

**ZARZĄDZENIE NR 245/19**  
**PREZYDENTA MIASTA SZCZECIN**  
**z dnia 24 czerwca 2019 r.**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Trafostacji Sztuki w Szczecinie za rok 2018**

Na podstawie art.53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2019 r. poz. 351) oraz § 10 ust. 5 Statutu Trafostacji Sztuki Szczecin stanowiącego załącznik do Uchwały Nr XVIII/517/12 Rady Miasta Szczecin z dnia 23 kwietnia 2012 r. w sprawie utworzenia i nadania Statutu instytucji kultury pod nazwą: „Trafostacja Sztuki” w Szczecinie (Dz.Urz. Woj. Zachodniopomorskiego z 2012 r. poz. 1000 oraz z 2017 r. poz.2680) **zarządzam, co następuje:**

§ 1. 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury pod nazwą: Trafostacja Sztuki w Szczecinie za rok 2018.

2. Sprawozdanie finansowe, o którym mowa w ust. 1 stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Prezydent Miasta

**Piotr Krzystek**

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego 2018/19

Prezydenta Miasta Szczecin

z dnia 24 czerwca 2019 r.



### 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 : .....

Trafostacja Sztuki w Szczecinie  
Stanisław Ruksza  
Dyrektor

Główny Księgowy 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 8322600039  
(pieczęćka jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31-12-2018 r.

(wariant porównawczy)

Urząd Miasta Szczecin  
Wydział Kultury  
Dnia 28-03-2019  
Lp. dz. 2019/10

	31-12-2018	31-12-2017
	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy
<b>A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>2 359 930,26</b>	<b>2 294 987,06</b>
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 307 556,19	2 198 324,92
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	52 374,07	96 662,14
<b>B Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>2 300 082,01</b>	<b>2 019 319,94</b>
I. Amortyzacja	46 210,68	56 592,96
II. Zużycie materiałów i energii	250 840,49	206 045,50
III. Usługi obce	687 082,21	636 224,52
IV. Podatki i opłaty, w tym:		
- podatek akcyzowy	6 424,05	8 306,94
V. Wynagrodzenia	1 080 519,55	843 721,22
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		
- emerytalne	143 459,97	116 764,88
	62 667,44	49 915,55
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	54 132,37	43 408,78
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	31 412,69	108 255,14
<b>C Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>59 848,25</b>	<b>275 667,12</b>
<b>D Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>50 875,25</b>	<b>121 606,39</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	31 995,04	49 820,69
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	18 880,21	71 785,70
<b>E Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>9 299,65</b>	<b>83 103,33</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	9 299,65	83 103,33
<b>F Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>101 423,85</b>	<b>314 170,18</b>
<b>G Przychody finansowe</b>	<b>584,38</b>	<b>2 484,74</b>
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:	584,38	827,01
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	-	1 657,73
<b>H Koszty finansowe</b>	<b>2 484,42</b>	<b>751,99</b>
I. Odsetki, w tym:	208,81	751,99
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	2 275,61	
<b>I Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>99 523,81</b>	<b>315 902,93</b>
<b>J Podatek dochodowy</b>		
<b>K Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L Zysk (strata) netto ( I-J-K)</b>	<b>99 523,81</b>	<b>315 902,93</b>

Szczecin, 25.03.2019

Sporządziła Główny księgowy Agnieszka Gapys:

Dyrektor Stanisław Ruksza:

Trafostacja Sztuki w Szczecinie  
p.o. Głównego Księgowego

Agnieszka Gapys

Trafostacja Sztuki w Szczecinie  
Stanisław Ruksza

Dyrektor



# Trafostacja Sztuki

## w Szczecinie

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

(pieczęćka jednostki)

BILANS SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31-12-2018 r.

