

Trafostacja Sztuki

w Szczecinie

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

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

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 01-01-2019 r. do 31-12-2019 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 2019 rok wyrażone w walutach obcych przeliczono wg kursu średniego NBP z dnia 31-12-2019 roku, Tabela 251/A/NBP/2019 1 EUR = 4,2585 PLN.

Sporządzono dnia: 25-03-2020 r.

Trafostacja Sztuki w Szczecinie
Stanisław Ruksza

Dyrektor

Dyrektor Stanisław Ruksza :

Sporządziła Agnieszka Gapys :

Trafostacja Sztuki w Szczecinie
p.o. Głównego Księgowego
Agnieszka Gapys

Trafostacja Sztuki

w Szczecinie

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

(pieczęć jednostki)

BILANS SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31-12-2019 r.

(wersja pełna)

AKTYWA		Stan na 31.12.2019	Stan na 31.12.2018	PASYWA		Stan na 31.12.2019	Stan na 31.12.2018
A.	Aktywa trwałe	240 556,23	153 351,52	A.	Kapitał (fundusz) własny	355 452,63	345 106,25
I.	Wartości niematerialne i prawne	28 981,70	27 020,17	I.	Kapitał (fundusz) podstawowy		
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2.	Wartość firmy				– nadwyżka wartości przyznanej (wartości emisyjnej) nad		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	28 981,70 zł	27 020,17 zł		– wartość nominalną udziałów (akcji)		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	211 574,53	126 323,35		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
1.	Środki trwałe	211 574,53 zł	126 323,35 zł	IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	345 106,25	245 582,44
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	345 106,25	245 582,44
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	89 954,30	62 568,37		– na udziały (akcje) własne		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	60 348,80	8 979,44	V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
d)	środki transportu	4 000,12	8 000,12	VI.	Zysk (strata) netto	10 346,38	99 523,81
e)	inne środki trwałe	57 271,31	46 775,42	VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
2.	Środki trwałe w budowie			VIII.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	440 072,62	311 858,49
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie			I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
1.	Od jednostek powiązanych			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			– długoterminowa			
3.	Od pozostałych jednostek			– krótkoterminowa	0,00	0,00	
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
1.	Nieruchomości	0,00	0,00	– długoterminowe			
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	– krótkoterminowe	0,00	0,00	
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1.	Wobec jednostek powiązanych		
– udziały lub akcje				2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
– inne papiery wartościowe				3.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
– udzielone pożyczki				a)	kredyty i pożyczki		
– inne długoterminowe aktywa finansowe				b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
– w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
– udziały lub akcje				d)	zobowiązania wekslowe		
– inne papiery wartościowe				e)	inne		
– udzielone pożyczki				III.	Zobowiązania krótkoterminowe	209 797,35	184 807,96
– inne długoterminowe aktywa finansowe				1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
– w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
– udziały lub akcje				– do 12 miesięcy			
– inne papiery wartościowe				– powyżej 12 miesięcy			
– udzielone pożyczki				b)	inne		
– inne długoterminowe aktywa finansowe				2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
– w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
– udziały lub akcje				– do 12 miesięcy			
– inne papiery wartościowe				– powyżej 12 miesięcy			
– udzielone pożyczki				b)	inne		
– inne długoterminowe aktywa finansowe				3.	Wobec pozostałych jednostek	209 797,35	184 807,96
– w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
– udziały lub akcje				b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
– inne papiery wartościowe				c)	inne zobowiązania finansowe		
– udzielone pożyczki				d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	62 920,13	52 785,64
– inne długoterminowe aktywa finansowe				– do 12 miesięcy	62 920,13	52 785,64	
– w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	– powyżej 12 miesięcy			
– udziały lub akcje				e)	inne		
– inne papiery wartościowe				f)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
– udzielone pożyczki				g)	zobowiązania oświadczeniowe		
– inne długoterminowe aktywa finansowe				h)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	65 012,26	62 402,87
– w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	i)	z tytułu wynagrodzeń	49 448,30	45 145,94
– udziały lub akcje				j)	inne	32 416,66	24 473,51
– inne papiery wartościowe				4.	Fundusze specjalne		
– udzielone pożyczki				IV.	Rozliczenia międzyokresowe	230 275,27	127 060,53
– inne długoterminowe aktywa finansowe				1.	Ujemna wartość firmy		
– w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	230 275,27	127 060,53
– udziały lub akcje				– długoterminowe	189 124,16	102 219,25	
– inne papiery wartościowe				– krótkoterminowe	41 151,11	24 841,28	
– udzielone pożyczki							
– inne długoterminowe aktywa finansowe							
– w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00				
– udziały lub akcje							
– inne papiery wartościowe							
– udzielone pożyczki							
– inne długoterminowe aktywa finansowe							
– w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00				
– udziały lub akcje							
– inne papiery wartościowe							
