

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 9 marca 2020 r. w sprawie powołania dyrektora Trafostacji Sztuki w Szczecinie.

8. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres **od 01-01-2020 r. do 31-12-2020 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 2020 rok wyrażone w walutach obcych przeliczono wg kursu średniego NBP z dnia 31-12-2020 roku, Tabela 255/A/NBP/2020 EUR = 4,6148 PLN.

Sporządzono dnia: 02-03-2021 r.

Dyrektor Stanisław Ruksza :

Sporządziła Katarzyna Stachera :

Trafostacja Sztuki w Szczecinie
Stanisław Ruksza
Dyrektor

Trafostacja Sztuki w Szczecinie
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 31-12-2020 r.

(wersja pełna)

AKTYWA			Stan na 2020-12-31	Stan na 2019-12-31	PASYWA			Stan na 2020-12-31	Stan na 2019-12-31
A. Aktywa trwałe			385 392,09	240 556,23	A. Kapitał (fundusz) własny			363 988,52	355 452,63
I. Wartości niematerialne i prawne			23 394,91	28 981,70	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			23 394,91	28 981,70 zł	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			361 997,18	211 574,53	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:			355 452,63	345 106,25
1. Środki trwałe			361 997,18	211 574,53 zł	– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			355 452,63	345 106,25
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)					– na udziały (akcje) własne				
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			217 895,38	89 954,30	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych			0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny			55 247,55	60 348,80	VI. Zysk (strata) netto			8 535,89	10 346,38
d) środki transportu			0,12	4 000,12	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)				
e) inne środki trwałe			88 854,13	57 271,31	III. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania			531 550,40	440 072,62
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				
– udzielone pożyczki					b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
– inne długoterminowe aktywa finansowe					c) inne zobowiązania finansowe				
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			0,00	0,00	d) zobowiązania wekslowe				
– udziały lub akcje					e) inne				
– inne papiery wartościowe					III. Zobowiązania krótkoterminowe			179 224,18	209 797,35
– udzielone pożyczki					1. Wobec jednostek powiązanych			0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe					a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:				
c) w pozostałych jednostkach			0,00	0,00	– do 12 miesięcy				
– udziały lub akcje					– powyżej 12 miesięcy				
– inne papiery wartościowe					b) inne				
– 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:				
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					b) inne				
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					3. Wobec pozostałych jednostek			179 224,18	209 797,35
B. Aktywa obrotowe			510 146,83	554 969,02	a) kredyty i pożyczki				
I. Zapasy			161 891,30	217 657,16	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
1. Materiały			868,85	1 065,35 zł	c) inne zobowiązania finansowe				
2. Półprodukty i produkty w toku			0,00	0,00	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			30 643,39	62 920,13
3. Produkty gotowe			0,00	0,00	– do 12 miesięcy			30 643,39	62 920,13
4. Towary			157 245,91	211 394,07	– powyżej 12 miesięcy				
5. Zaliczki na dostawy i usługi			3 776,54	5 197,74 zł	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi				
II. Należności krótkoterminowe			79 909,56	57 828,30	f) zobowiązania wekslowe				
1. Należności od jednostek powiązanych			0,00	0,00	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych			73 374,03	65 012,26
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń			53 237,24	49 448,30
– do 12 miesięcy					i) inne			21 969,52	32 416,66
– powyżej 12 miesięcy					4. Fundusze specjalne				
b) inne					IV. Rozliczenia międzyokresowe			352 326,22	230 275,27
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy				
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:					2. Inne rozliczenia międzyokresowe			352 326,22	230 275,27
– do 12 miesięcy					– długoterminowe			290 065,60	189 124,16
– powyżej 12 miesięcy					– krótkoterminowe			62 260,62	41 151,11
b) inne									
3. Należności od pozostałych jednostek			79 909,56	57 828,30					

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	26 118,74			
-	do 12 miesięcy	0,00	26 118,74			
-	powyżej 12 miesięcy					
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	22 184,00	30 452,40			
c)	inne	57 725,56	1 257,16			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III.	Inwestycje krótkoterminowe	264 108,10	275 109,22			
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	264 108,10	275 109,22			
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		0,00			
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	264 108,10	275 109,22			
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	264 108,10	275 109,22			
-	inne środki pieniężne					
-	inne aktywa pieniężne					
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 237,87	4 374,34			
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00			
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00			
	Aktywa razem	895 538,92	795 525,25	Pasywa razem	895 538,92	795 525,25

Szczecin, 02.03.2024

Sporządziła:

Katarzyna Stachera
Główna Księgowa
Trafostacja Sztuki w Szczecinie

Dyrektor Jednostki:

Stanisław Ruksza
Dyrektor
Trafostacja Sztuki w Szczecinie

Trafostacja Sztuki w Szczecinie

ul. Św. Ducha 4, 70-205 Szczecin

Regon 324295998 NIP 8522600039

(pieczęćka jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31-12-2020 r.