(wersja pełna)

AKTYWA		Stan na 31-12-2018	Stan na 31-12-2017	PASYWA		Stan na 31-12-2018	Stan na 31-12-2017
<b>A. Aktywa trwałe</b>		<b>153 351,52</b>	<b>143 601,03</b>	<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>		<b>345 106,25</b>	<b>245 582,44</b>
I. Wartości niematerialne i prawne		27 028,17	30 934,68	I. Kapitał (fundusz) podstawowy			
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych				II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:			
2. Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)			
3. Inne wartości niematerialne i prawne		27 028,17 zł	30 934,68	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:			
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
II. Rzeczowe aktywa trwałe		126 323,35	112 666,35	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		245 582,44	
1. Środki trwałe		126 323,35 zł	112 666,35	– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		245 582,44	
a) grunty (= tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				– na udziały (akcje) własne			
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		62 568,77	18 841,67	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych			-70 320,49
c) urządzenia techniczne i maszyny		8 979,44	22 367,86	VI. Zysk (strata) netto		99 523,81	315 902,93
d) środki transportu		8 000,12	12 000,06	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
e) inne środki trwałe		46 775,42	59 456,74	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		311 868,49	387 454,51
2. Środki trwałe w budowie				I. Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie				1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych				– długoterminowa			
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				– krótkoterminowa		0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek				3. Pozostałe rezerwy		0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00	– długoterminowe			
1. Nieruchomości		0,00	0,00	– krótkoterminowe		0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne				II. Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych			
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			
– 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		184 807,96	217 357,99
– 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			
– 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				b) inne			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe				3. Wobec pozostałych jednostek		184 807,96	217 357,99
B. Aktywa obrotowe		503 623,22	489 435,92	a) kredyty i pożyczki		0,00	0,00
I. Zapasy		269 445,72	321 836,41	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
1. Materiały		744,34 zł	295,46	c) inne zobowiązania finansowe			
2. Półprodukty i produkty w toku				d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		52 785,64	64 530,61
3. Produkty gotowe				– do 12 miesięcy		52 785,64	64 530,61
4. Towary		264 528,76	319 589,59	– powyżej 12 miesięcy			
5. Zaliczki na dostawy i usługi		4 172,62 zł	1 951,36	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi			
II. Należności krótkoterminowe		59 212,38	113 898,11	f) zobowiązania wekslowe			
1. Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych		62 402,87	48 988,52
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń		45 145,94	36 830,25
– do 12 miesięcy				i) inne		24 473,51	67 008,61
– powyżej 12 miesięcy				4. Fundusze specjalne			
b) inne				IV. Rozliczenia międzyokresowe		127 060,53	170 096,52
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		127 060,53	170 096,52
– do 12 miesięcy				– długoterminowe		102 219,25	81 433,53
– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe		24 841,28	88 662,99
b) inne							
3. Należności od pozostałych jednostek		59 212,38	113 898,11				
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		23 082,23	75 943,76				
– do 12 miesięcy		23 082,23	75 943,76				
– powyżej 12 miesięcy							
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych		33 030,27	37 184,19				
c) inne		3 099,88	770,16				
d) dochodzone na drodze sądowej							
III. Inwestycje krótkoterminowe		170 470,73	47 224,40				
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		170 470,73	47 224,40				
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	0,00				
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe							
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		170 470,73	47 224,40				
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach		170 470,73	47 224,40				
– inne środki pieniężne							
– inne aktywa pieniężne							
2. Inne inwestycje krótkoterminowe							
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		4 494,39	6 477,00				
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		0,00	0,00				
D. Udziały (akcje) własne		0,00	0,00				
<b>Aktywa razem</b>		<b>656 974,74</b>	<b>633 036,95</b>	<b>Pasywa razem</b>		<b>656 974,74</b>	<b>633 036,95</b>

Szczecin, 25.03.2019

Sporządziła Główny księgowy  
**Trafostacja Sztuki w Szczecinie**  
p.o. Głównego Księgowego