– udzielone pożyczki							
– inne długoterminowe aktywa finansowe							
– w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00				
– udziały lub akcje							
– inne papiery wartościowe							
– udzielone pożyczki							
– inne długoterminowe aktywa finansowe							
– w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00				
– udziały lub akcje							
– inne papiery wartościowe							
– udzielone pożyczki							
– inne długoterminowe aktywa finansowe							
– w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00				
– udziały lub akcje							
– inne papiery wartościowe							
– udzielone pożyczki							
– inne długoterminowe aktywa finansowe							
– w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00				
– udziały lub akcje							
– inne papiery wartościowe							
– udzielone pożyczki							
– inne długoterminowe aktywa finansowe							
– w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00				
– udziały lub akcje							
– inne papiery wartościowe							
– udzielone pożyczki							
– inne długoterminowe aktywa finansowe							
– w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00				
– udziały lub akcje							
– inne papiery wartościowe							
– udzielone pożyczki							
– inne długoterminowe aktywa finansowe							
– w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00				
– udziały lub akcje							
– inne papiery wartościowe							
– udzielone pożyczki							
– inne długoterminowe aktywa finansowe							
– w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00				
– udziały lub akcje							
– inne papiery wartościowe							
– udzielone pożyczki							
– inne długoterminowe aktywa finansowe							
– w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00				
– udziały lub akcje							
– inne papiery wartościowe							
– udzielone pożyczki							
– inne długoterminowe aktywa finansowe							
– w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00				
– udziały lub akcje							
– inne papiery wartościowe							
– udzielone pożyczki							
– inne długoterminowe aktywa finansowe							
– w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00				
– udziały lub akcje							
– inne papiery wartościowe							
– udzielone pożyczki							
– inne długoterminowe aktywa finansowe							
– w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00				
– udziały lub akcje							
– inne papiery wartościowe							
– udzielone pożyczki							
– inne długoterminowe aktywa finansowe							
– w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00				
– udziały lub akcje							
– inne papiery wartościowe							
– udzielone pożyczki							
– inne długoterminowe aktywa finansowe							
– w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00				
– udziały lub akcje							
– inne papiery wartościowe							
– udzielone pożyczki							
– inne długoterminowe aktywa finansowe							
– w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00				
– udziały lub akcje							
– inne papiery wartościowe							
– udzielone pożyczki							
– inne długoterminowe aktywa finansowe							
– w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00				
– udziały lub akcje							
– inne papiery wartościowe							
– udzielone pożyczki							
– inne długoterminowe aktywa finansowe							
– w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00				
– udziały lub akcje							
– inne papiery wartościowe							
– udzielone pożyczki							
– inne długoterminowe aktywa finansowe							
– w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00				
– udziały lub akcje							
– inne papiery wartościowe							
– udzielone pożyczki							
– inne długoterminowe aktywa finansowe							
– w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00				
– udziały lub akcje							
– inne papiery wartościowe							
– udzielone pożyczki							
– inne długoterminowe aktywa finansowe							
– w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00				
– udziały lub akcje							
– inne papiery wartościowe							
– udzielone pożyczki							
– inne długoterminowe aktywa finansowe							
– w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00				
– udziały lub akcje							
– inne papiery wartościowe							
– udzielone pożyczki							
– inne długoterminowe aktywa finansowe							
– w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00				
– udziały lub akcje							
– inne papiery wartościowe							
– udzielone pożyczki							
– inne długoterminowe aktywa finansowe							
– w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00				
– udziały lub akcje							
– inne papiery wartościowe							
– udzielone pożyczki							
– inne długoterminowe aktywa finansowe							
– w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00				
– udziały lub akcje							
– inne papiery wartościowe							
– udzielone pożyczki							
– inne długoterminowe aktywa finansowe							
– w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00				
– udziały lub akcje							
– inne papiery wartościowe							
– udzielone pożyczki							
– inne długoterminowe aktywa finansowe							
– w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00				
– udziały lub akcje							
– inne papiery wartościowe							
– udzielone pożyczki							
– inne długoterminowe aktywa finansowe							
– w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00				
– udziały lub akcje							
– inne papiery wartościowe							
– udzielone pożyczki							
– inne długoterminowe aktywa finansowe							
– w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00				
– udziały lub akcje							
– inne papiery wartościowe							
– udzielone pożyczki							
– inne długoterminowe aktywa finansowe							
– w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00				