(wariant porównawczy)

		2020-12-31	2019-12-31
		bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 815 591,46	2 386 582,46
	- od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 784 946,57	2 315 979,47
	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
II.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	30 644,89	70 602,99
B	Koszty działalności operacyjnej	2 874 324,14	2 412 696,42
I.	Amortyzacja	51 364,05	37 070,53
II.	Zużycie materiałów i energii	291 050,51	281 217,11
III.	Usługi obce	811 416,88	704 700,76
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	13 492,97	7 165,77
	- podatek akcyzowy	-	-
V.	Wynagrodzenia	1 455 269,85	1 106 338,25
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	190 731,45	157 504,89
	- emerytalne	84 806,12	71 413,15
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	40 942,73	44 842,48
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	20 055,70	73 856,63
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	- 58 732,68	- 26 113,96
D.	Pozostałe przychody operacyjne	123 394,01	42 289,38
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje	45 583,38	24 841,28
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV.	Inne przychody operacyjne	77 810,63	17 448,10
E.	Pozostałe koszty operacyjne	56 941,29	5 051,82
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	56 941,29	5 051,82
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	7 720,04	11 123,60
G	Przychody finansowe	815,85	1 107,67
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	1 107,67
	- od jednostek powiązanych		
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V.	Inne	2,03	
H	Koszty finansowe	-	1 884,89
I.	Odsetki, w tym:		2,02
	- 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
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	8 535,89	10 346,38
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	8 535,89	10 346,38

Szczecin, 02.03.2021

Sporządziła:

Dyrektor Jednostki:

Trafostacja Sztuki w Szczecinie

Katarzyna Stachera
Główna Księgowa

Trafostacja Sztuki w Szczecinie
Stanisław Ruksha

Dyrektor

Trafostacja Sztuki w Szczecinie

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

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

do sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2020

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 01-01-2020	zwiększenia	zmniejszenia	stan na 31-12-2020
grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
budynki i budowle	99 325,93	140 380,00	0,00	239 705,93
maszyny, urządzenia ogólne	117 041,23	7 803,26	0,00	124 844,49
specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	9 647,00	-	0,00	9 647,00
urządzenia techniczne	65 941,45	2 977,15	0,00	68 918,60
środki transportu	20 000,00	-	0,00	20 000,00
narzędzia, przyrządy, wyposażenie	144 814,72	45 039,50	1 869,00	187 985,22
Razem	456 770,33	196 199,91	1 869,00	651 101,24

Umorzenie środków trwałych k. 071

Grupa	wartość brutto			
	stan na 01-01-2020	zwiększenia	zmniejszenia	stan na 31-12-2020
grunty	0,00	0,00	0,00	00,00
budynki i budowle	9 371,63	0,00	12 438,92	21 810,55
maszyny, urządzenia ogólne	95 393,90	0,00	6 703,50	102 097,40
specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	0,00	0,00	1 350,58	1 350,58
urządzenia techniczne	36 886,98	0,00	7 827,58	44 714,56
środki transportu	15 999,88	0,00	4 000,00	19 999,88
narzędzia, przyrządy, wyposażenie	87 543,41	1 869,00	13 456,68	99 131,09
Razem	245 195,80	1 869,00	45 777,26	289 104,06

Wartość netto środków trwałych

Grupa	wartość netto			
	stan na 01-01-2020	zwiększenia	zmniejszenia	stan na 31-12-2020
grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
budynki i budowle	89 954,30	140 380,00	12 438,92	217 895,38
maszyny, urządzenia ogólne	21 647,33	7 803,26	6 703,50	22 747,09
specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	9 647,00	-	1 350,58	8 296,42
urządzenia techniczne	29 054,47	2 977,15	7 827,58	24 204,04
środki transportu	4 000,12	-	4 000,00	0,12
narzędzia, przyrządy, wyposażenie	57 271,31	46 908,50	15 325,68	88 854,13
Razem	211 574,53	198 068,91	47 646,26	361 997,18