Agneszka Gapis

**Trafostacja Sztuki w Szczecinie**  
Dyrektor Stanisław Rukasz

Stanisław Rukasz  
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**

Grupa	wartość brutto			
	stan na 01-01-2018	zwiększenia	zmniejszenia	stan na 31-12-2018
grunty	-	-	-	-
budynki i budowle	19 000,00	46 400,00	-	65 400,00
maszyny, urządzenia ogólne	79 464,34	8 078,25	-	87 542,59
urządzenia techniczne	39 562,65	-	-	39 562,65
środki transportu	20 000,00	-	-	20 000,00
narzędzia, przyrządy, wyposażenie	125 016,73	-	-	125 016,73
<b>Razem</b>	<b>283 043,72</b>	<b>54 478,25</b>	<b>-</b>	<b>337 521,97</b>

**Umorzenie środków trwałych**

Grupa	wartość brutto			
	stan na 01-01-2018	zwiększenia	zmniejszenia	stan na 31-12-2018
grunty	-	-	-	-
budynki i budowle	158,33	2 673,30	-	2 831,63
maszyny, urządzenia ogólne	69 589,38	17 953,07	-	87 542,45
urządzenia techniczne	27 069,75	3 513,60	-	30 583,35
środki transportu	7 999,92	3 999,96	-	11 999,88
narzędzia, przyrządy, wyposażenie	65 559,99	12 681,32	-	78 241,31
<b>Razem</b>	<b>170 377,37</b>	<b>40 821,25</b>	<b>-</b>	<b>211 198,62</b>

**Wartość netto środków trwałych**

Grupa	wartość netto			
	stan na 01-01-2018	zwiększenia	zmniejszenia	stan na 31-12-2018
grunty	-	-	-	-
budynki i budowle	18 841,67	46 400,00	2 673,30	62 568,37
maszyny, urządzenia ogólne	9 874,96	8 078,25	17 953,07	00,14
urządzenia techniczne	12 492,90	-	3 513,60	8 979,3
środki transportu	12 000,08	-	3 999,96	8 000,12
narzędzia, przyrządy, wyposażenie	59 456,74	-	12 681,32	46 775,42
<b>Razem</b>	<b>112 666,35</b>	<b>54 478,25</b>	<b>40 821,25</b>	<b>126 323,35</b>



- 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 31-12-2018r.

**15 710 944,05zł**

-wartość wyposażenia zakupionego ze środków własnych instytucji- **konto 092-** stan według inwentaryzacji na 31-12-2018r. stanowił kwotę

**85 955,40 zł**

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

### Stan wartości niematerialnych i prawnych w wartości brutto

Grupa	wartość brutto			
	stan na 01-01-2018	zwiększenia	zmniejszenia	stan na 31-12-2018
Wartości niematerialne i prawne	102 937,57	1 482,92	-	104 420,49

### Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

Grupa	wartość umorzenia			
	stan na 01-01-2018	zwiększenia	zmniejszenia	stan na 31-12-2018
Wartości niematerialne i prawne	72 002,89	5 389,43	-	77 392,32

### Stan netto wartości niematerialnych i prawnych

Grupa	wartość netto			
	stan na 01-01-2018	zwiększenia	zmniejszenia	stan na 31-12-2018
Wartości niematerialne i prawne	30 934,68	1 482,92	5 389,43	27 028,17

3. Środki trwałe w budowie na dzień 31-12-2018 r. - nie wystąpiły

4. Inwestycje długoterminowe - nie wystąpiły

5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe - nie wystąpiły

### 6. Zapasy

<b>Zapasy</b>		<b>269 445,72</b>
Towary w księgarni i kawiarni	k. 311-001	304 193,92
Rozliczenie zakupu towarów	k. 302	10 159,72
Rozliczenie dostaw komisowych	k. 305	- 49 824,88
<b>Razem towary</b>		<b>264 528,76</b>
Materiały w kawiarni	k. 311-990	131,56
Magazyn towary	k. 243-07	268,40
Zapas paliwa na 31-12-2018r	k. 312	344,38
<b>Razem materiały</b>		<b>744,34</b>
Zaliczki na poczet dostaw	k. 210-00073	539,89
	k. 210-90253	458,40

k. 210- 90256	483,91
k. 210-90269	1197,66
k. 210-90250	449,41
k. 210-89864	109,98
k. 210-90270	933,37