Trafostacja Sztuki w Szczecinie

ul. Św. Ducha 4, 70-205 Szczecin
Regon 321295998 NIP 522600039

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31-12-2019 r.

(wariant porównawczy)

		31.12.2019	31-12-2018
		bieżący rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 386 582,46	2 359 930,26
	- od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 315 979,47	2 307 556,19
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	70 602,99	52 374,07
B	Koszty działalności operacyjnej	2 412 696,42	2 300 082,01
I.	Amortyzacja	37 070,53	46 210,68
II.	Zużycie materiałów i energii	281 217,11	250 840,49
III.	Usługi obce	704 700,76	687 082,21
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	7 165,77	6 424,05
	- podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	1 106 338,25	1 080 519,55
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	157 504,89	143 459,97
	- emerytalne	71 413,15	62 667,44
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	44 842,48	54 132,37
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	73 856,63	31 412,69
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	26 113,96	59 848,25
D.	Pozostałe przychody operacyjne	42 289,38	50 875,25
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje	24 841,28	31 995,04
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV.	Inne przychody operacyjne	17 448,10	18 880,21
E.	Pozostałe koszty operacyjne	5 051,82	9 299,65
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	5 051,82	9 299,65
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	11 123,60	101 423,85
G	Przychody finansowe	1 107,67	584,38
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:	1 107,67	584,38
	- 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	1 884,89	2 484,42
I.	Odsetki, w tym:	2,02	208,81
	- dla jednostek powiązanych		
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV.	Inne	1 882,87	2 275,61
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	10 346,38	99 523,81
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	10 346,38	99 523,81

Szczecin, 25.03.2020

Sporządziła:

Dyrektor Jednostki:

Trafostacja Sztuki w Szczecinie
p.o. Głównego Księgowego
Agnieszka Gapys

Trafostacja Sztuki w Szczecinie
Stanisław Ruksza

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 01-01-2019	zwiększenia	zmniejszenia	stan na 31-12-2019
grunty	00,00	00,00	00,00	00,00
budynki i budowle	65 400,00	33 925,93	00,00	99 325,93
maszyny, urządzenia ogólne	87 542,59	29 498,64	00,00	117 041,23
specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	00,00	9 647,00	00,00	9 647,00
urządzenia techniczne	39 562,65	26 378,80	00,00	65 941,45
środki transportu	20 000,00	00,00	00,00	20 000,00
narzędzia, przyrządy, wyposażenie	125 016,73	19 797,99	00,00	144 814,72
Razem	337 521,97	119 248,36	00,00	456 770,33

