

Trafostacja Sztuki w Szczecinie

ul. Św. Ducha 4, 70-205 Szczecin
Regon 321295998 NIP 8522600039

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

I. Informacje ogólne:

1. Trafostacja Sztuki w Szczecinie jest samorządową instytucją kultury.

Instytucja powołana w drodze uchwały Nr XVIII/517/12 Rady Miasta Szczecina z dnia 23 kwietnia 2012 r. w sprawie utworzenia i nadania Statutu instytucji kultury pod nazwą „Trafostacja Sztuki” w Szczecinie

2. Siedziba: ul. Świętego Ducha 4; 70-205 Szczecin

3. Podstawowy przedmiot działalności: działalność obiektów kulturalnych - PKD 9004Z

4. Data rozpoczęcia działalności – 1 listopada 2012 roku, zgodnie z uchwałą Nr XVIII/517/12 Rady Miasta Szczecina z dnia 23 kwietnia 2012 r. w sprawie utworzenia i nadania Statutu instytucji kultury pod nazwą „Trafostacja Sztuki” w Szczecinie

5. Rejestr - Instytucja wpisana do Rejestru Instytucji Kultury prowadzonego przez Gminę Miasto Szczecin pod numerem 14/12

6. Instytucji nadano numer **NIP 8522600039** oraz numer **REGON 321295998**

7. Zarządzanie Instytucją:

1) Zarządzanie Trafostacją Sztuki w Szczecinie do dnia 31-12-2016 r. powierzone zostało – na podstawie art. 15a ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz.U. z 2012 r. poz. 406 z późn. zm.) osobie prawnej Baltic Contemporary Spółka z o.o. Zarządca został wyłoniony w trybie przetargu nieograniczonego na podstawie postanowień ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2015 r. poz. 2164 z późn. zm.)

2) Reprezentantami Zarządcy byli:

a) Konstancja Kleiner – od 16-01-2013 r. do 13-11-2013 r.

b) Hanna Hanć – od 13-11-2013 r. do 31-05-2014 r.

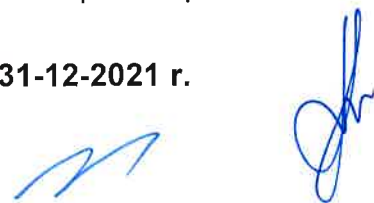
c) Mikołaj Sekutowicz – od 02-06-2014 r. do 31-12-2016 r.

3) W okresie od 02-01-2017 r. do 31-03-2017 r. - na podstawie art. 16a ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, obowiązki dyrektora Instytucji pełniła Anna Strzelczak, powołana zarządzeniem nr 494/16 Prezydenta Miasta Szczecin z dnia 28 grudnia 2016 r. w sprawie powierzenia pełnienia obowiązków dyrektora Trafostacji Sztuki w Szczecinie.

4) W okresie od 01-04-2017 r. do 31-03-2020 r. - na podstawie art. 16 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, obowiązki dyrektora Instytucji pełni Stanisław Ruksza, powołany zarządzeniem nr 132/17 Prezydenta Miasta Szczecin z dnia 31 marca 2017 r. w sprawie powołania dyrektora Trafostacji Sztuki w Szczecinie.

5) W okresie od 01-04-2020 r. do 31-12-2024 r. - na podstawie art. 16 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, obowiązki dyrektora Instytucji pełni Stanisław Ruksza, powołany zarządzeniem nr 121/20 Prezydenta Miasta Szczecin z dnia 09 marca 2020 r. w sprawie powołania dyrektora Trafostacji Sztuki w Szczecinie.

8. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres **od 01-01-2021 r. do 31-12-2021 r.**



9. Przyjęty w Instytucji rok obrotowy i podatkowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym - trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych tj. od 01.01 do 31.12.
10. Sprawozdanie finansowe Trafostacji Sztuki w Szczecinie podlega badaniu przez biegłego rewidenta na podstawie § 10 ust. 4 Statutu Trafostacji Sztuki Szczecin stanowiącego załącznik nr 1 do uchwały Nr XVIII/517/12 Rady Miasta Szczecina z dnia 23 kwietnia 2012 r. w sprawie utworzenia i nadania Statutu instytucji kultury pod nazwą „Trafostacja Sztuki” w Szczecinie. Sprawozdanie finansowe nie podlega obowiązkowemu badaniu w świetle przepisów art. 64 ust. 1 ustawy o rachunkowości.
11. Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Trafostację przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na poważne zagrożenia dla kontynuowania przez Instytucję działalności.

II. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.
2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych Instytucja przyjęła następujące ustalenia:
 - a. Odpisów amortyzacyjnych Instytucja dokonuje metodą liniową.
 - b. Do dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych Instytucja stosuje stawki przewidziane w Wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
 - c. Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 3.500 zł Instytucja zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej, a odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych dokonuje w miesiącu następującym po miesiącu przyjęcia do używania.
 - d. Składniki majątku o wartości początkowej od 500 zł do 3.500 zł Instytucja zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku Instytucja dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania.
 - e. Składniki majątku o wartości początkowej poniżej 500 zł Instytucja zalicza bezpośrednio w koszty zużycia materiałów, jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej.
3. Stany i rozchody, objętych ewidencją ilościowo-wartościową materiałów i towarów, Instytucja wycenia w cenach zakupu pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, przy zastosowaniu metody FIFO.
4. Instytucja nie tworzy rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego.
5. Instytucja nie tworzy rezerw na świadczenia pracownicze.
6. Brak pozycji aktywów i pasywów bilansu za 2021 rok wyrażonych w walutach obcych.

Sporządzono dnia: 25.03.2022 r.

Dyrektor Stanisław Ruksza :

Trafostacja Sztuki w Szczecinie

Sporządziła Katarzyna Stachera :

Katarzyna Stachera
Główna Księgowa

Trafostacja Sztuki w Szczecinie

ul. Św. Ducha 4, 70-205 Szczecin
Regon 321295998, NIP 8522600039

(pieczęćka jednostki)

BILANS SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31-12-2021 r.

(wersja pełna)

AKTYWA		Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2020	PASYWA		Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2020
A.	Aktywa trwałe	416 780,78	385 392,09	A.	Kapitał (fundusz) własny	441 089,88	363 988,52
I.	Wartości niematerialne i prawne	20 881,35	23 394,91	I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
2.	Wartość firmy			–	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	20 881,35	23 394,91	III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			–	z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
III.	Rzeczowe aktywa trwałe	395 899,43	361 997,18	IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	363 988,52	355 452,63
1.	Środki trwałe	395 899,43	361 997,18	–	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	363 988,52	355 452,63
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			–	na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	215 802,69	217 895,38	V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	49 109,85	55 247,55	VI.	Zysk (strata) netto	77 101,36	8 535,89
d)	środki transportu	0,00	0,12	VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	130 986,89	88 854,13	B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	590 162,12	531 550,40
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	–	długoterminowa		
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	–	krótkoterminowa		
3.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	–	długoterminowe		
1.	Nieruchomości	0,00	0,00	–	krótkoterminowe		
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
–	udziały lub akcje			3.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
–	inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
–	udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
–	inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
–	udziały lub akcje			e)	inne	0,00	0,00
–	inne papiery wartościowe			III.	Zobowiązania krótkoterminowe	198 437,77	179 224,18
–	udzielone pożyczki			1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
–	inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	–	do 12 miesięcy		
–	udziały lub akcje			–	powyżej 12 miesięcy		
–	inne papiery wartościowe			b)	inne	0,00	0,00
–	udzielone pożyczki			2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
–	inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	–	do 12 miesięcy		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	–	powyżej 12 miesięcy		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	3.	Wobec pozostałych jednostek	198 437,77	179 224,18
B.	Aktywa obrotowe	614 471,22	510 146,83	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
I.	Zapasy	154 390,15	161 891,30	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
1.	Materiały	1 765,47	868,85	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	–	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	31 310,62	30 643,39
3.	Produkty gotowe	–	0,00	–	do 12 miesięcy	31 310,62	30 643,39
4.	Towary	149 455,45	157 245,91	–	powyżej 12 miesięcy		
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	3 169,23	3 776,54	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	28 901,76	79 909,56	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	81 319,12	73 374,03
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	60 936,08	53 237,24
–	do 12 miesięcy			i)	inne	24 871,95	21 969,52
–	powyżej 12 miesięcy			4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	IV.	Rozliczenia międzyokresowe	391 724,35	352 326,22
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	391 724,35	352 326,22
–	do 12 miesięcy			–	długoterminowe	311 862,31	290 065,60
–	powyżej 12 miesięcy			–	krótkoterminowe	79 862,04	62 260,62
b)	inne	0,00	0,00				
3.	Należności od pozostałych jednostek	28 901,76	79 909,56				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 353,00	0,00				
–	do 12 miesięcy	1 353,00	0,00				
–	powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dołacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	27 548,76	22 184,00				
c)	inne	0,00	57 725,56				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III.	Inwestycje krótkoterminowe	424 859,68	264 108,10				
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	424 859,68	264 108,10				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
–	udziały lub akcje						
–	inne papiery wartościowe						

