

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.
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 8522600039
(pieczęćka jednostki)

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

(wariant porównawczy)

Urząd Miasta Szczecin
Wydział Kultury
Dnia 28-03-2019
L. dz. 100/19
Wpłynęło

	31-12-2018	31-12-2017
	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 359 930,26	2 294 987,06
- 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 Koszty działalności operacyjnej	2 300 082,01	2 019 319,94
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
C Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	59 848,25	275 667,12
D Pozostałe przychody operacyjne	50 875,25	121 606,39
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
E Pozostałe koszty operacyjne	9 299,65	83 103,33
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	9 299,65	83 103,33
F Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	101 423,85	314 170,18
G Przychody finansowe	584,38	2 484,74
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
H Koszty finansowe	2 484,42	751,99
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	
I Zysk (strata) brutto (F+G-H)	99 523,81	315 902,93
J Podatek dochodowy		
K Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L Zysk (strata) netto (I-J-K)	99 523,81	315 902,93

Szczecin, 25.03.2019

Sporządziła Główny księgowy Agnieszka Gapys:

Trafostacja Sztuki w Szczecinie
p.o. Głównego Księgowego

Dyrektor Stanisław Ruksza:

Trafostacja Sztuki w Szczecinie
Stanisław Ruksza

Dyrektor

Agnieszka Gapys

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
A. Aktywa trwałe		153 351,52	143 601,03	A. Kapitał (fundusz) własny		345 106,25	245 582,44
I. Wartości niematerialne i prawne		27 028,17	30 934,68	II. Kapitał (fundusz) podstawowy			
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych				III. 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. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania			
e) inne środki trwałe		46 775,42	59 456,74	I. Rezerwy na zobowiązania		311 868,49	387 454,51
2. Środki trwałe w budowie				– Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie				2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00	– długoterminowa			
1. Od jednostek powiązanych				– krótkoterminowa		0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				3. Pozostałe rezerwy		0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek				– długoterminowe			
IV. Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00	– krótkoterminowe		0,00	0,00
1. Nieruchomości		0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne				1. Wobec jednostek powiązanych			
3. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	3. Wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00
– udziały lub akcje				a) kredyty i pożyczki			
– inne papiery wartościowe				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
– udzielone pożyczki				c) inne zobowiązania finansowe			
– inne długoterminowe aktywa finansowe				d) zobowiązania wekslowe			
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	e) inne			
– udziały lub akcje				III. Zobowiązania krótkoterminowe		184 807,96	217 357,99
– inne papiery wartościowe				1. Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
– udzielone pożyczki				a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe				– do 12 miesięcy			
c) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	– powyżej 12 miesięcy			
– udziały lub akcje				b) inne			
– inne papiery wartościowe				2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
– udzielone pożyczki				a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe				– do 12 miesięcy			
4. Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00	– powyżej 12 miesięcy			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	b) inne			
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				3. Wobec pozostałych jednostek		184 807,96	217 357,99
2. Inne rozliczenia międzyokresowe				a) kredyty i pożyczki		0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe		503 623,22	489 435,92	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
I. Zapasy		269 445,72	321 836,41	c) inne zobowiązania finansowe			
1. Materiały		744,34 zł	295,46	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		52 785,64	64 530,61
2. Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy		52 785,64	64 530,61
3. Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy			
4. Towary		264 528,76	319 589,59	e) inne			
5. Zaliczki na dostawy i usługi		4 172,62 zł	1 951,36	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe		59 212,38	113 898,11	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00	– do 12 miesięcy			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00	– powyżej 12 miesięcy			
– do 12 miesięcy				b) inne			
– powyżej 12 miesięcy				3. z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych		62 402,87	48 988,52
b) inne				h) z tytułu wynagrodzeń		45 145,94	36 830,25
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	i) inne		24 473,51	67 008,61
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:				4. Fundusze specjalne			
– do 12 miesięcy				IV. Rozliczenia międzyokresowe		127 060,53	170 096,52
– powyżej 12 miesięcy				1. Ujemna wartość firmy			
b) inne				2. Inne rozliczenia międzyokresowe		127 060,53	170 096,52
3. Należności od pozostałych jednostek		59 212,38	113 898,11	– długoterminowe		102 219,25	81 433,53
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		23 082,23	75 943,76	– krótkoterminowe		24 841,28	88 662,99
– 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				
Aktywa razem		656 974,74	633 036,95	Pasywa razem		656 974,74	633 036,95

Szczecin, 25.03.2019

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

Agnieszka Gapys

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
Razem	283 043,72	54 478,25	-	337 521,97

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
Razem	170 377,37	40 821,25	-	211 198,62

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
Razem	112 666,35	54 478,25	40 821,25	126 323,35

- 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

Zapasy		269 445,72
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
Razem towary		264 528,76
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
Razem materiały		744,34
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	23 082,23	23 082,23	-
2.	Należności z tyt. podatków			
	- na początek roku	37 184,19	37 184,19	-
	- na koniec roku, w tym:	33 030,27	33 030,27	
	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	3 099,88	3 099,88	
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 obrotowym 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	0,00	0,00	
2.	Zobowiązania z tyt. dostaw i usług (k. 210)			
	- na początek roku	64 530,61	64 530,61	-
	- na koniec roku	52 785,64	52 785,64	-
3.	Zobowiązania publiczno-prawne			
	- na początek roku	48 988,52	48 988,52	-
	- na koniec roku	62 402,87	62 402,87	-
	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	45 145,94	45 145,94	-
5.	Pozostałe zobowiązania			
	- na początek roku	67 008,39	67 008,39	-
	- na koniec roku (k. 234 i k. 249)	4 719,65	4 719,65	-
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	19 753,86	19 753,86	

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
1	Sprzedaż usług k. 703	63 315,94	76 261,68
2	Sprzedaż towarów	52 374,07	96 662,14
	- w księgarni k. 732	27 511,28	89 733,78
	- w kawiarni k. 733	24 862,79	6 928,36
3	Dotacje na działalność bieżącą, w tym:	2 244 240,25	2 103 063,24
	- 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
	Razem	2 359 930,26	2 275 987,06

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

w tym:

- wartość sprzedanych towarów i materiałów **31 412,69**
 - w tym towary w kawiarni i księgarni k 737 i 738 **31 412,69**
 - bilety obce **0,00**
- koszty rodzajowe **2 268 669,32**



Struktura kosztów według rodzajów:

Koszty według rodzajów	Kwota
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
Razem koszty	2 268 669,32

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