Umorzenie środków trwałych k. 071

Grupa	wartość brutto			
	stan na 01-01-2019	zwiększenia	zmniejszenia	stan na 31-12-2019
grunty	00,00	00,00		00,00
budynki i budowle	2 831,63	6 540,00		9 371,63
maszyny, urządzenia ogólne	87 542,45	7 851,45		95 393,90
specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	00,00	00,00		00,00
urządzenia techniczne	30 583,35	6 303,63		36 886,98
środki transportu	11 999,88	4 000,00		15 999,88
narzędzia, przyrządy, wyposażenie	78 241,31	9 302,10		87 543,41
Razem	211 198,62	33 997,18		245 195,80

Wartość netto środków trwałych

Grupa	wartość netto			
	stan na 01-01-2019	zwiększenia	zmniejszenia	stan na 31-12-2019
grunty	00,00	00,00	00,00	00,00
budynki i budowle	62 568,37	33 925,93	6 540,00	89 954,30
maszyny, urządzenia ogólne	00,14	29 498,64	7 851,45	21 647,33
specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	00,00	9 647,00	00,00	9 647,00
urządzenia techniczne	8 979,3	26 378,80	6 303,63	29 054,47
środki transportu	8 000,12	00,00	4 000,00	4 000,12
narzędzia, przyrządy, wyposażenie	46 775,42	19 797,99	9 302,10	57 271,31
Razem	126 323,35	119 248,36	33 997,18	211 574,53

- 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 31-12-2019r. W 2019 roku Trafostacja otrzymała na stan defibrylator o wartości 4300 zł.

15 715 244,05zł

-wartość wyposażenia zakupionego ze środków własnych instytucji- **konto 092-** stan według inwentaryzacji na 31-12-2019r. stanowił kwotę

91 641,92 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 01-01-2019	zwiększenia	zmniejszenia	stan na 31-12-2019
Wartości niematerialne i prawne	104 420,49	5 026,88	00,00	109 447,37

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych k.071

Grupa	wartość umorzenia			
	stan na 01-01-2019	zwiększenia	zmniejszenia	stan na 31-12-2019
Wartości niematerialne i prawne	77 392,32	3 073,35	00,00	80 465,67

Stan netto wartości niematerialnych i prawnych

Grupa	wartość netto			
	stan na 01-01-2019	zwiększenia	zmniejszenia	stan na 31-12-2019
Wartości niematerialne i prawne	27 028,17	5 026,88	3 073,35	28 981,70

3. Środki trwałe w budowie na dzień 31-12-2019 r. - nie wystąpiły

4. Inwestycje długoterminowe - nie wystąpiły

5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe - nie wystąpiły

6. Zapasy

Zapasy		217 657,16
Towary w księgarni i kawiarni	k. 311-001	277 887,16
Rozliczenie zakupu towarów	k. 302	4 948,22
Rozliczenie dostaw komisowych	k. 305	71 441,31
Razem towary		211 394,07
Materiały w kawiarni	k. 311-990	106,72
Opakowania	k. 307	584,60
Zapas paliwa na 31-12-2019r	k. 312	374,03
Razem materiały		1 065,35
Zaliczki na poczet dostaw	k. 210-89197 (Fundacja Amar)	74,08
	k. 210- 90401 (Amzon)	92,42
	k. 210-89888 (Drukomat)	103,96
	k. 210-90442 (Promag S.A.)	123,00
	k. 210-90445 (Toren S.A.)	130,71
	k. 210-90435(Dim Bud)	163,99
	k. 210-89951 (Booking.com)	1 147,19
	k. 210-00122 (Enea S.A.)	3 361,99
Razem zaliczki na poczet dostaw		5 197,74

7. Należności krótkoterminowe

57 828,30

L.p.	Wyszczególnienie	Ogółem	Okres spłaty	
			do 1 roku	powyżej 1 roku
1.	Należności z tyt. ostaw i usług (k. 200)			
	- na początek roku	23 082,23	23 082,23	-
	- na koniec roku	26 118,74	26 118,74	-
2.	Należności z tyt. podatków			
	- na początek roku	33 030,27	33 030,27	-
	- na koniec roku, w tym:	30 452,40	30 452,40	
	VAT-7 zgodnie z deklaracją za 12/2019 r. (k. 223-07)	25 157,00	25 157,00	-
	VAT- 7 do odliczenia w 12/2019 (k. 221)	5 295,40	5295,40	-
3.	Pozostałe należności (kaucje, zaliczki dla pracowników do rozliczenia, rozrachunki z tyt. Cesji k. 234 i k. 291)			
	- na początek roku	3 099,88	3 099,88	-
	- na koniec roku	1 257,16	1 257,16	
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 -**4 374,34**

w tym:

- polisa ubezpieczeniowa OC działalności k.640-02	758,59
- polisa ubezpieczeniowa OC sprzętu k. 640-01	959,19
- polisa ubezpieczeniowa OC samochodu k. 640-13	2 656,56

Razem**9. Struktura własności funduszy własnych**

Fundusz własny wynosi na 31.12.2018 r.

345 106,25

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

10. Fundusz zapasowy i rezerwowy

W roku obrachunkowym 2019 utworzono fundusz rezerwowy w kwocie 345 106,25 zł.

11. Zysk netto za 2019 rok wynosi**10 346,38****12. Rezerwy****13. Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły.****14. Zobowiązania krótkoterminowe****209 797,35**

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	52 785,64	52 785,64	-
	- na koniec roku	62 920,13	62 920,13	-
3.	Zobowiązania publiczno-prawne			
	- na początek roku	62 402,87	62 402,87	-
	- na koniec roku	65 012,26	65 012,26	-
	w tym:			
	ZUS-51 (k. 223-01)	40 424,61	40 424,61	-
	ZUS-52 (k. 223-02)	10 345,75	10 345,75	-
	ZUS-53 (k. 223-03)	2 871,90	2 871,90	-
	PIT-4 (k. 223-04)	11 370,00	11 370,00	-
	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	45 145,94	45 145,94	-
	- na koniec roku	49 448,30	49 448,30	-

5.	Pozostałe zobowiązania			
	- na początek roku	4 719,65	4 719,65	-
	- na koniec roku (k. 243 i k. 249)	9 839,69	9 839,69	-
6	Faktury wystawione w 2019 roku, koszty dot. 2018 roku (k. 640-12)			
	- na początek roku	19 753,86	19 753,86	
	- na koniec roku	22 576,97	22 576,97	

15. Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe bierne (k. 651)

41 151,11

w tym

- konto 840-06 dotacja inwestycyjna z 2015r. umowa nr WK/JP/U/25/2015 w części powiązana z amortyzacją 2020r.	10 873,68
- konto 840-08 dotacja inwestycyjna z 2015r. umowa nr WK/CC/U/100/2015 w części powiązana z amortyzacją 2020r	3 252,00
- konto 840-12 dotacja inwestycyjna z 2017 r. umowa nr WK/CC/U/85/2017 w części powiązana z amortyzacją 2020r	1 899,96
- konto 840-12 dotacja inwestycyjna z 2018 r. umowa nr WK/NW/U/89/2018 w części powiązana z dotacją z 2020 r.	4 640,04
- konto 840-01 dotacja inwestycyjna z 2019 r. umowa nr WK/NW/U/129/2019 w części powiązana z dotacją z 2020 r.	17 092,84
- konto 840-02 dotacja inwestycyjna z 2019 r. umowa nr WK/NW/U/128/2019 w części powiązana z dotacją z 2020 r.	3 392,59

16. Rozliczenia międzyokresowe długoterminowe bierne

169 758,49

w tym

- konto 840-06 dotacja inwestycyjna z 2015r. umowa nr WK/JP/U/25/2015 w części powiązana z amortyzacją 2020r.	32 065,20
- konto 840-12 dotacja inwestycyjna z 2017 r. umowa nr WK/CC/U/85/2017 w części powiązana z amortyzacją 2020r	13 141,79
- konto 840-12 dotacja inwestycyjna z 2018 r. umowa nr WK/NW/U/89/2018 w części powiązana z dotacją z 2020 r.	36 346,58
- konto 840-01 dotacja inwestycyjna z 2019 r. umowa nr WK/NW/U/109/2019 w części powiązana z dotacją z 2020 r.	57 671,58
- konto 840-02 dotacja inwestycyjna z 2019 r. umowa nr WK/NW/U/108/2019 w części powiązana z dotacją z 2020 r.	30 533,34

17. Zabezpieczenia na majątku jednostki

Nie występują

II.

