

**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 01-01-2023 r. do 31-12-2023 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 pomniejszych 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 pasywów bilansu za 2023 rok wyrażonych w walutach obcych. Aktywa na dzień 31.12.2023 r. wyrażone w walutach obcych wycenione zostały po obowiązującym w tym dniu średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez NBP zgodnie z tabelą 251/A/NBP/2023 z dnia 29.12.2023 r. EUR= 4,3480.

Sporządzono dnia: 26.02.2024 r.

Dyrektor Stanisław Ruksza :

Sporządziła: Katarzyna Stachera :

Trafostacja Sztuki w Szczecinie
Stanisław Ruksza
Dyrektor
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 31-12-2023 r.

(wersja pełna)

AKTYWA		Stan na 31.12.2023	Stan na 31.12.2022	PASYWA		Stan na 31.12.2023	Stan na 31.12.2022
A.	Aktywa trwałe	335 049,00	338 458,12	A.	Kapitał (fundusz) własny	467 830,14	442 125,64
I.	Wartości niematerialne i prawne	16 000,00	16 000,00	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	16 000,00	16 000,00	III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	319 049,00	322 458,12	IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	442 125,64	441 089,88
1.	Środki trwałe	297 082,43	322 458,12		tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	442 125,64	441 089,88
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	163 485,93	189 644,31	V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	50 948,81	32 086,52	VI.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	25 704,50	1 036,76
d)	środki transportu	0,00	0,00	VII.	Odpiśy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	82 647,69	100 727,29	B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	676 625,62	677 689,08
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	21 966,57	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	224 188,61	196 660,47
	– 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	224 188,61	196 660,47
B.	Aktywa obrotowe	809 406,76	781 356,57	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
I.	Zapasy	161 612,94	164 627,07	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
1.	Materiały	3 053,82	4 070,02	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	15 757,45	13 757,25
3.	Produkty gotowe				do 12 miesięcy	15 757,45	13 757,25
4.	Towary	148 459,12	160 557,05		– powyżej 12 miesięcy		
5.	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	67 284,22	50 079,81	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	87 941,92	80 144,09
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	63 953,10	57 516,03
	– do 12 miesięcy			i)	inne	56 636,14	45 243,10
	– powyżej 12 miesięcy			4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	IV.	Rozliczenia międzyokresowe	452 437,01	481 028,58
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	452 437,01	481 028,58
	– do 12 miesięcy				długoterminowe	317 124,92	405 240,24
	– powyżej 12 miesięcy				krótkoterminowe	135 312,09	75 788,34
b)	inne	0,00	0,00				
3.	Należności od pozostałych jednostek	67 284,22	50 079,81				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		15 974,77				
	– do 12 miesięcy		15 974,77				
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	62 225,68	34 105,04				
c)	inne	5 058,54	0,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III.	Inwestycje krótkoterminowe	688 306,12	561 447,99				
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	588 306,12	561 447,99				
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	588 306,12	561 447,99			
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	586 918,00	561 447,99			
-	inne środki pieniężne	1 388,12				
-	inne aktywa pieniężne					
2.	inne inwestycje krótkoterminowe					
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 303,48	5 201,70			
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00			
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00			
	AKTYWA RAZEM	1 144 455,76	1 119 814,69	PASYWA RAZEM	1 144 455,76	1 119 814,69

Szczecin, 26.02.2024 r.
Sporządziła:


Katarzyna Stachiera
Główna Księgowa

Dyrektor Jednostki:


Stanisław

(pieczęć jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31-12-2023 r.

(wariant porównawczy)

		31.12.2022	31.12.2023
		ubiegły rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 397 718,92	2 698 004,41
	- od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 313 466,62	2 578 672,73
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	84 252,30	119 331,68
B	Koszty działalności operacyjnej	2 495 576,75	2 741 968,89
I.	Amortyzacja	76 420,31	70 510,71
II.	Zużycie materiałów i energii	271 570,55	369 003,92
III.	Usługi obce	671 342,73	742 942,70
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	10 100,20	11 700,94
	- podatek akcyzowy	-	-
V.	Wynagrodzenia	1 155 841,49	1 188 899,67
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	209 357,64	208 365,52
	- emerytalne	91 274,54	93 817,51
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	51 959,70	69 681,80
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	48 984,13	80 863,63
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	- 97 857,83	- 43 964,48
D.	Pozostałe przychody operacyjne	110 475,81	90 616,82
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje	68 997,72	65 610,57
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV.	Inne przychody operacyjne	41 478,09	25 006,25
E.	Pozostałe koszty operacyjne	11 588,09	19 427,77
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	11 588,09	19 427,77
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 029,89	27 224,57
G	Przychody finansowe	90,58	636,77
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:	90,58	636,77
	- od jednostek powiązanych		
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V.	Inne		
H	Koszty finansowe	84,71	2 156,84
I.	Odsetki, w tym:	3,60	-
	- dla jednostek powiązanych		
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV.	Inne	81,11	2 156,84
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	1 035,76	25 704,50
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	1 035,76	25 704,50

Szczecin, 26.02.2024

Sporządziła:

Dyrektor Jednostki:

[Podpis]
Katarzyna Stachera
Główna Księgowa
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 01.01.2023	zwiększenia	zmniejszenia	stan na 31.12.2023
grunty	-	-	-	-
budynki i budowle	261 583,83	-	-	261 583,83
maszyny, urządzenia ogólne	122 965,58	17 072,99	302,79	139 735,78
specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	9 647,00	-	-	9 647,00
urządzenia techniczne	59 502,63	15 882,03	10 867,65	64 517,01
środki transportu	20 000,00	-	-	20 000,00
narzędzia, przyrządy, wyposażenie	263 484,00	12 180,00	6 666,00	268 998,00
Razem	737 183,04	45 135,02	17 836,44	764 481,62

Umorzenie środków trwałych k. 071

Grupa	wartość brutto			
	stan na 01.01.2023	zwiększenia	zmniejszenia	stan na 31.12.2023
grunty	-	-	-	-
budynki i budowle	71 939,52	26 158,38	-	98 097,90
maszyny, urządzenia ogólne	114 881,97	5 236,52	302,79	119 815,70
specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	4 051,74	1 350,58	-	5 402,32
urządzenia techniczne	41 094,98	7 505,63	10 867,65	37 732,96
środki transportu	20 000,00	-	-	20 000,00
narzędzia, przyrządy, wyposażenie	162 756,71	30 259,60	6 666,00	186 350,31
Razem	414 724,92	70 510,71	17 836,44	467 399,19

Wartość netto środków trwałych

Grupa	wartość brutto			
	stan na 01.01.2023	zwiększenia	zmniejszenia	stan na 31.12.2023
grunty	-	-	-	-
budynki i budowle	189 644,31	-	26 158,38	163 485,93
maszyny, urządzenia ogólne	8 083,61	17 375,78	5 539,31	19 920,08
specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	5 595,26		1 350,58	4 244,68
urządzenia techniczne	18 407,65	26 749,68	18 373,28	26 784,05
środki transportu	-			-
narzędzia, przyrządy, wyposażenie	100 727,29	18 846,00	36 925,60	82 647,69
Razem	322 458,12	62 971,46	88 347,15	297 082,43

- 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 31-12-2023 r.

11 391 992,68 zł

-wartość wyposażenia niskocennego instytucji - **konto 092-** stan według inwentaryzacji na 31-12-2023 r. stanowił kwotę

124 782,45 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 01-01-2023	zwiększenia	zmniejszenia	stan na 31-12-2023
Wartości niematerialne i prawne	104 566,02	0,00	0,00	104 566,02

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych k. 072

Grupa	wartość umorzenia			
	stan na 01-01-2023	zwiększenia	zmniejszenia	stan na 31-12-2023
Wartości niematerialne i prawne	88 566,02	0,00	0,00	88 566,02

Stan netto wartości niematerialnych i prawnych

Grupa	wartość netto			
	stan na 01-01-2023	zwiększenia	zmniejszenia	stan na 31-12-2023
Wartości niematerialne i prawne	16 000,00	0,00	0,00	16 000,00

3. Środki trwałe w budowie na dzień 31-12-2023 r. – wystąpiły jako zaliczka na środek trwały dot. zakupu zestawu do audiodeskrypcji z dotacji inwestycyjnej w kwocie **21 966,57**

4. Inwestycje długoterminowe - nie wystąpiły

5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe – nie wystąpiły

6. Zapasy

ZAPASY		151 512,94
<i>Towary w księgarni i kawiarni</i>	k. 311-001	315 776,72
<i>Rozliczenie zakupu towarów</i>	k. 302	-
<i>Rozliczenie dostaw komisowych</i>	k. 308	- 127 317,60
<i>Odchylenia z tytułu aktualizacji wartości zapasów towarów</i>	k. 346	- 40 000,00
Razem towary		148 459,12
<i>Materiały w kawiarni</i>	k. 311-990	2 425,12
<i>Opakowania</i>	k. 307	136,40
<i>Zapas paliwa na 31-12-2023r</i>	k. 312	492,30
Razem materiały		3 053,82
<i>Zaliczki na poczet dostaw</i>		-
Razem zaliczki na poczet dostaw		-

7. Należności krótkoterminowe

67 284,22

Lp.	Wyszczególnienie	Okres spłaty		
		Ogółem	do 1 roku	powyżej 1 roku
1.	Należności z tyt. dostaw i usług (k. 200)	-	-	-
	- na początek roku	15 620,53	15 620,53	-
	- na koniec roku	-	-	-
	Należności z tyt. podatków	62 225,68	62 225,68	-
	- na początek roku	34 105,04	34 105,04	-
2.	- na koniec roku, w tym:	62 225,68	62 225,68	-
	Nadwyżki VAT-7 zgodnie z deklaracjami za 10/2023, 11/2023, 12/2023r. (k. 223-07)	59 633,00	59 633,00	-
	VAT- 7 do odliczenia w 01/2024 (k. 221)	2 592,68	2 592,68	-
3.	Pozostałe należności (zaliczki dla pracowników do rozliczenia k.234, pozostałe rozrachunki z tyt. dotacji k. 249)	5 058,54	5 058,54	-
	- na początek roku	-	-	-
	- na koniec roku	5 058,54	5 058,54	-
4.	Należności dochodzone na drodze sądowej	-	-	-
	- na początek roku	-	-	-
	- na koniec roku	-	-	-

8. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne -

2 303,48

w tym:

- polisa ubezpieczeniowa OC samochodu k. 640-13

2 303,48

9. Struktura własności funduszy własnych

Fundusz własny wynosi na 31.12.2023 r.

442 125,64

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
- za rok 2021 (zysk)	77 101,36
- za rok 2022 (zysk)	1 035,76

10. Fundusz zapasowy i rezerwowy

W roku obrachunkowym 2022 utworzono fundusz rezerwowy w kwocie 442 125,64 zł.

11. Zysk netto za 2023 rok wynosi

25 704,50

12. Rezerwy

13. Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły.

14. Zobowiązania krótkoterminowe

224 188,61

Lp.	Wyszczególnienie	Ogółem	Okres spłaty	
			do 1 roku	Powyżej 1 roku
1	Kredyty i pożyczki			
	- na początek roku	0	0	
	- na koniec roku	0	0	
2	Zobowiązania z tyt. dostaw i usług			
	- na początek roku	13 757,25	13 757,25	
	- na koniec roku	15 757,45	15 757,45	
3	Zobowiązania publiczno- prawne			
	- na początek roku	80 144,09	80 144,09	
	- na koniec roku	87 941,92	87 941,92	
	w tym:			
	ZUS-51 (k. 223-01)	53 083,14	53 083,14	
	ZUS-52 (k. 223-02)	13 966,42	13 966,42	
	ZUS-53 (k. 223-03)	3 028,36	3 028,36	
	PIT-4 (k. 223-04)	17 864,00	17 864,00	
	VAT-7K (k. 223-07)	0	0	
	CIT-8	0	0	
	Podatek od nieruchomości (k.223-09)	0	0	
4	Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń			
	- na początek roku	57 516,03	57 516,03	
	- na koniec roku	63 953,10	63 953,10	
5	Pozostałe zobowiązania			
	- na początek roku	45 243,10	45 243,10	
	- na koniec roku (k. 243, k. 249, 640-12)	56 536,14	56 536,14	

15. Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe bierne (k. 651)**135 312,09**

w tym:

- dotyczy konta 840-06 dotacja inwestycyjna z 2015r. umowa nr WK/JP/U/25/2015 w części powiązana z amortyzacją	6 162,33
- dotyczy konta 840-12 dotacja inwestycyjna z 2017 r. umowa nr WK/CC/U/85/2017 oraz dotacja inwestycyjna z 2018 r. umowa nr WK/NW/U/89/2018 w części powiązana z amortyzacją	6 540,00
- dotyczy konta 840-01 dotacja inwestycyjna z 2019 r. umowa nr WK/NW/U/129/2019 w części powiązana z amortyzacją	11 201,25
- dotyczy konta 840-02 dotacja inwestycyjna z 2019 r. umowa nr WK/NW/U/128/2019 w części powiązana z amortyzacją	3 392,59
- dotyczy konta 840-15 dotacja inwestycyjna z 2020 r. umowa nr WK/NW/U/85/2020 w części powiązana z amortyzacją	21 962,00
- dotyczy konta 840-23 dotacja inwestycyjna z 2021 r. umowa nr WK/NW/U/89/2021 w części powiązana z amortyzacją	10 552,12
- dotyczy konta 840-24 dotacja inwestycyjna z 2021 r. umowa nr WK/NW/U/98/2021 w części powiązana z amortyzacją	5 625,30
- dotyczy konta 840-14 dotacja ZAIKS dotyczy produkcji katalogu	7 000,00
- dotyczy konta 840-27 dotacja z Kreatywnej Europy UE projekt TEKHNE	45 000,00
- dotyczy konta 840-28 dotacja z Fundacją Współpracy Polsko-Niemieckiej projekt Stany Zmierzchu	6 885,99
- dotyczy konta 840-32 dotacja inwestycyjna z 2023 r. umowa nr WK/NW/U/130/2023 w części powiązana z amortyzacją	10 990,51

16. Rozliczenia międzyokresowe długoterminowe bierne (k. 840)**317 124,92**

w tym:

- konto 840-06 dotacja inwestycyjna z 2015r. umowa nr WK/JP/U/25/2015 w części powiązana z amortyzacją 2023r.	6 162,29
- konto 840-12 dotacja inwestycyjna z 2017 r. umowa nr WK/CC/U/85/2017 w części powiązana z amortyzacją 2023r oraz dotacja inwestycyjna z 2018 r. umowa nr WK/NW/U/89/2018 w części powiązana z dotacją z 2023r.	23 328,37
- konto 840-01 dotacja inwestycyjna z 2019 r. umowa nr WK/NW/U/129/2019 w części powiązana z dotacją z 2023 r.	3 587,68
- konto 840-02 dotacja inwestycyjna z 2019 r. umowa nr WK/NW/U/128/2019 w części powiązana z dotacją z 2023 r.	16 962,93
- konto 840-15 dotacja inwestycyjna z 2020 r. umowa nr WK/NW/U/85/2020 w części powiązana z dotacją z 2023 r.	87 081,29
- konto 840-23 dotacja inwestycyjna z 2021 r. umowa nr WK/NW/U/89/2021 w części powiązana z dotacją z 2023 r.	29 064,12



- konto 840-24 dotacja inwestycyjna z 2021 r. umowa nr WK/NW/U/98/2021 w części powiązana z dotacją z 2023 r.	18 668,77
- konto 840-27 dotacja z Kreatywnej Europy UE projekt TEKHNE	78 465,40
- konto 840-32 dotacja inwestycyjna z 2023 r. umowa nr WK/NW/U/130/2023 w części powiązana z dotacją z 2023r.	53 804,07

17. Zabezpieczenia na majątku jednostki
Nie występują

II.

Zdarzenia gospodarcze po dniu bilansowym

W Instytucji nie wystąpiły po dniu bilansowym znaczące wydarzenia mogące mieć wpływ na pozycje bilansowe, które nie byłyby uwzględnione w bilansie oraz rachunku zysków i strat za 2023 r.

III.

Dane uzupełniające do rachunku zysków i strat

1. Przychody netto ze sprzedaży **2 698 004,41**

Lp.	Rodzaj przychodów	Rok 2023	Rok 2022
1	Sprzedaż usług k. 703	200 729,07	74 030,56
2	Sprzedaż towarów	119 331,68	84 252,30
	- w księgarni k. 732	61 448,79	53 127,03
	- w kawiarni k. 733	57 882,89	31 125,27
3	Dotacje na działalność bieżącą, w tym:	2 377 943,66	2 239 436,06
	- dotacja podmiotowa z budżetu Miasta Szczecin na działalność bieżącą k. 702-01-1	2 230 652,00	2 024 230,00
	dotacja z Fundacji Współpracy Polsko-Niemieckiej k. 702-02-1	28 114,01	0,00
	- dotacja UE na projekt Tekhne k. 702-02-4	34 836,55	0,00
	- dotacja celowa UM "Tekhne"	44 796,00	0,00
	- dotacja celowa UM "Stany zmierzchu"	39 545,10	0,00
	- dotacja z Filharmonii Szczecin na projekt „MMM” k. 702-02-2	0,00	107 075,80
	- dotacja celowa z budżetu Miasta Szczecin na projekt „Pierwsze miejsce w tabeli” k. 702-04-5	0,00	50 000,00
	- dotacja celowa z budżetu Miasta Szczecin na projekt „Kryjówki” k. 702-04-6	0,00	20 000,00
	- dotacja z Instytutu Goethe na projekt "SPOT" k. 702-02-3	0,00	38 130,26
	Razem	2 698 004,41	2 397 718,92

2. Koszty działalności operacyjnej **2 741 968,89**

w tym:

· wartość sprzedanych towarów i materiałów	80 863,63
o w tym towary w księgarni/kawiarni k. 737	71 846,57
o w tym wyrobów gotowych/produktów k. 738	9 017,06

Struktura kosztów według rodzajów:**2 661 105,26**

Koszty według rodzajów	Kwota
Amortyzacja	70 510,71
Zużycie materiałów i energii	369 003,92
Usługi obce	742 942,70
Podatki i opłaty	11 700,94
Wynagrodzenia	1 188 899,67
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	208 365,52
Podróże służbowe	8 539,73
Pozostałe koszty rodzajowe	61 142,07
Razem koszty	2 661 105,26

3. Pozostałe przychody operacyjne**90 616,82**

obejmują:

· Dotacje inwestycyjne rozliczane proporcjonalnie do amortyzacji (k. 760-1)	65 610,57
· Darowizny (k. 760-2)	19 352,04
· Nadwyżki w rozliczeniu inwentaryzacji (k.760-7)	2 552,98
· Otrzymane upusty i rabaty od kontrahentów (k.760-3)	612,34
· Odszkodowania (k.760-4)	-
· Zwrot kosztów/ sprzedaż tonerów (k. 760-9)	2 470,39
· Drobne zaokrąglenia (k. 760-8)	18,50

4. Pozostałe koszty operacyjne**19 427,77**

obejmują:

· Niedobory z rozliczenia inwentaryzacji (k.761-09)	4 519,60
· Przedawnione należności, aktualizacja aktywów (k. 761-04) - egzekucja należności u komornika	14 850,58
· Drobne zaokrąglenia (k.761-01)	57,59

5. Przychody finansowe**636,77**

obejmują:

· odsetki od kontrahentów (k. 750-1)	636,77
· nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi wykazane jako per-saldo:	-
- dodatnich różnic kursowych (k. 750-5)	-
- ujemnych różnic kursowych (k. 751-5)	-

6. Koszty finansowe**2 156,84**

· Odsetki budżetowe (k. 751-9)	-
· Odsetki zapłacone kontrahentom (k. 751-1)	-
· nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi wykazane jako per-saldo:	2 156,84
- dodatnich różnic kursowych (k. 750-5)	399,62
- ujemnych różnic kursowych (k. 751-5)	2 556,46

7. Zysk brutto**25 704,50****8. Podatek dochodowy od osób prawnych**

-

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

25 704,50

Zysk netto w roku 2023 wyniósł **25 704,50** zł. Kwota ta w całości zostanie przeznaczona na fundusz rezerwowy Instytucji.

IV.

Objaśnienia pozostałe

1. Przeciętne zatrudnienie pracowników w grupach zawodowych w 2023r.

Wyszczególnienie	w etatach			w osobach	
	Średnia liczba zatrudnionych	w tym		Zatrudnieni	Zwolnieni
		kobiety	mężczyźni		
1. pracownicy ogółem	11	7	4	2	1
a) pracownicy umysłowi	10	7	3	2	1
b) pracownicy fizyczni	1	0	1	0	0
2. uczniowie	0	0	0	0	0
3. osoby na urlopach 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 oraz Rady Programowej (8 członków).

3. Wynagrodzenie biegłego za badanie sprawozdania za rok 2023 – 8 800 zł netto

Szczecin dn.26.02.2024 r.

Sporządziła – Katarzyna Stachera

Dyrektor - Stanisław Ruksza

Trafostacja Sztuki w Szczecinie
Katarzyna Stachera
Główna Księgowa

Trafostacja Sztuki w Szczecinie
Stanisław Ruksza
Dyrektor

