

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.

8. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01-01-2018 r. do 31-12-2018 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. Pozycje aktywów i pasywów bilansu za 2018 rok wyrażone w walutach obcych przeliczono wg kursu średniego NBP z dnia 31-12-2018 roku, Tabela 252/A/NBP/2018 EUR = 4,3000 PLN.

Sporządzono dnia: 25-03-2019 r.

Dyrektor Stanisław Ruksza :

Główny Księgowy Agnieszka Gapys :

Trafostacja Sztuki w Szczecinie
Stanisław Ruksza

Trafostacja Sztuki w Szczecinie
p.o. Głównego Księgowego

Agnieszka Gapys