- 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 31-12-2020. **13 920 677,99 zł**

-wartość wyposażenia zakupionego ze środków własnych instytucji- **konto 092-** **98 581,39 zł**
stan według inwentaryzacji na 31-12-2020. stanowił kwotę

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 01-01-2020	zwiększenia	zmniejszenia	stan na 31-12-2020
Wartości niematerialne i prawne	109 447,37	0,00	0,00	109 447,37

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych k.071

Grupa	wartość umorzenia			
	stan na 01-01-2020	zwiększenia	zmniejszenia	stan na 31-12-2020
Wartości niematerialne i prawne	80 465,67	5 586,79	0,00	86 052,46

Stan netto wartości niematerialnych i prawnych

Grupa	wartość netto			
	stan na 01-01-2020	zwiększenia	zmniejszenia	stan na 31-12-2020
Wartości niematerialne i prawne	28 981,70	0,00	5 586,79	23 394,91

3. Środki trwałe w budowie na dzień 31-12-2020 r. – nie wystąpiły

4. Inwestycje długoterminowe - nie wystąpiły

5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe – nie wystąpiły

6. Zapasy

ZAPASY		161 891,30
Towary w księgarni i kawiarni	k. 311-001	291 514,72
Rozliczenie zakupu towarów	k. 302	4 948,22
Rozliczenie dostaw komisowych	k. 305	- 89 217,03
Odchylenia z tytułu aktualizacji wartości zapasów towarów	k. 346	- 50 000,00
Razem towary		157 245,91
Materiały w kawiarni	k. 311-990	366,79
Opakowania	k. 307	153,80
Zapasy paliwa na 31-12-2020r	k. 312	348,26
Razem materiały		868,85
Zaliczki na poczet dostaw	k. 210-00024 (Media Markt)	3399,00
	k. 210-89951 (Booking.com)	377,54
Razem zaliczki na poczet dostaw		3 776,54

7. Należności krótkoterminowe

79 909,56

L.p.	Wyszczególnienie	Ogółem	Okres spłaty	
			do 1 roku	powyżej 1 roku
1.	Należności z tyt. dostaw i usług (k. 200)			
	- na początek roku	26 118,74	26 118,74	-
	- na koniec roku	0,00	0,00	-
2.	Należności z tyt. podatków			
	- na początek roku	30 452,40	30 452,40	-
	- na koniec roku, w tym:	22 184,00	22 184,00	
	VAT-7 zgodnie z deklaracją za 12/2020 r. (k. 223-07)	15 771,00	15 771,00	-
	VAT- 7 do odliczenia w 01/2021 (k. 221)	6 413,00	6 413,00	-
3.	Pozostałe należności (zaliczki dla pracowników do rozliczenia k.234, pozostałe rozrachunki z tyt. dotacji k. 249)			
	- na początek roku	1 257,16	1 257,16	-
	- na koniec roku	57 725,56	57 725,56	
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 -

4 237,87

w tym:

- polisa ubezpieczeniowa OC działalności k.640-02	499,13
- polisa ubezpieczeniowa OC sprzętu k. 640-01	1 391,75
- polisa ubezpieczeniowa OC samochodu k. 640-13	2 346,99

9. Struktura własności funduszy własnych

Fundusz własny wynosi na 31.12.2020 r.

355 452,63

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 2020 utworzono fundusz rezerwowy w kwocie 10.346,38 zł.

11. Zysk netto za 2020 rok wynosi

8 535,89

12. Rezerwy

13. Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły.

14. Zobowiązania krótkoterminowe

179 224,18

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	62 920,13	62 920,13	-
	- na koniec roku	30 643,39	30 643,39	-
3.	Zobowiązania publiczno-prawne			
	- na początek roku	65 012,26	65 012,26	-
	- na koniec roku	73 374,03	73 374,03	-
	w tym:			
	ZUS-51 (k. 223-01)	46 389,72	46 389,72	-
	ZUS-52 (k. 223-02)	11 934,95	11 934,95	-
	ZUS-53 (k. 223-03)	3 062,36	3 062,36	-
	PIT-4 (k. 223-04)	11 987,00	11 987,00	-
	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	49 448,30	49 448,30	-
	- na koniec roku	53 237,24	53 237,24	-
5.	Pozostałe zobowiązania			
	- na początek roku	32 416,66	32 416,66	-