**Razem zaliczki na poczet dostaw**

**4 172,62**

**7. Należności krótkoterminowe**

**59 212,38**

L.p.	Wyszczególnienie	Ogółem	Okres spłaty	
			do 1 roku	powyżej 1 roku
1.	Należności z tyt. dostaw i usług (k. 200)			
	- na początek roku	75 943,76	75 943,76	-
	- na koniec roku	<b>23 082,23</b>	<b>23 082,23</b>	-
2.	Należności z tyt. podatków			
	- na początek roku	37 184,19	37 184,19	-
	- na koniec roku, w tym:	<b>33 030,27</b>	<b>33 030,27</b>	
	VAT-7K zgodnie z deklaracją za IV kw. 2017 r. (k. 223)	28 038,00	28 038,00	-
	VAT- 7K do odliczenia w I KW 2018 r. (k. 221)	4 992,27	4 992,27	-
3.	Pozostałe należności (kaucje, zaliczki dla pracowników do rozliczenia, rozrachunki z tyt. Cesji k. 234 i k. 291 )			
	- na początek roku	770,16	770,16	-
	- na koniec roku	<b>3 099,88</b>	<b>3 099,88</b>	
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 - w tym:**

**4 494,39**

- polisa ubezpieczeniowa OC działalności k.640-02	809,86
- polisa ubezpieczeniowa OC sprzętu k. 640-01	785,57
- polisa ubezpieczeniowa OC samochodu k. 640-13	2 898,96

**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

**10. Fundusz zapasowy i rezerwy**

W roku obrachunkowym 2018 utworzono fundusz rezerwy w kwocie 245 582,44 zł.

**11. Zysk netto za 2018 rok wynosi** **99 523,81****12. Rezerwy****13. Zobowiązania długoterminowe** nie wystąpiły.**14. Zobowiązania krótkoterminowe** **184 807,96**

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	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
2.	Zobowiązania z tyt. dostaw i usług (k. 210)			
	- na początek roku	64 530,61	64 530,61	-
	- na koniec roku	<b>52 785,64</b>	<b>52 785,64</b>	-
3.	Zobowiązania publiczno-prawne			
	- na początek roku	48 988,52	48 988,52	-
	- na koniec roku	<b>62 402,87</b>	<b>62 402,87</b>	-
	w tym:			
	ZUS-51 (k. 223-01)	36 993,94	36 993,94	-
	ZUS-52 (k. 223-02)	9 431,03	9 431,03	-
	ZUS-53 (k. 223-03)	2 676,90	2 676,90	-
	PIT-4 (k. 223-04)	13 301,00	13 301,00	-
	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	36 830,25	36 830,25	-
	- na koniec roku	<b>45 145,94</b>	<b>45 145,94</b>	-
5.	Pozostałe zobowiązania			
	- na początek roku	67 008,39	67 008,39	-
	- na koniec roku (k. 234 i k. 249)	<b>4 719,65</b>	<b>4 719,65</b>	-
6	Faktury wystawione w 2019 roku, koszty dot. 2018 roku (k. 640-12)			
	- na początek roku	41 179,80	41 179,80	
	- na koniec roku	<b>19 753,86</b>	<b>19 753,86</b>	

**15. Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe bierne (k. 651)** **24 841,28**

w tym:

- konto 840-05 dotacja inwestycyjna z 2014r. umowa nr WK/JP/U/81/2014 w części powiązana z amortyzacją 2019r.	4 175,60
- konto 840-08 dotacja inwestycyjna z 2015r. umowa nr WK/CC/U/100/2015 w części powiązana z amortyzacją 2019r.	3 252,00
- konto 840-06 dotacja inwestycyjna z 2015r. umowa nr WK/JP/U/25/2015 w części powiązana z amortyzacją 2019r.	10 873,68
- konto 840-12 dotacja inwestycyjna z 2017 r. umowa nr WK/CC/U/85/2017 w części powiązana z amortyzacją 2019r.	1 899,96
- konto 840-12 dotacja inwestycyjna z 2018 r. umowa nr WK/NW/U/89/2018 w części powiązana z dotacją z 2019 r.	4 640,04