Zdarzenia gospodarcze po dniu bilansowym

W Instytucji nie wystąpiły w roku 2019, 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 2019 r.

III.
Dane uzupełniające do rachunku zysków i strat

1. Przychody netto ze sprzedaży

2 386 582,46

Lp.	Rodzaj przychodów	Rok 2018	Rok 2019
1	Sprzedaż usług k. 703	63 315,94	61 530,10
2	Sprzedaż towarów	52 374,07	70 602,99
	- w księgarni k. 732	27 511,28	51 446,55
	- w kawiarni k. 733	24 862,79	19 156,44
3	Dotacje na działalność bieżącą, w tym:	2 244 240,25	2 254 449,37
	- dotacja podmiotowa z budżetu Miasta Szczecin na działalność bieżącą k. 702-01-1	1 750 634,00	1 779 289,00
	- dotacja celowa z MKiDN na projekt „W Blasku światła” k. 702-03-3	40 903,13	00,00
	- dotacja celowa z budżetu Miasta Szczecin na projekt „Inspiracje” k. 702-01-3	294,105,60	00,00
	- dotacja celowa z budżetu Miasta Szczecin na projekt „Kawy, których nie wypiję” k. 702-01-3	00,00	144 104,25
	- dotacja celowa z MKiDN na projekt „Kawy, których nie wypiję” k. 702-01-3	00,00	57 968,54
	- dotacja celowa z budżetu Miasta Szczecin na projekt „Trafościaki, czyli bądźmy jak Marcel Duchamp” k. 702-03-3	00,00	20 000,00
	- dotacja celowa z MKiDN na projekt „Trafościaki, czyli bądźmy jak Marcel Duchamp” k. 702-03-3	00,00	29 269,00
	- dotacja celowa z MKiDN na projekt „Tam, gdzie Ciebie nie ma. Pisanie/listy” k. 702-03-1	00,00	74 375,95
	- dotacja celowa z Funduszu Popierania Twórczości ZAIKS 702-04-5	3 000,00	00,00
	- dotacja celowa z Miasta Białystok k. 702-04-1	24 390,16	00,00
	- dotacja celowa z Zachodniopomorskiego Funduszu Filmowego Pomerania Film- film „Święto” k. 702-04-3	32 520,33	00,00
	- dotacja celowa z Instytutu Adama Mickiewicza k. 702-04-1	69 986,95	32 520,33
	- dotacja celowa z UE na projekt „New Dictionary of Old Ideas/Kreatywna Europa” k. 702-04-2	2 000,00	41 922,30
	- dotacja celowa z budżetu Miasta Szczecin na projekt „New Dictionary of Old Ideas/Kreatywna Europa” k. 702-04-2	26 700,00	50 000,00
	- dotacja celowa z budżetu Miasta Szczecin na projekt „Willa Lentza” k. 702-01-2	00,00	25 000,00
	Razem	2 359 930,26	2 386 582,46

W 2019 Trafostacja Sztuki w Szczecinie otrzymała z budżetu Miasta Szczecin dotację inwestycyjną (umowa nr WK/CC/U/128/2019) na remont lamp oświetlających budynek, naprawę okna i rolet w kwocie 34 000,00 zł, z czego wykorzystane zostało 33 925,93 zł.

W 2019 Trafostacja Sztuki w Szczecinie otrzymała również z budżetu Miasta Szczecin dotację inwestycyjną (umowa nr WK/CC/U/129/2019) na wyposażenie instytucji w sprzęt techniczny (mł.: komputery, projektory, aparat fotograficzny) w kwocie 75 000,00 zł, z czego wykorzystane zostało 74 764,42 zł.

