

## 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 Fujitsu Esprimo zakupiony w firmie „Usługi Informatyczne” G. Kępiński, 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 a w marcu 2017 komputer Dell Pro OptiPlex AIO. W listopadzie zakupiono na potrzeby Fundacji Laptopa HP Ultrabook.

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 „Xpertis jTerm 12.40” w chmurze (program kadrowo-płacowy, finansowo-księgowy i bankowość elektroniczna).

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 2019, 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.

# **Informacja dodatkowa i objaśnienia do sprawozdania finansowego za 2019 rok Fundacji Filharmonii Warszawskiej**

## **I. Działalność Fundacji w 2019 roku**

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

Fundacja w 2019 roku była współorganizatorem wydarzeń, koncertów i imprez artystycznych w siedzibie Filharmonii Narodowej, na terenie Warszawy i innych miast w kraju.

Były to:

1. 20.01.2019 Koncert Chóru w Pruszkowie
2. 01.02.2019 Koncert Chóru "Wirtuozi XXI wieku" w Auli UAM w Poznaniu
3. 10.04.2019 Koncert Chóru w ramach Wielkanocnego Festiwalu Ludwiga van Beethovena
4. 19.04.2019 Koncert Chóru i Orkiestry w ramach Wielkanocnego Festiwalu Ludwiga van Beethovena
5. 12.04.2019 Koncert Chóru wraz z rejestracją na płytę "Parii" Stanisława Moniuszki w języku włoskim
6. 05.05.2019 Obchody 100-lecia urodzin Stanisława Moniuszki
7. 15.06.2019 Koncert Chóru - opera Giacomo Puccini "Madama Butterfly" na Placu Defilad w Warszawie
8. Koncerty Orkiestry Kameralnej FN poza siedzibą:
  - 07.04.2019 w Zerzeniu - Wawer
  - 03.05.2019 na Żoliborzu (Warszawa)
  - 05.05.2019 na Ursynowie (Warszawa)
  - 23.06.2019 w Wysokiem Mazowieckiem
9. 25.08.2019 Koncert Orkiestry w Królikarni
10. 01.09.2019 Koncert Orkiestry w ramach Festiwalu Chopin i jego Europa w Teatrze Wielkim-Operze Narodowej
11. 29.09.2019 Koncert Orkiestry w ramach festiwalu "Szalone Dni Muzyki" w Warszawie
12. 13.10.2019 Koncert Orkiestry i Chóru w Katedrze we Włocławku
13. 27.10 i 24.11.2019 Dwukrotny udział Chóru w "Koncertach Muzyki Sakralnej Stanisława Moniuszki" w Warszawie
14. 12.11.2019 Udział Orkiestry w koncercie "Polska - zasłużonym dla Ojczyzny"
15. 22.11.2019 Koncert Orkiestry w ramach Festiwalu "Eufonie" (wraz z nagraniem)
16. 13.12.2019 Koncert Chóru w Auli UAM w Poznaniu
17. Koncerty i spektakle muzyczne artystów zagranicznych i polskich organizowane przez takie firmy jak m.in.: Mazowiecki Teatr Muzyczny im. Jana Kiepury, Fantom Media, Fundację Beksiński, Polskie Bractwo Kawalerów Gutenberga, Izbę Doradców Podatkowych i inne.

## **II. Majątek Fundacji**

Fundusz założycielski Fundacji Filharmonii Warszawskiej wynosi	<b>1 500,00</b>
Wartość brutto środków trwałych na dzień 31.12.2018 r.	6 606,35
Umorzenie na dzień 31.12.2019 r.	3 773,21
Wartość środków trwałych na dzień 31.12.2019 r.	<b>2 833,14</b>

Stan rachunku bankowego Fundacji FW na dzień 31.12.2019 r. wynosi:

- bieżący rachunek bankowy	62 844,38
- rachunek zagranicznych środków płatniczych	9 345,84
Razem:	<b>72 190,22</b>

Struktura zobowiązań na dzień 31.12.2019 r. przedstawia się następująco:

1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 927,22
2. Zobowiązania z tytułu podatku od osób fizycznych	2 313,00
3. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	29 640,79
4. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych wobec ZUS	95,62
Razem:	<u>36 976,63</u>

Powyższe zobowiązania zostały w całości uregulowane do końca stycznia 2020 roku

Należności krótkoterminowe na dzień 31.12.2019 r.:

Należności za organizację wydarzeń artystycznych	77 427,90
Należności z tytułu podatku VAT	19 477,00
Razem:	<u>96 904,90</u>

### III. Struktura przychodów

#### 1. Przychody z działalności statutowej:

- za koncerty w kraju	1 121 520,01
- za wydarzenia kulturalne w salach Filharmonii	323 229,75
Razem:	<u>1 444 749,76</u>

#### 2. Przychody z działalności operacyjnej

- dotacje	109 208,90
- różnice kursowe	6 120,08
Razem:	<u>115 328,98</u>

**Łączne przychody wynoszą: 1 560 078,74**

### IV. Struktura kosztów

#### A. Honoraria artystów i umowy zlecenia:

1. Koncert Chóru "Wirtuozi XXI wieku" w Auli UAM w Poznaniu honoraria : chór	52 850,00
2. Koncert Chóru w Pruszkowie honoraria: dyrygent, chór, solisci umowy-zlecenia: obsługa	19 950,00 400,00
3. 2 Koncerty Chóru i 1 koncert Orkiestry FN w ramach Wielkanocnego Festiwalu Ludwiga van Beethovena honoraria: dyrygent, orkiestra i chór umowy-zlecenia: obsługa	280 790,00 3 700,00

4. Koncert Chóru wraz z rejestracją na płytę "Parii" Stanisława Moniuszki w języku włoskim		
honoraria:	dyrygent i chór	40 000,00
5. Obchody 100-lecia urodzin Stanisława Moniuszki		
honoraria:	solista	3 600,00
umowy-zlecenia:	obsługa	17 220,00
6. Koncert Chóru - opera Giacomo Puccini "Madama Butterfly" na Placu Defilad w Warszawie		
honoraria:	dyrygent i chór	45 000,00
7. Koncerty Orkiestry Kameralnej FN poza siedzibą:		
honoraria :	dyrygent, orkiestra, soliści, konferansjer	
w Zerzeniu (Wawer)		25 000,00
na Żoliborzu (Warszawa)		21 100,00
na Ursynowie		26 951,00
w Wysokiem Mazowieckiem		26 500,00
umowy-zlecenia:	obsługa	5 687,24
8. Koncert Orkiestry FN na festiwalu "Chopin i jego Europa"		
honoraria:	orkiestra	68 245,00
umowy-zlecenia:	obsługa	3 325,00
9. Koncert Orkiestry w ramach festiwalu "Szalone Dni Muzyki" w Warszawie		
honoraria:	orkiestra	57 190,00
umowy-zlecenia:	obsługa	1 750,00
10. Koncert Orkiestry i Chóru FNw Katedrze we Włocławku		
honoraria:	dyrygent, orkiestra, chór i solisci	83 450,00
umowy-zlecenia:	obsługa	2 800,00
11. Koncert Orkiestry FN "Polska - zasłużonym dla Ojczyzny"		
honoraria :	dyrygent, soliści, orkiestra	40 500,00
umowy-zlecenia:	obsługa	1 625,00
12. 2 koncerty muzyki sakralnej Stanisława Moniuszki z udziałem Chóru FN		
honoraria :	dyrygent i chór	71 700,00
13. Festiwal "Eufonie"		
honoraria :	orkiestra	93 610,00
umowy-zlecenia:	obsługa	4 600,00
14. Koncert Chóru w Auli UAM w Poznaniu		
honoraria :	dyrygent i chór	26 000,00
15. Obsługa imprez kulturalnych (zleconych) w Filharmonii Narodowej		
umowy zlecenia		185 539,40
16. Umowa zlecenie za obsługę finansowo-księgową w 2019 roku		23 000,00