- na koniec roku (k. 243, k. 249, 640-12)	21 969,52	21 969,52	-
Z tego: faktury wystawione w 2021 roku, koszty dot. 2020 roku (k. 640-12)			
- na początek roku	22 576,97	22 576,97	
- na koniec roku	21 382,20	21 382,20	

15. Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe bierne (k. 651)

62 260,62

w tym

- konto 840-06 dotacja inwestycyjna z 2015r. umowa nr WK/JP/U/25/2015 w części powiązana z amortyzacją 2020r. 10 175,23
- 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. 17 152,80
- 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
- konto 840-15 dotacja inwestycyjna z 2020 r. umowa nr WK/NW/U/85/2020 w części powiązana z dotacją z 2020 r. 18 000,00
- konto 840-14 dotacja ZAIKS dot. kosztów produkcji katalogów w 2021 roku 7 000,00

16. Rozliczenia międzyokresowe długoterminowe bierne (k. 840)

290 065,60

w tym

- konto 840-06 dotacja inwestycyjna z 2015r. umowa nr WK/JP/U/25/2015 w części powiązana z amortyzacją 2020r. 22 588,42
- konto 840-12 dotacja inwestycyjna z 2017 r. umowa nr WK/CC/U/85/2017 w części powiązana z amortyzacją 2020r 11 241,83
- konto 840-12 dotacja inwestycyjna z 2018 r. umowa nr WK/NW/U/89/2018 w części powiązana z dotacją z 2020 r. 31 706,54
- konto 840-01 dotacja inwestycyjna z 2019 r. umowa nr WK/NW/U/129/2019 w części powiązana z dotacją z 2020 r. 40 458,82
- konto 840-02 dotacja inwestycyjna z 2019 r. umowa nr WK/NW/U/128/2019 w części powiązana z dotacją z 2020 r. 27 140,70
- konto 840-15 dotacja inwestycyjna z 2020 r. umowa nr WK/NW/U/85/2020 w części powiązana z dotacją z 2020 r. 156 929,29

17. Zabezpieczenia na majątku jednostki

Nie występują

II.

Zdarzenia gospodarcze po dniu bilansowym

W Instytucji nie wystąpiły w roku 2020, 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 2020 r.

III.
Dane uzupełniające do rachunku zysków i strat

1. Przychody netto ze sprzedaży

2 815 591,46

Lp.	Rodzaj przychodów	Rok 2019	Rok 2020
1	Sprzedaż usług k. 703	61 530,10	16 747,21
2	Sprzedaż towarów	70 602,99	30 644,89
	- w księgarni k. 732	51 446,55	19 918,05
	- w kawiarni k. 733	19 156,44	10 726,84
3	Dotacje na działalność bieżącą, w tym:	2 254 449,37	2 768 199,36
	- dotacja podmiotowa z budżetu Miasta Szczecin na działalność bieżącą k. 702-01-1	1 779 289,00	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 celowa z budżetu Miasta Szczecin na projekt „Kawy, których nie wypiję” k. 702-01-3	144 104,25	0,00
	- dotacja celowa z MKiDN na projekt „Kawy, których nie wypiję” k. 702-01-3	57 968,54	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	0,00	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	20 000,00	22 651,02
	- dotacja celowa z MKiDN na projekt „Trafościaki, czyli bądźmy jak Marcel Duchamp” k. 702-03-3	29 269,00	29 808,60
	- dotacja celowa z MKiDN na projekt „Tam, gdzie Ciebie nie ma. Pisanie/listy” k. 702-03-1	74 375,95	0,00
	- dotacja celowa z Instytutu Adama Mickiewicza k. 702-04-1	32 520,33	0,00
	- dotacja celowa z UE na projekt „New Dictionary of Old Ideas/Kreatywna Europa” k. 702-04-2	41 922,30	94 440,68
	- dotacja celowa z budżetu Miasta Szczecin na projekt „New Dictionary of Old Ideas/Kreatywna Europa” k. 702-04-2	50 000,00	20 000,00
	- dotacja celowa z budżetu Miasta Szczecin na projekt „Willa Lentza” k. 702-01-2	25 000,00	10 000,00
	Razem	2 386 582,46	2 815 591,46

W 2020 Trafostacja Sztuki w Szczecinie otrzymała z budżetu Miasta Szczecin dotację inwestycyjną (umowa nr WK/CC/U/85/2020) „Remont w obiekcie Trafostacji Sztuki w Szczecinie w 2020 roku” w kwocie 180 000,00 zł, z czego wykorzystane zostało 180 000,00 zł.
Dotacja ta kwalifikuje się jednocześnie w przychody i koszty jednostki od momentu ich amortyzacji, czyli września 2020 roku.