Obie dotacje kwalifikuje się jednocześnie w przychody i koszty jednostki od momentu ich amortyzacji, czyli stycznia 2020 roku.

2. Koszty działalności podstawowej

2 412 696,42

w tym:

- wartość sprzedanych towarów i materiałów
 - w tym towary w księgarni/kawiarni k. 737
 - w tym wyrobów gotowych k. 738
- koszty rodzajowe

73 856,63

71 089,84

2 766,79

2 338 839,79

Struktura kosztów według rodzajów:

Koszty według rodzajów	Kwota
Amortyzacja	37 070,53
Zużycie materiałów i energii	281 217,11
Usługi obce	704 700,76
Podatki i opłaty	7 165,77
Wynagrodzenia	1 106 338,25
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	157 504,89
Podróże służbowe	20 679,20
Pozostałe koszty rodzajowe	24 163,28
Razem koszty	2 338 839,79

3. Pozostałe przychody operacyjne**42 289,38**

obejmują:

- Dotacje inwestycyjne rozliczane proporcjonalnie do amortyzacji (k. 760-1) 24 841,28
- Nadwyżki w rozliczeniu inwentaryzacji (k.760-7) 218,46
- Otrzymane upusty i rabaty od kontrahentów (k.760-3) 1 117,44
- Darowizny prywatne (k. 760-2) 12 195,12
- Zwrot kosztów (k.760-9) 3 788,26
- Wierzytelności umorzone lub przedawnione (k. 760-6) 00,00
- Drobne zaokrąglenia (k. 760-8) 128,82

4. Pozostałe koszty operacyjne**5 051,82**

obejmują:

- Zwrot kosztów (k. 761-02) 1 245,48
- Koszt postępowań sądowych (k. 761-03) 0,00
- Niedobory z rozliczenia inwentaryzacji (k.761-09) 3 663,74
- Drobne zaokrąglenia (k.761-01) 142,60

5. Przychody finansowe**1107,67**

obejmują:

- odsetki uzyskane od środków pieniężnych na rachunku bankowym 0,00
- odsetki od kontrahentów (k. 750-1) 1 107,67
- nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi wykazane jako per-saldo: 0,00
 - dodatnich różnic kursowych (k. 750-5) 378,12
 - ujemnych różnic kursowych (k. 751-5) 2 260,39

6. Koszty finansowe**1 884,89**

- Odsetki budżetowe (k. 751-9) 0,00
- Odsetki zapłacone kontrahentom (k. 751-1) 2,02
- Pozostałe koszty finansowe 0,00
- nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi wykazane jako per-saldo: 1 882,87
 - dodatnich różnic kursowych (k. 750-5) 378,12
 - ujemnych różnic kursowych (k. 751-5) 2 260,99

7. Zysk brutto**10 346,38**

8. Podatek dochodowy od osób prawnych

- bieżący
- odroczony

0,00

0,00

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 2019 wyniósł 10 346,38 zł. Kwota ta w całości zostanie przeznaczona na fundusz rezerwy Instytucji.

IV.**Objaśnienia pozostałe****1. Przeciętne zatrudnienie pracowników w grupach zawodowych w 2019r.**

Wyszczególnienie	w etatach			w osobach	
	Średnia liczba zatrudnionych	w tym		Zatrudnieni	Zwolnieni
		kobiety	mężczyźni		
1. pracownicy ogółem	11,5	7,5	4,0	1	0
a) pracownicy umysłowi	11,5	7,5	4,0	1	0
b) pracownicy fizyczni	0	0	0	0	0
2. uczniowie	0	0	0	0	0
3. osoby na urlopach wychowawczych, rodzicielskich, macierzyńskich lub bezpłatnych	1	1	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 - 3 198 zł brutto.

Szczecin dn. 25.03.2020 r.

Sporządziła – Agnieszka Gapys :

Trafostacja Sztuki w Szczecinie
p.o. Głównego Księgowego

Agnieszka Gapys

Dyrektor - Stanisław Ruksza:

Trafostacja Sztuki w Szczecinie
Stanisław Ruksza
Dyrektor