria: chór	69,200.00
9. Koncert na festiwalu "Chopin i jego Europa"	
honoraria: orkiestra	80,890.00
obsługa	2,050.00
umowy zlecenia obsługi całego festiwalu	224,901.80
10. Koncerty Chóru FN w kościołach w ramach obchodów 1050-lecia Chrztu Polski:	
honoraria : dyrygent, chór, soliści-muzycy, konferansjer	
na Bemowie	29,100.00
na Ursynowie	35,500.00
w Starych Babicach	18,700.00
w Lesznie	33,500.00
w Żbikowie (powiat pruszkowski)	24,500.00
w Zaborowie	28,800.00
umowy zlecenia	22,500.00
11. Koncerty Chóru FN w kościołach w ramach festiwalu "Mazowsze w Koronie":	
honoraria : dyrygent, chór, soliści-muzycy, konferansjer	
w Zerzeniu	17,000.00
w Sadownym	17,900.00
w Magnuszewie	17,800.00
w Górze Kalwarii	20,200.00
w Sochaczewie	21,000.00
umowy zlecenia	10,950.00
12. Koncerty Orkiestry Kameralnej FN poza siedzibą:	
honoraria : dyrygent, orkiestra, konferansjer	
w Ożarowie Mazowieckim	19,000.00
plenerowy "Witaj lato" na Bielanch	16,000.00
z okazji święta miasta Błonie	18,000.00
na Ursynowie	29,600.00
w Kielcach	26,148.00
w Zerzeniu	17,000.00
umowy zlecenia	12,150.00
13. Koncert Chóru FN w Studiu Koncertowym Polskiego Radia	
honoraria : dyrygent, chór	50,000.00
14. Koncert podczas festiwalu "Szalone Dni Muzyki" w Warszawie	

honoraria :	orkiestra	81,450.00
	obsługa	2,000.00
15. Koncert Chóru FN w kościele na Bielanych		
honoraria :	chór, muzycy, konferansjer	16,200.00
	umowy zlecenia	1,750.00
16. Koncert inauguracji sezonu w Filharmonii Poznańskiej z udziałem Chóru FN		
honoraria :	dyrygent, chór	79,920.00
17. Tournee Orkiestry FN w USA		
honoraria:	orkiestra	351,559.00
	obsługa	10,100.00
	umowy zlecenia	6,900.00
18. Koncert Chóru FN w Poznaniu - "Gwiazdy Światowych Estrad"		
honoraria :	dyrygent, chór	59,430.00
19. Koncert Orkiestry FN z okazji jubileuszu Uniwersytetu Warszawskiego		
honoraria :	orkiestra	124,975.00
	obsługa	4,650.00
	umowy zlecenia	15,173.10
20. Nagranie Orkiestry FN - podkład muzyczny do koncertu Chóru FN w styczniu 2017 roku		
honoraria :	dyrygent, orkiestra	23,540.00
	obsługa	1,050.00
21. 2 koncerty świąteczne Chóru FN w kościele na Bielanych i w Auli Elektrotechniki w Wawrze		
honoraria :	dyrygent, chór i konferansjer	39,000.00
	obsługa	2,000.00
	umowy zlecenia	5,860.00
22. Obsługa imprez kulturalnych (zleconych) w Filharmonii Narodowej		
	umowy zlecenia	577,255.90
23. Umowa zlecenie za obsługę finansowo-księgową w 2015 roku		
		25,700.00
Razem honoraria i umowy zlecenia:		3,095,768.50
B. <u>Odpłatności dla Filharmonii Narodowej z tytułu:</u>		
	wynajem Sali Koncertowej i Kameralnej	508,905.00
	wynajęcie fortepianów i innych instrumentów, przygotowanie dekoracji	8,578.75
	diety tournee USA	414,060.22
	opłaty wizowe tournee Japonia - Korea Południowa	8,906.00

koszty przewozu osób i instrumentów	10,401.11
pozostałe koszty (nuty, opłaty celne)	6,713.40
Razem:	957,564.48
C. Koszty tournée Japonia - Korea Południowa	
diety	203,490.51
pozostałe koszty (lekarstwa, ustniki, wymiana gotówki..)	8,840.15
Razem:	212,330.66
D. Honoraria artystów-wykonawców koncertów wg rachunków	31,625.00
E. Opłaty wizowe w ambasadzie USA	64,467.00
F. Koszty transportu osób i instrumentów na koncerty w kraju i poza jego granicami	124,961.20
G. Koszty obsługi akustycznej i multimedialnej koncertów	37,250.00
H. Koszty reżyserii nagrań, realizacji koncertów i obsługi technicznej koncertów	30,200.00
I. Strojenie fortepianów na potrzeby koncertów	5,400.00
J. Materiały nutowe i poligrafia	7,918.09
K. Reklama koncertów na Facebooku	9,171.58
L. Składki ZUS Płatnika	13,692.74
Ł. Pozostałe koszty obsługi koncertów (opłata spedycyjna, łącze do transm., demont. i montaż mikrofonów, koszty leczenia w USA)	7,398.38
M. Koszty administracyjne:	
Materiały biurowe (tonery, papier, segregatory, teczki, długopisy, itp.)	3,384.06
Licencja oprogramowania (program płacowo-księgowy i fakturowania, domena,...)	5,444.63
Opłaty pocztowe	702.86
Opłaty bankowe	20,117.97
Podatki i opłaty skarbowe, napr. i konserw.	2,121.00
Nuty	2,261.90
VAT niepodlegający odliczeniu	1,567.14
Amortyzacja	4,816.50
Razem:	40,416.06
N. Koszty działalności operacyjnej - drobne różnice Vat	1.49
Łączne koszty wynoszą:	4,638,165.18