**16. Rozliczenia międzyokresowe długoterminowe bierne** **102 219,25**

- konto 840-08 dotacja inwestycyjna z 2015r. umowa nr WK/CC/U/100/2015 w części powiązana z amortyzacją 2020r.	3 252,00
- konto 840-06 dotacja inwestycyjna z 2015r. umowa nr WK/JP/U/25/2015 w części powiązana z amortyzacją 2020-2023r.	42 938,88
- konto 840-12 dotacja inwestycyjna z 2017 r. umowa nr WK/CC/U/85/2017 w części powiązana z amortyzacją 2020r.-2027r.	15 041,75
- konto 840-12 dotacja inwestycyjna z 2017 r. umowa nr WK/CC/U/85/2017 w części powiązana z amortyzacją 2020r.-2028r.	40 986,62

**17. Zabezpieczenia na majątku jednostki**

Nie występują

**II.****Zdarzenia gospodarcze po dniu bilansowym**

W Instytucji nie wystąpiły w roku 2018, 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 2018 r.

**III.****Dane uzupełniające do rachunku zysków i strat****1. Przychody netto ze sprzedaży** **2 359 930,26**

Lp.	Rodzaj przychodów	Rok 2018	Rok 2017
<b>1</b>	<b>Sprzedaż usług k. 703</b>	<b>63 315,94</b>	<b>76 261,68</b>
<b>2</b>	<b>Sprzedaż towarów</b>	<b>52 374,07</b>	<b>96 662,14</b>
	- w księgarni k. 732	27 511,28	89 733,78
	- w kawiarni k. 733	24 862,79	6 928,36
<b>3</b>	<b>Dotacje na działalność bieżącą, w tym:</b>	<b>2 244 240,25</b>	<b>2 103 063,24</b>
	- dotacja podmiotowa z budżetu Miasta Szczecin na działalność bieżącą k. 702-01-1	1 750 634,00	1 752 670,00
	- dotacja celowa z MKiDN na projekt „W Blasku światła” k. 702-03-3	40 903,13	41 146,02
	- dotacja celowa z MKiDN na projekt „Traf Lokalnie”	0,00	9 648,69
	- dotacja celowa z z budżetu Miasta Szczecin na projekt „Inspiracje” k. 702-01-3	294 105,60	299 598,53
	- dotacja celowa z Funduszu Popierania Twórczości ZAIKS 702-04-5	3 000,00	0,00
	- dotacja celowa z Miasta Białystok k. 702-04-1	24 390,24	0,00
	- dotacja celowa z Zachodniopomorskiego Funduszu Filmowego Pomerania Film- film „Święto” k. 702-04-3	32 520,33	0,00
	- dotacja celowa z Instytutu Adama Mickiewicza k. 702-4-2	69 986,95	0,00
	- dotacja celowa z FKSE (Węgry) k. 702-4-2	2 000,00	0,00
	- dotacja celowa z Meet Factory (Czechy) k. 702-4-2	26 700,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>2 359 930,26</b>	<b>2 275 987,06</b>

**2. Koszty działalności podstawowej** **2 300 082,01**

w tym:

• wartość sprzedanych towarów i materiałów	<b>31 412,69</b>
○ w tym towary w kawiarni i księgarni k 737 i 738	31 412,69
○ bilety obce	0,00
• koszty rodzajowe	<b>2 268 669,32</b>



**Struktura kosztów według rodzajów:**

<b>Koszty według rodzajów</b>	<b>Kwota</b>
Amortyzacja	46 210,68
Zużycie materiałów i energii	250 840,49
Usługi obce	687 082,21
Podatki i opłaty	6 424,05
Wynagrodzenia	1 080 519,55
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	143 459,97
Podróże służbowe	14 295,80
Pozostałe koszty rodzajowe	39 836,57
<b>Razem koszty</b>	<b>2 268 669,32</b>

**3. Pozostałe przychody operacyjne 50 875,25**

obejmują:

- Dotacje inwestycyjne rozliczane proporcjonalnie do amortyzacji (k. 760-1) 31 995,04
- Nadwyżki w rozliczeniu inwentaryzacji (k.760-7) 4 261,94
- Otrzymane upusty i rabaty od kontrahentów (k.760-3) 443,69
- Darowizny prywatne (k. 760-2) 5 341,24
- Zwrot kosztów (k.760-9) 8 464,05
- Wierzytelności umorzone lub przedawnione (k. 760-6) 205,83
- Drobne zaokrąglenia (k. 760-8) 163,46

**4. Pozostałe koszty operacyjne 9 299,65**

obejmują:

- Zwrot kosztów (k. 761-02) 3 183,29
- Koszt postępowań sądowych (k. 761-03) 0,00
- Niedobory z rozliczenia inwentaryzacji (k.761-09) 6 104,38
- Drobne zaokrąglenia (k.761-01) 11,98

**5. Przychody finansowe 584,38**

obejmują:

- odsetki uzyskane od środków pieniężnych na rachunku bankowym 0,00
- odsetki od kontrahentów (k. 750-1) 584,38
- nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi wykazane jako per-saldo: 0,00
  - dodatnich różnic kursowych (k. 750-5) 606,49
  - ujemnych różnic kursowych (k. 751-5) 2 776,16

**6. Koszty finansowe 2 484,42**

- Odsetki budżetowe (k. 751-9) 0,00
- Odsetki zapłacone kontrahentom (k. 751-1) 208,81
- Pozostałe koszty finansowe 105,94
- nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi wykazane jako per-saldo: 0,00
  - dodatnich różnic kursowych (k. 750-5) 2 169,67
  - ujemnych różnic kursowych (k. 751-5) 606,49

**7. Zysk brutto 99 523,81**

**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 2018 wyniósł 99 523,81 zł. Kwota ta w całości zostanie przeznaczona na fundusz rezerwowy Instytucji.

### IV.

#### Objaśnienia pozostałe

##### 1. Przeciętne zatrudnienie pracowników w grupach zawodowych w 2018r.

Wyszczególnienie	w etatach			w osobach	
	Średnia liczba zatrudnionych	w tym		Zatrudnieni	Zwolnieni
		kobiety	mężczyźni		
1. pracownicy ogółem	10,5	6,5	4,0	2	1
a) pracownicy umysłowi	10,5	6,5	4,0	2	1
b) pracownicy fizyczni	0	0	0	0	0
2. uczniowie	0	0	0	0	0
3. osoby na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	0	0	0	0	0

##### 2. Informacja o wynagrodzeniach członków zarządu i organów nadzorczych:

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

##### 3. Wynagrodzenie biegłego za badanie sprawozdania - 3 075 zł brutto.

Szczecin dn. 25.03.2019 r.

Sporządził:

Główny Księgowy – Agnieszka Gapys : .....

Dyrektor - Stanisław Ruksza: .....

Trafostacja Sztuki w Szczecinie  
p.o. Głównego Księgowego

Agnieszka Gapys

Trafostacja Sztuki w Szczecinie  
Stanisław Ruksza

Dyrektor

1 2 3 4 5 6 7 8 9 10 11 12

Województwo Świętokrzyskie  
Urząd Marszałkowski  
ul. Piłsudskiego 10  
25-001 Kielce

**Dokument podpisany bezpiecznym podpisem elektronicznym**

Podpis: Signature-1099989491

Imię: Piotr Tomasz

Nazwisko: Krzystek

Instytucja: Gmina Miasto Szczecin

Województwo:

Miejscowość:

Data podpisu: 24 czerwca 2019 r.

Zakres podpisu: Cały dokument