—	udzielone pożyczki					
—	inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
—	udziały lub akcje					
—	inne papiery wartościowe					
—	udzielone pożyczki					
—	inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	424 859,68	264 108,10			
—	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	424 859,68	264 108,10			
—	inne środki pieniężne					
—	inne aktywa pieniężne					
2	inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 319,63	4 237,87			
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00			
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00			
	AKTYWA RAZEM	1 031 252,00	895 538,92	PASYWA RAZEM	1 031 252,00	895 538,92

Szczecin, 25.03.2022
Spółdzielnia

Teatr Stacja Sztuki w Szczecinie

Katarzyna Słochera
Główna Księgowa

Dyrektor Jednostki:

Teatr Stacja Sztuki w Szczecinie
Stanisław Ruksza
Dyrektor

Trafostacja Sztuki w Szczecinie

ul. Św. Ducha 4, 70-205 Szczecin
tel. 321295998 NIP 8522600039

(pieczęćka jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31-12-2021 r.

(wariant porównawczy)

		31.12.2021	31.12.2020
		bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 234 070,01	2 815 591,46
	- od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 186 779,99	2 784 946,57
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	47 290,02	30 644,89
B	Koszty działalności operacyjnej	2 401 059,69	2 874 324,14
I.	Amortyzacja	87 094,54	51 364,05
II.	Zużycie materiałów i energii	220 472,92	291 050,51
III.	Usługi obce	685 501,87	811 416,88
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	7 504,13	13 492,97
	- podatek akcyzowy	-	-
V.	Wynagrodzenia	1 115 347,21	1 455 269,85
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	195 403,61	190 731,45
	- emerytalne	88 692,92	84 806,12
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	60 956,32	40 942,73
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	28 779,09	20 055,70
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	- 166 989,68	- 58 732,68
D.	Pozostałe przychody operacyjne	246 854,27	123 394,01
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje	60 016,48	45 583,38
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV.	Inne przychody operacyjne	186 837,79	77 810,63
E.	Pozostałe koszty operacyjne	4 039,95	56 941,29
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	4 039,95	56 941,29
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	75 824,64	7 720,04
G	Przychody finansowe		815,85
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a)	- od jednostek powiązanych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b)	- od jednostek pozostałych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II.	Odsetki, w tym:	-	813,82
	- od jednostek powiązanych		
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V.	Inne	1 276,72	2,03
H	Koszty finansowe		
I.	Odsetki, w tym:		
	- dla jednostek powiązanych		
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV.	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	77 101,36	8 535,89
J	Podatek dochodowy	-	-
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	77 101,36	8 535,89

Szczecin, 25.03.2022 Trafostacja Sztuki w Szczecinie

Sporządziła:

Katarzyna Stachera
Główna Księgowa

Dyrektor Jednostki
Stanisław Ruksza

Trafostacja Sztuki w Szczecinie
Dyrektor

TRAFOSTACJA SZTUKI W SZCZECINIE prowadzi ewidencję księgową w postaci ksiąg rachunkowych. Dokumentacja rachunkowa jest prowadzona we własnym zakresie. Księgi rachunkowe przechowywane są w siedzibie instytucji w Szczecinie przy ul. Świętego Ducha 4. Zgodnie z art. 45 ustawy z dnia 24 września 1994 r. o rachunkowości Trafostacja Sztuki w Szczecinie sporządza na dzień bilansowy sprawozdanie finansowe obejmujące:

- 1) wprowadzenie,
- 2) bilans,
- 3) rachunek zysków i strat,
- 4) informację dodatkową.

Rachunek zysków i strat prezentowany jest w wariantcie porównawczym zgodnie z załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości.

I.

Dane uzupełniające o aktywach i pasywach

1. Zmiany w środkach trwałych i ich umorzenie przedstawiają zestawienia:

Stan środków trwałych w wartości brutto k. 010

Grupa	wartość brutto			
	stan na 01-01-2021	zwiększenia	zmniejszenia	stan na 31-12-2021
grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
budynki i budowle	239 705,93	21 877,90	0,00	261 583,83
maszyny, urządzenia ogólne	124 844,49	9 251,42	0,00	134 095,91
specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	9 647,00	0,00	0,00	9 647,00
urządzenia techniczne	68 918,60	8 425,13	19 520,10	57 823,63
środki transportu	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00
narzędzia, przyrządy, wyposażenie	187 985,22	78 928,78	3 430,00	263 484,00
Razem	651 101,24	118 483,23	22 950,10	746 634,37

Umorzenie środków trwałych k. 071

Grupa	wartość brutto			
	stan na 01-01-2021	zwiększenia	zmniejszenia	stan na 31-12-2021
grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
budynki i budowle	21 810,55	0,00	23 970,59	45 781,14
maszyny, urządzenia ogólne	102 097,40	0,00	13 965,75	116 063,15
specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	1 350,58	0,00	1 350,58	2 701,16
urządzenia techniczne	44 714,56	19 520,10	8 497,92	33 692,38
środki transportu	19 999,88	0	0,12	20 000,00
narzędzia, przyrządy, wyposażenie	99 131,09	3 430,00	36 796,02	132 497,11
Razem	289 104,06	22 950,10	84 580,98	350 734,94

Trafostacja Sztuki w Szczecinie
Stanisław Rafiński
Dyrektor

Wartość netto środków trwałych

Grupa	wartość netto			
	stan na 01-01-2021	zwiększenia	zmniejszenia	stan na 31-12-2021
grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
budynki i budowle	217 895,38	21 877,90	23 970,59	215 802,69
maszyny, urządzenia ogólne	22 747,09	9 251,42	13 965,75	18 032,76
specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	8 296,42	-	1 350,58	6 945,84
urządzenia techniczne	24 204,04	27 945,23	28 018,02	24 131,25
środki transportu	0,12	-	0,12	-
narzędzia, przyrządy, wyposażenie	88 854,13	82 358,78	40 226,02	130 986,89
Razem	361 997,18	141 433,33	107 531,08	395 899,43

- w ewidencji pozabilansowej prezentowana jest - wartość obcych środków trwałych i wyposażenia oddanych jednostce do używania - **konto 095** to środki trwałe i wyposażenie stanowiące własność Gminy Miasto Szczecin stan według inwentaryzacji na 31-12-2021.

12 102 245,66 zł

-wartość wyposażenia zakupionego ze środków własnych instytucji- **konto 092-** stan według inwentaryzacji na 31-12-2021. stanowił kwotę

103 270,64 zł

2. Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych i ich umorzenie przedstawiają zestawienia:

Stan wartości niematerialnych i prawnych w wartości brutto k. 020

Grupa	wartość brutto			
	stan na 01-01-2021	zwiększenia	zmniejszenia	stan na 31-12-2021
Wartości niematerialne i prawne	109 447,37	0,00	0,00	109 447,37

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych k. 072

Grupa	wartość umorzenia			
	stan na 01-01-2021	zwiększenia	zmniejszenia	stan na 31-12-2021
Wartości niematerialne i prawne	86 052,46	2 513,56	0,00	88 566,02

Stan netto wartości niematerialnych i prawnych

Grupa	wartość netto			
	stan na 01-01-2021	zwiększenia	zmniejszenia	stan na 31-12-2021
Wartości niematerialne i prawne	23 394,91	0,00	2 513,56	20 881,35

3. Środki trwałe w budowie na dzień 31-12-2021 r. – nie wystąpiły

4. Inwestycje długoterminowe - nie wystąpiły

5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe – nie wystąpiły

6. Zapasy

ZAPASY		154 390,15
Towary w księgarni i kawiarni	k. 311-001	276 158,54
Rozliczenie zakupu towarów	k. 302	3 062,51
Rozliczenie dostaw komisowych	k. 305	- 79 765,60
Odchylenia z tytułu aktualizacji wartości zapasów towarów	k. 346	- 50 000,00
Razem towary		149 455,45
Materiały w kawiarni	k. 311-990	1 143,57
Opakowania	k. 307	177,40
Zapasy paliwa na 31-12-2021r	k. 312	444,50
Razem materiały		1 765,47
Zaliczki na poczet dostaw	210-89661 (LOT)	994,54
	210-89951 (BOOKING)	1 757,92
	210-90027 (E-PŁATNOSCI)	4,80
	210-90125 (WYDAWNICTWO CZARNE)	320,97
	210-90652 (WYDAWNICTWO STENTOR)	91,00
Razem zaliczki na poczet dostaw		3 169,23

7. Należności krótkoterminowe

28 901,76

L.p.	Wyszczególnienie	Ogółem	Okres spłaty	
			do 1 roku	powyżej 1 roku
1.	Należności z tyt. dostaw i usług (k. 200)			
	- na początek roku	0,00	0,00	-
	- na koniec roku	1 353,00	1 353,00	-
2.	Należności z tyt. podatków			
	- na początek roku	22 184,00	22 184,00	-
	- na koniec roku, w tym:	27 548,76	27 548,76	
	VAT-7 zgodnie z deklaracją za 12/2021 r. (k. 223-07)	22 331,00	22 331,00	-
	VAT- 7 do odliczenia w 01/2022 (k. 221)	5 217,76	5 217,76	-
3.	Pozostałe należności (zaliczki dla pracowników do rozliczenia k.234, pozostałe rozrachunki z tyt. dotacji k. 249)			
	- na początek roku	57 725,56	57 725,56	-

	- na koniec roku	0,00	0,00	
4.	Należności dochodzone na drodze sądowej			
	- na początek roku	0,00	0,00	0,00
	- na koniec roku	0,00	0,00	0,00

8. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne -

6 319,63

w tym:

- polisa ubezpieczeniowa OC działalności k.640-02	532,94
- polisa ubezpieczeniowa OC sprzętu k. 640-01	1 761,27
- polisa ubezpieczeniowa OC samochodu k. 640-13	2 489,42
- opłaty ZAIKS na następny miesiąc	96,00
- rozliczenie reklamy SZUM na następny kwartał	1 440,00

9. Struktura własności funduszy własnych

Fundusz własny wynosi na 31.12.2021 r.

363 988,52

Na fundusz własny składają się wyniki finansowe:

- za rok 2013 (strata)	- 11 900,61
- za rok 2014 (strata)	- 31 223,83
- za rok 2015 (zysk)	1 913,42
- za rok 2016 (strata)	- 29 109,47
- za rok 2017 (zysk)	315 902,93
- za rok 2018 (zysk)	99 523,81
- za rok 2019 (zysk)	10 346,38
- za rok 2020 (zysk)	8 535,89

10. Fundusz zapasowy i rezerwy

W roku obrachunkowym 2021 utworzono fundusz rezerwy w kwocie 363 988,52 zł.

11. Zysk netto za 2021 rok wynosi

77 101,36

12. Rezerwy

13. Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły.

14. Zobowiązania krótkoterminowe

198 437,77

L.p.	Wyszczególnienie	Ogółem	Okres spłaty	
			do 1 roku	Powyżej 1 roku
1	Kredyty i pożyczki			
	- na początek roku	0,00	0,00	-
	- na koniec roku	0,00	0,00	
2.	Zobowiązania z tyt. dostaw i usług (k. 210)			
	- na początek roku	30 643,39	30 643,39	-
	- na koniec roku	31 310,62	31 310,62	-
3.	Zobowiązania publiczno-prawne			
	- na początek roku	73 374,03	73 374,03	-
	- na koniec roku	81 319,12	81 319,12	-
	w tym:			

	ZUS-51 (k. 223-01)	48 670,21	48 670,21	-
	ZUS-52 (k. 223-02)	12 947,52	12 947,52	-
	ZUS-53 (k. 223-03)	3 110,39	3 110,39	-
	PIT-4 (k. 223-04)	16 591,00	16 591,00	-
	VAT-7K (k. 223-07)	0,00	0,00	-
	CIT-8	0,00	0,00	-
	Podatek od nieruchomości (k.223-09)	0,00	0,00	-
4.	Zobowiązania z tyt. Wynagrodzeń (k.230)			
	- na początek roku	53 237,24	53 237,24	-
	- na koniec roku	60 936,08	60 936,08	-
5.	Pozostałe zobowiązania			
	- na początek roku	21 969,52	21 969,52	-
	- na koniec roku (k. 243, k. 249, 640-12)	24 871,95	24 871,95	-

15. Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe bierne (k. 651)

79 862,04

w tym

- konto 840-06 dotacja inwestycyjna z 2015r. umowa nr WK/JP/U/25/2015 w części powiązana z amortyzacją 2022r.	8 114,37
- konto 840-12 dotacja inwestycyjna z 2017 r. umowa nr WK/CC/U/85/2017 w części powiązana z amortyzacją 2022r	1 899,96
- konto 840-12 dotacja inwestycyjna z 2018 r. umowa nr WK/NW/U/89/2018 w części powiązana z dotacją z 2022r.	4 640,04
- konto 840-01 dotacja inwestycyjna z 2019 r. umowa nr WK/NW/U/129/2019 w części powiązana z dotacją z 2022 r.	16 858,06
- konto 840-02 dotacja inwestycyjna z 2019 r. umowa nr WK/NW/U/128/2019 w części powiązana z dotacją z 2022 r.	3 392,59
- konto 840-15 dotacja inwestycyjna z 2020 r. umowa nr WK/NW/U/85/2020 w części powiązana z dotacją z 2022 r.	21 962,00
- konto 840-14 dotacja ZAIKS dot. kosztów produkcji katalogów w 2022 roku	7 000,00
- konto 840-23 dotacja inwestycyjna z 2021 r. umowa nr WK/NW/U/89/2021 w części powiązana z dotacją z 2022 r.	10 369,72
- konto 840-24 dotacja inwestycyjna z 2021 r. umowa nr WK/NW/U/98/2021 w części powiązana z dotacją z 2022	5 625,30

16. Rozliczenia międzyokresowe długoterminowe bierne (k. 840)

311 862,31

w tym

- konto 840-06 dotacja inwestycyjna z 2015r. umowa nr WK/JP/U/25/2015 w części powiązana z amortyzacją 2022r.	16 534,91
- konto 840-12 dotacja inwestycyjna z 2017 r. umowa nr WK/CC/U/85/2017 w części powiązana z amortyzacją 2022r	9 341,87
- konto 840-12 dotacja inwestycyjna z 2018 r. umowa nr WK/NW/U/89/2018 w części powiązana z dotacją z 2022 r.	27 066,50
- konto 840-01 dotacja inwestycyjna z 2019 r. umowa nr WK/NW/U/129/2019 w części powiązana z dotacją z 2022 r.	23 895,50
- konto 840-02 dotacja inwestycyjna z 2019 r. umowa nr WK/NW/U/128/2019 w części powiązana z dotacją z 2022 r.	23 748,11
- konto 840-15 dotacja inwestycyjna z 2020 r. umowa nr WK/NW/U/85/2020 w części powiązana z dotacją z 2022 r.	131 005,29
-konto 840-23 dotacja inwestycyjna z 2021 r. umowa nr WK/NW/U/89/2021 w części powiązana z dotacją z 2022 r.	50 350,76
	29 919,37

- konto 840-24 dotacja inwestycyjna z 2021 r. umowa nr WK/NW/U/98/2021 w części powiązana z dotacją z 2022

17. Zabezpieczenia na majątku jednostki

Nie występują

II.

Zdarzenia gospodarcze po dniu bilansowym

W Instytucji nie wystąpiły w roku 2021, a więc po dniu bilansowym, znaczące wydarzenia mogące mieć wpływ na pozycje bilansowe, które nie byłyby uwzględnione w bilansie oraz rachunku zysków i strat za 2021 r.

III.

Dane uzupełniające do rachunku zysków i strat

1. Przychody netto ze sprzedaży

2 234 070,01

Lp.	Rodzaj przychodów	Rok 2021	Rok 2020
1	Sprzedaż usług k. 703	37 570,09	16 747,21
2	Sprzedaż towarów	47 290,02	30 644,89
	- w księgarni k. 732	32 077,88	19 918,05
	- w kawiarni k. 733	15 212,14	10 726,84
3	Dotacje na działalność bieżącą, w tym:	2 149 209,90	2 768 199,36
	- dotacja podmiotowa z budżetu Miasta Szczecin na działalność bieżącą k. 702-01-1	2 000 000,00	1 894 146,00
	- dotacja celowa z MKiDN na projekt „Die Sonne” k. 702-03-4	0,00	88 032,95
	- dotacja celowa z z budżetu Miasta Szczecin na projekt „Die Sonne” k. 702-01-7	0,00	23 582,15
	- dotacja z Fundacji Współpracy Polsko-Niemieckiej na projekt „Die Sonne” k. 702-02-1	0,00	26 000,00
	- dotacja celowa z budżetu Miasta Szczecin na projekt „Mikrogranty” k. 702-01-9	0,00	169 998,25
	- dotacja celowa z z budżetu Miasta Szczecin na projekt „Co sobie kto na swój temat wymyśli” Wystawa Szczecińska 702-01-5	0,00	263 570,00
	- dotacja celowa z Narodowego Centrum Kultury na projekt „Kultura w sieci” k.702-03-5	0,00	46 000,00
	- dotacja z Filharmonii Szczecin na projekt „MMM” k. 702-02-2	56 824,20	0,00
	- dotacja celowa z budżetu Miasta Szczecin na projekt „Przeprowadzki” k. 702-04-3	0,00	40 000,00
	- dotacja celowa z budżetu Miasta Szczecin na projekt „Murale Szczecina – etap I” k. 702-04-4	39 606,68	10 000,00
	- dotacja celowa z budżetu Miasta Szczecin na projekt „Pierwsze miejsce w tabeli” k. 702-04-5	0,00	29 969,71
	- dotacja celowa z budżetu Miasta Szczecin na projekt „Trafościaki, czyli bądźmy jak Marcel Duchamp” k. 702-01-6	22 791,31	22 651,02
	- dotacja celowa z MKiDN na projekt „Trafościaki, czyli bądźmy jak Marcel Duchamp” k. 702-03-3	29 987,71	29 808,60
	- dotacja celowa z UE na projekt „New Dictionary of Old Ideas/Kreatywna Europa” k. 702-04-2	0,00	94 440,68
	- dotacja celowa z budżetu Miasta Szczecin na projekt „New Dictionary of Old Ideas/Kreatywna Europa” k. 702-04-2	0,00	20 000,00
	- dotacja celowa z budżetu Miasta Szczecin na projekt „Willa Lentza” k. 702-01-2	0,00	10 000,00

Razem	2 234 070,01	2 815 591,46
--------------	---------------------	---------------------

W 2021 Trafostacja Sztuki w Szczecinie otrzymała z budżetu Miasta Szczecin dotację inwestycyjną (umowa nr WK/NW/U/89/2021 oraz WK/NW/U/98/2021) w kwocie 100 000,00 zł, z czego wykorzystwała 99.414,61zł. Dotacja ta kwalifikuje się jednocześnie w przychody i koszty jednostki od momentu ich amortyzacji, czyli sierpnia 2021 roku.

2. Koszty działalności podstawowej

2 401 059,69

w tym:

wartość sprzedanych towarów i materiałów

28 779,09

o w tym towary w księgarni/kawiarni k. 737

25 904,03

o w tym wyrobów gotowych k. 738

2 875,06

• koszty rodzajowe

2 372 280,60

Struktura kosztów według rodzajów:

Koszty według rodzajów	Kwota
Amortyzacja	87 094,54
Zużycie materiałów i energii	220 472,92
Usługi obce	685 501,87
Podatki i opłaty	7 504,13
Wynagrodzenia	1 115 347,21
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	195 403,61
Podróże służbowe	7 348,95
Pozostałe koszty rodzajowe	53 607,37
Razem koszty	2 372 280,60

3. Pozostałe przychody operacyjne

246 854,27

obejmują:

- Dotacje inwestycyjne rozliczane proporcjonalnie do amortyzacji (k. 760-1) 60 016,48
- Nadwyżki w rozliczeniu inwentaryzacji (k.760-7) 1 099,53
- Otrzymane upusty i rabaty od kontrahentów (k.760-3) 591,86
- Zwrot kosztów (k.760-9) 347,73
- Wierzytelności umorzone lub przedawnione (k. 760-6) 184 791,41
- Drobne zaokrąglenia (k. 760-8) 7,26

4. Pozostałe koszty operacyjne

4 039,95

obejmują:

- Zwrot kosztów (k. 761-02) 444,88
- Niedobory z rozliczenia inwentaryzacji (k.761-09) 3 522,97
- Drobne zaokrąglenia (k.761-01) 72,10

5. Przychody finansowe

1276,72

obejmują:

- odsetki od kontrahentów (k. 750-1) 0,00
- nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi wykazane jako per-saldo: 1 276,72
 - dodatnich różnic kursowych (k. 750-5) 1 776,66
 - ujemnych różnic kursowych (k. 751-5) 499,94

6. Koszty finansowe

0,00

- Odsetki budżetowe (k. 751-9) 0,00
- Odsetki zapłacone kontrahentom (k. 751-1) 0,00

- nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi wykazane jako per-saldo: 0,00
- dodatnich różnic kursowych (k. 750-5) 1 776,66
- ujemnych różnic kursowych (k. 751-5) 499,94

7. Zysk brutto 77 101,36

8. Podatek dochodowy od osób prawnych 0,00

- bieżący 0,00
- odroczony 0,00

9. Ustalenie dochodu do opodatkowania

Na podstawie art. 17 ust. 1 pkt. 4 oraz pkt. 21 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych dochody Trafostacji Sztuki w Szczecinie są zwolnione z podatku od osób prawnych.

10. Zysk netto

Zysk netto w roku 2021 wyniósł 77 101,36 zł. Kwota ta w całości zostanie przeznaczona na fundusz rezerwowy Instytucji.

IV.

Objaśnienia pozostałe

1. Przeciętne zatrudnienie pracowników w grupach zawodowych w 2021r.

Wyszczególnienie	w etatach			w osobach	
	Średnia liczba zatrudnionych	w tym		Zatrudnieni	Zwolnieni
		kobiety	mężczyźni		
1. pracownicy ogółem	12	7	5	0	1
a) pracownicy umysłowi	11	7	4	0	1
b) pracownicy fizyczni	1	0	1	0	0
2. uczniowie	0	0	0	0	0
3. osoby na urloпах wychowawczych, rodzicielskich, macierzyńskich lub bezpłatnych	0	0	0	0	0

2. Informacja o wynagrodzeniach członków zarządu i organów nadzorczych:

W kosztach wynagrodzeń Trafostacji Sztuki w Szczecinie figurowało wynagrodzenie Dyrektora Instytucji.

3. Wynagrodzenie biegłego za badanie sprawozdania - 6150 zł brutto.

Szczecin dn. 25.03.2022 r.

Sporządziła – Katarzyna Stachera

Dyrektor - Stanisław Ruksza

Trafostacja Sztuki w Szczecinie

Katarzyna Stachera
Główna Księgowa

Trafostacja Sztuki w Szczecinie
Stanisław Ruksza
Dyrektor