V. Przychody za 2016 rok wyniosły	4,876,060.55
Koszty za 2016 rok	4,638,165.18
nadwyżka przychodów nad kosztami w 2016 r. wynosi	237,895.37

Podsumowanie

2016 roku dzięki staraniom Fundacji Filharmonii Warszawskiej odbyły się znakomite tournees Orkiestry Filharmonii Narodowej w Japonii i Korei Południowej oraz w Stanach Zjednoczonych.

Chór Filharmonii Narodowej odbył szereg koncertów w ramach obchodów 1050-lecia Chrztu Polski jak i festiwalu "Mazowsze w Koronie".

Zespoły uczestniczyły w ważnych festiwalach (m.in. Wielkanocny Festiwal im. Ludwiga van Beethovena, Międzynarodowy Festiwal Muzyczny "Chopin i jego Europa", "Szalone dni muzyki").

Zgodnie ze Statutem Fundacja Filharmonii Warszawskiej sfinansowała z ubiegłorocznych zysków koszty tournée Orkiestry FN do USA:

diety	414,060.22
opłaty wizowe	33,615.65
opłaty celne, spedycyjne i karta ATA	2,724.00
	450,399.87

Nadwyżka przychodów nad kosztami Fundacji za rok 2016 zostanie w całości przeznaczona na działalność statutową, jaką jest wspieranie działań Filharmonii Narodowej. Fundacja nie zatrudnia pracowników etatowych.

Programy posiadają zabezpieczenie antywirusowe i są kopiowane zapasowo na bieżąco, a dostęp do danych zabezpieczony jest hasłem.

Dotychczasowe programy FIKS-j i Kali do roku 2014 włącznie są nadal dostępne i zabezpieczone.

Sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy jednostki, którym jest rok kalendarzowy 2016, z założeniem kontynuowania działalności Fundacji w latach następnych, przy braku okoliczności jej zagrażających. Fundacja Filharmonii Warszawskiej prowadzi księgi rachunkowe w systemie komputerowym, oparte na zakładowym planie kont określającym zasady klasyfikacji zdarzeń gospodarczych wg wykazu kont księgi głównej. Księgi rachunkowe obejmują zbiory zapisów księgowych, zestawień obrotów i sald księgi głównej oraz ksiąg pomocniczych.

Aktywa i pasywa wyceniane są na dzień bilansowy w następujący sposób:

- ! środki trwałe wg cen nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne,
- ! należności wg kwoty wymagalnej zapłaty,
- ! zobowiązania wg kwot wymagalnych,
- ! koszty zakupów bezpośrednio w koszty,
- ! ewidencja wg kosztów imprez na kontach zespołu 5.

Fundacja składa miesięczne deklaracje o podatku od towarów i usług VAT-7 do I Urzędu Skarbowego Warszawa-Śródmieście, ul. Lindleya 14, roczne deklaracje o pobranych zaliczkach na podatek dochodowy PIT-4R i o zryczałtowanym podatku dochodowym PIT-8AR.

Fundacja posiada konto bankowe w Banku PEKAO S.A., gdzie lokuje też swoje pieniądze.

Fundacja Filharmonii Warszawskiej realizuje swoje cele dostępnymi środkami, a w szczególności poprzez:

- inicjowanie, organizowanie i finansowanie w Filharmonii Narodowej koncertów artystów i zespołów z całego świata, zarówno tych renomowanych, jak i rozpoczynających dopiero swoją karierę,
- pomoc w organizacji i finansowaniu przedsięwzięć służących kultywowaniu tradycji polskiej muzyki oraz pomoc w upowszechnianiu osiągnięć muzyki i sztuk plastycznych całego świata,
- wspieranie działań propagujących współczesną twórczość muzyczną,
- pomoc w organizacji i finansowaniu przedsięwzięć mających na celu rozszerzenie wymiany kulturalnej Filharmonii Narodowej z ośrodkami kulturalnymi i twórczymi na całym świecie
- pomoc w finansowaniu zakupów instrumentów muzycznych i innego wyposażenia potrzebnego dla modernizacji Filharmonii Narodowej,
- inicjowanie i popieranie działalności wydawniczej, fonograficznej, filmowej i innej mającej na celu utrwalanie dorobku Filharmonii Narodowej.