---

**Razem honoraria i umowy zlecenia: 1 232 082,64**

<b>B. <u>Odpłatności dla Filharmonii Narodowej z tytułu:</u></b>	
wynajem Sali Koncertowej i Kameralnej	98 962,50
wynajęcie fortepianów, przygotowanie dekoracji, refund. kosztów koncertów	16 527,25
refundacja honorariów artystów	87 556,89
Razem:	<b>203 046,64</b>
<b>C. Honoraria artystów-wykonawców koncertów wg rachunków</b>	<b>24 400,00</b>
<b>D. Koszty transportu osób i instrumentów na koncerty poza siedzibą</b>	<b>28 394,00</b>
<b>E. Koszty obsługi akustycznej i multimedialnej koncertów</b>	<b>5 000,00</b>
<b>F. Strojenie fortepianów na potrzeby koncertów</b>	<b>1 850,00</b>
<b>G. Opłaty ZAIKS</b>	<b>3 738,47</b>
<b>H. Organizacja koncertów poza siedzibą</b>	<b>73 540,00</b>
<b>I. Transmisje internetowe koncertów</b>	<b>30 940,00</b>
<b>J. Materiały poligraficzne</b>	<b>2 222,00</b>
<b>K. Reklama koncertów na Facebooku</b>	<b>1 837,22</b>
<b>L. Składki ZUS Płatnika</b>	<b>5 528,34</b>
<b>Ł. Pozostałe drobne koszty obsługi koncertów</b>	<b>8 434,00</b>
<b>M. <u>Koszty administracyjne:</u></b>	
Materiały biurowe (tonery, papier, segregatory, teczki, długopisy, itp.)	117,21
Zakup instrumentów	4 490,00
Licencja oprogramowania (program płacowo-księgowy i fakturowania, domena,...)	5 065,18
Opłaty pocztowe	568,88
Opłaty bankowe	3 441,91
Podatki i opłaty skarbowe, napr. i konserw.	350,00
Usługi informatyczne	570,00
Naprawa sprzętu biurowego	1 825,00
Hotele - wyjazd służbowy	1 387,32
VAT niepodlegający odliczeniu	1 966,70
Amortyzacja	3 773,21
Razem:	<b>23 555,41</b>
<b>N. Koszty finansowe - różnice kursowe</b>	<b>8 238,98</b>
<b>O. Koszty działalności operacyjnej - drobne różnice</b>	<b>526,72</b>
<b>Łączne koszty wynoszą:</b>	<b>1 653 334,42</b>

<b>V. Przychody za 2019 rok wyniosły</b>	<b>1 560 078,74</b>
<b>Koszty za 2019 rok</b>	<b>1 653 334,42</b>
<b>nadwyżka kosztów nad przychodami (strata) w 2019 r. wynosi</b>	<b>-93 255,68</b>

### **Podsumowanie**

W 2019 roku Fundacja Filharmonii Warszawskiej ponownie była organizatorem licznych koncertów Orkiestry i Chóru Filharmonii Narodowej.

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

W 2019 roku Fundacja była również współorganizatorem z NCK nowego Festiwalu "Eufonie" .

Zgodnie ze Statutem Fundacja Filharmonii Warszawskiej sfinansowała z zysków lat ubiegłych koszty organizacji Koncertu w ramach 200. urodzin Stanisława Moniuszki 130 620,01

Nadwyżka kosztów nad przychodami Fundacji za rok 2019 (strata) zostanie pokryta z zysków za lata poprzednie.

Fundacja nie zatrudnia pracowników etatowych.

**Bilans**  
sporządzony na dzień 31.12.2019 r.

Wiersz	Wyszczególnienie	BO	BZ
1	2	3	4
<b>AKTYWA</b>			
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>6 606,35</b>	<b>2 833,14</b>
<i>I.</i>	<i>Wartości niematerialne i prawne</i>		
<i>II.</i>	<i>Rzeczowe aktywa trwałe</i>	6 606,35	2 833,14
<i>III.</i>	<i>Należności długoterminowe</i>		
<i>IV.</i>	<i>Inwestycje długoterminowe</i>		
<i>V.</i>	<i>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>		
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>814 428,51</b>	<b>149 618,12</b>
<i>I.</i>	<i>Zapasy</i>		
<i>II.</i>	<i>Należności krótkoterminowe</i>	294 529,70	77 427,90
<i>III.</i>	<i>Inwestycje krótkoterminowe</i>	519 898,81	72 190,22
1	Środki pieniężne	519 898,81	72 190,22
2	Pozostałe aktywa finansowe		
<b>C.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>19 477,00</b>
	<b>RAZEM AKTYWA</b>	<b>821 034,86</b>	<b>171 928,26</b>