2. Koszty działalności podstawowej	2 874 324,14
w tym:	
• wartość sprzedanych towarów i materiałów	20 055,70
○ w tym towary w księgarni/kawiarni k. 737	17 585,27
○ w tym wyrobów gotowych k. 738	2 470,43
• koszty rodzajowe	2 854 268,44
Struktura kosztów według rodzajów:	

Koszty według rodzajów	Kwota
Amortyzacja	51 364,05
Zużycie materiałów i energii	291 050,51
Usługi obce	811 416,88
Podatki i opłaty	13 492,97
Wynagrodzenia	1 455 269,85
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	190 731,45
Podróże służbowe	5 868,11
Pozostałe koszty rodzajowe	35 074,62
Razem koszty	2 854 268,44

3. Pozostałe przychody operacyjne **123 394,01**

obejmują:

• Dotacje inwestycyjne rozliczane proporcjonalnie do amortyzacji (k. 760-1)	45 583,38
• Nadwyżki w rozliczeniu inwentaryzacji (k.760-7)	1 117,57
• Otrzymane upusty i rabaty od kontrahentów (k.760-3)	800,66
• Darowizny prywatne (k. 760-2)	813,01
• Zwrot kosztów (k.760-9)	6 509,22
• Wierzytelności umorzone lub przedawnione (k. 760-6)	68 543,01
• Drobne zaokrąglenia (k. 760-8)	27,16

4. Pozostałe koszty operacyjne **56 941,29**

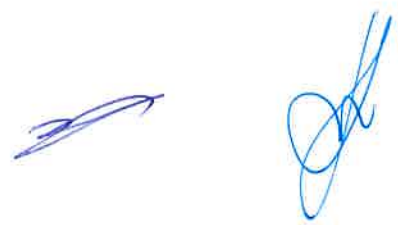
obejmują:

• Zwrot kosztów (k. 761-02)	1 237,22
• Koszt postępowań sądowych, sprawy sporne (k. 761-03)	1 107,67
• Niedobory z rozliczenia inwentaryzacji (k.761-09)	3 389,59
• Przedawnione należności (k. 761-04)	1 181,07
• Drobne zaokrąglenia (k.761-01)	25,74
• Pozostałe koszty operacyjne – odchylenia z tytułu aktualizacji cen towarów (k. 761-05)	50 000,00

5. Przychody finansowe **815,85**

obejmują:

• odsetki uzyskane od środków pieniężnych na rachunku bankowym	0,00
• odsetki od kontrahentów (k. 750-1)	813,82
• nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi wykazane jako per-saldo:	2,03
- dodatnich różnic kursowych (k. 750-5)	137,27
- ujemnych różnic kursowych (k. 751-5)	135,24



6. Koszty finansowe	0,00
• Odsetki budżetowe (k. 751-9)	0,00
• Odsetki zapłacone kontrahentom (k. 751-1)	0,00
• Pozostałe koszty finansowe	0,00
• nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi wykazane jako per-saldo:	0,00
- dodatnich różnic kursowych (k. 750-5)	137,27
- ujemnych różnic kursowych (k. 751-5)	135,24

7. Zysk brutto **8 535,89**

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 2020 wyniósł 8 535,89 zł. Kwota ta w całości zostanie przeznaczona na fundusz rezerwowy Instytucji.

IV.

Objaśnienia pozostałe

1. Przeciętne zatrudnienie pracowników w grupach zawodowych w 2020r.

Wyszczególnienie	w etatach			w osobach	
	Średnia liczba zatrudnionych	w tym		Zatrudnieni	Zwolnieni
		kobiety	mężczyźni		
1. pracownicy ogółem	12	6	6	2	2
a) pracownicy umysłowi	11	6	5	2	2
b) pracownicy fizyczni	1	0	1	0	0
2. uczniowie	0	0	0	0	0
3. osoby na urloпах wychowawczych, rodzicielskich, macierzyńskich lub bezpłatnych	2	2	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 - 3 567 zł brutto.

Szczecin dn. 02.03.2021 r.

Sporządziła – Katarzyna Stachera :

Dyrektor - Stanisław Ruksza:

Trafostacja Sztuki w Szczecinie

Katarzyna Stachera
Główna Księgowa

Trafostacja Sztuki w Szczecinie
Stanisław Ruksza
Dyrektor