<b>PASYWA</b>		<b>BO</b>	<b>BZ</b>
<b>A.</b>	<b>Fundusz własny</b>	<b>348 485,87</b>	<b>124 610,18</b>
<i>I.</i>	<i>Fundusz statutowy</i>	1 500,00	1 500,00
<i>II.</i>	<i>Fundusz z aktualizacji wyceny</i>		
<i>III.</i>	<i>Wynik finansowy netto za rok obrotowy</i>	346 985,87	123 110,18
1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	346 985,87	123 110,18
2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)		
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>472 548,99</b>	<b>47 318,08</b>
<i>I.</i>	<i>Zobowiązania długoterminowe</i>		
<i>II.</i>	<i>Zobowiązania krótkoterminowe</i>	348 307,86	36 976,63
1	Kredyty i pożyczki		
2	Inne zobowiązania	348 307,86	36 976,63
3	Fundusze specjalne		
<i>III.</i>	<i>Rezerwy na zobowiązania</i>		
<i>IV.</i>	<i>Rozliczenia międzyokresowe</i>	124 241,13	10 341,45
1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	124 241,13	10 341,45
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
	<b>RAZEM PASYWA</b>	<b>821 034,86</b>	<b>171 928,26</b>

Data sporządzenia: 25.03.2020 r.

Sporządził: Iwona Bogacz

Zatwierdził:

**RACHUNEK WYNIKÓW**  
sporządzony za okres 01.01.2019 - 31.12.2019 r.

Lp	Wyszczególnienie	Rok poprzedni	Rok bieżący
<b>A</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>4 308 351,30</b>	<b>1 444 749,76</b>
I	Składki brutto określone statutem		
II	Inne przychody określone statutem	4 308 351,30	1 444 749,76
<b>B</b>	<b>Koszty realizacji zadań statutowych</b>	<b>4 423 934,26</b>	<b>1 598 013,31</b>
<b>C</b>	<b>Wynik finansowy na działalności statutowej</b>	<b>-115 582,96</b>	<b>-153 263,55</b>
<b>D</b>	<b>Koszty administracyjne</b>	<b>49 753,70</b>	<b>46 555,41</b>
1	Zużycie materiałów i energii	3 210,84	117,21
2	Usługi obce	15 236,93	12 858,29
3	Podatki i opłaty	100,00	350,00
4	Wynagrodzenia	23 400,00	23 000,00
5	Amortyzacja	5 075,31	3 773,21
6	Pozostałe	2 730,62	6 456,70
<b>E</b>	<b>Pozostałe przychody (niewymienione w poz A i G)</b>	<b>269 358,94</b>	<b>115 328,98</b>
<b>F</b>	<b>Pozostałe koszty (niewymienione B, D i H)</b>	<b>106 753,29</b>	<b>526,72</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>15 371,62</b>	<b>8 238,98</b>
<b>I</b>	<b>Wynik finansowy brutto (C-D+E-F+G-H)</b>	<b>-18 102,63</b>	<b>-93 255,68</b>
<b>J</b>	<b>Zyski i straty nadzwyczajne</b>		
I	Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia		
II	Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna		
<b>K</b>	<b>Obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego</b>		
I	Podatek dochodowy od osób prawnych lub osób fizycznych		
<b>L</b>	<b>Wynik finansowy ogółem ( I+J-K)</b>	<b>-18 102,63</b>	<b>-93 255,68</b>
I	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)	18 102,63	93 255,68
II	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)		

Data sporządzenia: 25.03.2020 r.

Sporządził : Iwona Bogacz

Zatwierdził: