

# 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.
8. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres **od 01-01-2017 r. do 31-12-2017 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 2017 rok wyrażone w walutach obcych przeliczono wg kursu średniego NBP z dnia 29-12-2017 roku, Tabela 251/A/NBP/2017 EUR = 4,1709 PLN.

Sporządzono dnia: 26-02-2018 r.

Dyrektor Stanisław Ruksza :

Trafostacja Sztuki w Szczecinie  
Stanisław Ruksza

Dyrektor

Trafostacja Sztuki w Szczecinie  
Katarzyna Stachera

Główny Księgowy Katarzyna Stachera :

GŁÓWNY KSIĘGOWY

# Trafostacja Sztuki w Szczecinie

ul. Św. Ducha 4, 70-205 Szczecin

Regon 321295998 NIP 8522600039

(pieczęćka jednostki)

BILANS SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31-12-2017 r.

Dnia 30-03-2018  
 Urząd Miasta Szczecin  
 Wzrost Kultury

(wersja pełna)

AKTYWA		Stan na 31-12-2017	Stan na 31-12-2016	PASYWA		Stan na 31-12-2017	Stan na 31-12-2016
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>143 601,03</b>	<b>181 352,32</b>	<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>245 582,44</b>	<b>-70 320,49</b>
I.	Wartości niematerialne i prawne	30 934,68	49 551,18	I.	Kapitał (fundusz) podstawowy		
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2.	Wartość firmy				nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	30 934,68	49 551,18		wartością nominalną udziałów (akcji)		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	112 666,35	131 801,14		z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
1.	Środki trwałe	112 666,35	131 801,14	IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	18 841,67	0,00	V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-70 320,49	-41 211,02
c)	urządzenia techniczne i maszyny	22 367,86	43 662,64	VI.	Zysk (strata) netto	315 902,93	-29 109,47
d)	środki transportu	12 000,08	16 000,04	VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	59 456,74	72 138,46	B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	387 454,51	752 236,98
2.	Środki trwałe w budowie			I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	42 503,42
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	42 503,42
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		
	- 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	217 357,99	540 546,70
	- 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	217 357,99	540 546,70
B.	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>489 435,92</b>	<b>500 564,17</b>	a)	kredyty i pożyczki	0,00	23 000,66
I.	Zapasy	321 836,41	359 666,05	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1.	Materiały	295,46	338,76	c)	inne zobowiązania finansowe		
2.	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	64 530,61	371 102,85
3.	Produkty gotowe				do 12 miesięcy		
4.	Towary	319 589,59	356 331,91		powyżej 12 miesięcy	64 530,61	371 102,85
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	1 951,36	2 995,38	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II.	Należności krótkoterminowe	113 898,11	65 489,04	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	48 988,52	40 226,59
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	36 830,25	40 558,21
	- do 12 miesięcy			i)	inne	67 008,61	65 658,39
	- powyżej 12 miesięcy			4.	Fundusze specjalne		
b)	inne			IV.	Rozliczenia międzyokresowe	170 096,52	169 186,86
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	170 096,52	169 186,86
	- do 12 miesięcy				długoterminowe	81 433,53	93 813,02
	- powyżej 12 miesięcy				krótkoterminowe	88 662,99	75 373,84
b)	inne						
3.	Należności od pozostałych jednostek	113 898,11	65 489,04				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	75 943,76	16 716,92				
	- do 12 miesięcy	75 943,76	16 716,92				
	- powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	37 184,19	48 002,12				
c)	inne	770,16	770,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III.	Inwestycje krótkoterminowe	47 224,40	1 913,98				

1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	47 224,40	1 913,98		
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	47 224,40	1 913,98		
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	47 224,40	1 913,98		
-	inne środki pieniężne				
-	inne aktywa pieniężne				
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe				
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 477,00	73 495,10		
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00		
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00		
	<b>Aktywa razem</b>	<b>633 036,95</b>	<b>681 916,49</b>	<b>Pasywa razem</b>	<b>633 036,95 681 916,49</b>

Szczecin, 26.02.2018

Sporządził Główny Księgowy - Katarzyna Stachera

Dyrektor Stanisław Ruksza

Trafostacja Sztuki w Szczecinie  
Katarzyna Stachera  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Trafostacja Sztuki w Szczecinie  
Stanisław Ruksza  
Dyrektor

# Trafostacja Sztuki w Szczecinie

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

(pieczęćka jednostki)

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31-12-2017 r.

(wariant porównawczy)

	31-12-2017	31-12-2016
	bieżący rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
<b>A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>2 294 987,06</b>	<b>1 959 474,81</b>
- od jednostek powiązanych		-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 198 324,92	1 828 230,15
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	96 662,14	131 244,66
<b>B Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>2 019 319,94</b>	<b>2 036 419,32</b>
I. Amortyzacja	56 592,96	58 164,69
II. Zużycie materiałów i energii	206 045,50	203 510,89
III. Usługi obce	636 224,52	865 963,18
IV. Podatki i opłaty, w tym:	8 306,94	14 478,40
- podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	843 721,22	653 495,75
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	116 764,88	92 925,53
- emerytalne	49 915,55	41 144,67
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	43 408,78	46 961,63
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	108 255,14	100 919,25
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>275 667,12</b>	<b>76 944,51</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>121 606,39</b>	<b>149 772,24</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		-
II. Dotacje	49 820,69	49 822,56
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	71 785,70	99 949,68
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>83 103,33</b>	<b>91 384,23</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		-
III. Inne koszty operacyjne	83 103,33	91 384,23
<b>F Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>314 170,18</b>	<b>18 556,50</b>
<b>G Przychody finansowe</b>	<b>2 484,74</b>	<b>473,83</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:	827,01	473,83
- 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>751,99</b>	<b>11 026,80</b>
I. Odsetki, w tym:	751,99	3 344,94
- dla jednostek powiązanych		-
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		-
- w jednostkach powiązanych		-
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		-
IV. Inne		7 681,86
<b>I Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>315 902,93</b>	<b>29 109,47</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>315 902,93</b>	<b>29 109,47</b>

Szczecin dn. 26.02.2018

Sporządził Główny Księgowy - Katarzyna Stachera

Trafostacja Sztuki w Szczecinie  
Katarzyna Stachera

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Dyrektor Stanisław Ruksza

Trafostacja Sztuki w Szczecinie  
Stanisław Ruksza

Dyrektor



**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA  
do sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2017**

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**

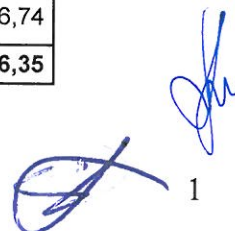
Grupa	wartość brutto			
	stan na 01-01-2017	zwiększenia	zmniejszenia	stan na 31-12-2017
grunty	-	-	-	-
budynki i budowle	-	19 000,00	-	19 000,00
maszyny, urządzenia ogólne	79 464,34	-	-	79 464,34
urządzenia techniczne	39 562,65	-	-	39 562,65
środki transportu	20 000,00	-	-	20 000,00
narzędzia, przyrządy, wyposażenie	131 144,12	-	6 127,39	125 016,73
<b>Razem</b>	<b>270 171,11</b>	<b>19 000,00</b>	<b>6 127,39</b>	<b>283 043,72</b>

**Umorzenie środków trwałych**

Grupa	wartość brutto			
	stan na 01-01-2017	zwiększenia	zmniejszenia	stan na 31-12-2017
grunty	-	-	-	-
budynki i budowle	-	158,33	-	158,33
maszyny, urządzenia ogólne	51 808,20	17 781,18	-	69 589,38
urządzenia techniczne	23 556,15	3 513,60	-	27 069,75
środki transportu	3 999,96	3 999,96	-	7 999,92
narzędzia, przyrządy, wyposażenie	59 005,66	12 681,72	6 127,39	65 559,99
<b>Razem</b>	<b>138 369,97</b>	<b>38 134,79</b>	<b>6 127,39</b>	<b>170 377,37</b>

**Wartość netto środków trwałych**

Grupa	wartość netto			
	stan na 01-01-2017	zwiększenia	zmniejszenia	stan na 31-12-2017
grunty	-	-	-	-
budynki i budowle	-	18 841,67	-	18 841,67
maszyny, urządzenia ogólne	27 656,14	-	-	9 874,96
urządzenia techniczne	16 006,50	-	-	12 492,90
środki transportu	16 000,04	-	-	12 000,08
narzędzia, przyrządy, wyposażenie	72 138,46	-	-	59 456,74
<b>Razem</b>	<b>131 801,14</b>	<b>18 841,67</b>	<b>0,00</b>	<b>112 666,35</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 31-12-2017r. **15 710 944,05zł**

-wartość wyposażenia zakupionego ze środków własnych instytucji - **konto 092-** **71 065,63zł**  
stan według inwentaryzacji na 31-12-2017r. stanowił kwotę

## 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 01-01-2017	zwiększenia	zmniejszenia	stan na 31-12-2017
Wartości niematerialne i prawne	102 937,57	-	-	102 937,57

### Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

Grupa	wartość umorzenia			
	stan na 01-01-2017	zwiększenia	zmniejszenia	stan na 31-12-2017
Wartości niematerialne i prawne	53 386,39	18 616,50	-	72 002,89

### Stan netto wartości niematerialnych i prawnych

Grupa	wartość netto			
	stan na 01-01-2017	zwiększenia	zmniejszenia	stan na 31-12-2017
Wartości niematerialne i prawne	49 551,18	-	-	30 934,68

3. Środki trwałe w budowie na dzień 31-12-2017 r. - nie wystąpiły

4. Inwestycje długoterminowe - nie wystąpiły

5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe - nie wystąpiły

### 6. Zapasy

<b>Zapasy</b>		<b>321 836,41</b>
Towary w księgarni i kawiarni	k. 311-001	355 223,78
Rozliczenie zakupu towarów	k. 302	628,05
Rozliczenie dostaw komisowych	k. 305	- 36 262,24
<b>Razem towary</b>		<b>319 589,59</b>
Materiały w kawiarni	k. 311-990	0,00
Zapasy paliwa na 31-12-2015r	k. 312	295,46
<b>Razem materiały</b>		<b>295,46</b>
Zaliczki na poczet dostaw	k. 210-90016	1474,98
	k. 210-90017	452,00
	k. 210-90022	24,38
<b>Razem zaliczki na poczet dostaw</b>		<b>1 951,36</b>



## 7. Należności krótkoterminowe

113 898,11

L.p.	Wyszczególnienie	Ogółem	Okres spłaty	
			do 1 roku	powyżej 1 roku
1.	Należności z tyt. dostaw i usług			
	- na początek roku	16 716,92	16 716,92	-
	- na koniec roku	<b>75 943,76</b>	<b>75 943,76</b>	-
2.	Należności z tyt. podatków			
	- na początek roku	48 002,12	48 002,12	-
	- na koniec roku, w tym:	<b>37 184,19</b>	<b>37 184,19</b>	
	VAT-7K zgodnie z deklaracją za IV kw. 2017 r.	31 843,00	31 843,00	-
	VAT- 7K do odliczenia w I KW 2018 r.	5 341,19	5 341,19	-
3.	Pozostałe należności (kaucje, zaliczki dla pracowników do rozliczenia, rozrachunki z tyt. cesji )			
	- na początek roku	770,00	770,00	-
	- na koniec roku	<b>770,16</b>	<b>770,16</b>	
4.	Należności dochodzone na drodze sądowej			
	- na początek roku	-	-	-
	- na koniec roku	-	-	-

**8. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne -****6 477,00**

w tym:

- polisy ubezpieczeniowe działalności i samochodu (w tym OC)	6 285,00
- rozliczenie kosztów dot. 2018 roku	192,00

**Razem****6 477,00****9. Struktura własności funduszu podstawowego**

Fundusz podstawowy wynosi na 31.12.2017 r.

**245 582,44**

Na fundusz podstawowy 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

**10. Fundusz zapasowy - nie występuje****11. Zysk netto za 2017 rok wynosi****315 902,93****12. Rezerwy**

W roku obrachunkowym 2017 nie utworzono rezerw.

**13. Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły.**



## 14. Zobowiązania krótkoterminowe

217 357,99

L.p.	Wyszczególnienie	Ogółem	Okres spłaty	
			do 1 roku	Powyżej 1 roku
1	Kredyty i pożyczki			
	- na początek roku	23 000,66	23 000,66	-
	- na koniec roku	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
2.	Zobowiązania z tyt. dostaw i usług (k. 210)			
	- na początek roku	371 102,85	371 102,85	-
	- na koniec roku	<b>64 530,61</b>	<b>64 530,61</b>	-
3.	Zobowiązania publiczno-prawne			
	- na początek roku	40 226,59	40 226,59	-
	- na koniec roku	<b>48 988,52</b>	<b>48 988,52</b>	-
	w tym:			
	ZUS-51 (k. 223-01)	27 632,27	27 632,27	-
	ZUS-52 (k. 223-02)	6 972,11	6 972,11	-
	ZUS-53 (k. 223-03)	2 073,14	2 073,14	-
	PIT-4 (k. 223-04)	12 311,00	12 311,00	-
	VAT-7K (k. 223-07)	-	-	-
	CIT-8	-	-	-
	Podatek od nieruchomości (k.223-09)	-	-	-
4.	Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń			
	- na początek roku	40 558,21	40 558,21	-
	- na koniec roku	<b>36 830,25</b>	<b>36 830,25</b>	-
5.	Pozostałe zobowiązania			
	- na początek roku	65 658,39	65 658,39	-
	- na koniec roku	<b>67 008,61</b>	<b>67 008,61</b>	-

## 15. Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe bierne

88 662,99

w tym:

- konto 840-01 dotacja inwestycyjna z 2013r. umowa nr WK/JP/U/67/2013 w części powiązana z amortyzacją 2018r.	3 380,35
- konto 840-05 dotacja inwestycyjna z 2014r. umowa nr WK/JP/U/81/2014 w części powiązana z amortyzacją 2018r.	11 817,00
- konto 840-08 dotacja inwestycyjna z 2015r. umowa nr WK/CC/U/100/2015 w części powiązana z amortyzacją 2018r.	3 252,00
- konto 840-06 dotacja inwestycyjna z 2015r. umowa nr WK/JP/U/25/2015 w części powiązana z amortyzacją 2018r.	10 873,68
- konto 640-12 faktury wystawione w 2018 roku, koszty dot. 2017 roku	41 179,80
- konto 840-11 dotacja celowa na realizację projektu w 2018 roku	16 260,16
-konto 840-12 dotacja inwestycyjna z 2017 r. umowa nr WK/CC/U/85/2017 w części powiązana z amortyzacją 2018r.	1 900,00

## 16. Rozliczenia międzyokresowe długoterminowe bierne

81 433,53

- konto 840-01 dotacja inwestycyjna z 2013r. umowa nr WK/JP/U/67/2013 w części powiązana z amortyzacją 2019 r.	0,00
- konto 840-05 dotacja inwestycyjna z 2014r. umowa nr WK/JP/U/81/2014 w części powiązana z amortyzacją 2019 r.	4175,30
- konto 840-08 dotacja inwestycyjna z 2015r. umowa nr WK/CC/U/100/2015 w części powiązana z amortyzacją 2019-2020r.	6 504,00

- konto 840-06 dotacja inwestycyjna z 2015r. umowa nr WK/JP/U/25/2015 w części powiązana z amortyzacją 2019-2023r. 53 812,56
- konto 840-12 dotacja inwestycyjna z 2017 r. umowa nr WK/CC/U/85/2017 w części powiązana z amortyzacją 2019r.-2027r. 16 941,67

#### 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 2017 r.

### III.

#### Dane uzupełniające do rachunku zysków i strat

#### 1. Przychody netto ze sprzedaży 2 275 987,06

Lp.	Rodzaj przychodów	Rok 2017	Rok 2016
1	<b>Sprzedaż usług</b>	<b>76 261,68</b>	<b>135 997,95</b>
2	<b>Sprzedaż towarów</b>	<b>96 662,14</b>	<b>131 244,66</b>
	- w księgarni	89 733,78	88 155,37
	- w kawiarni	6 928,36	43 089,29
3	<b>Dotacje na działalność bieżącą, w tym:</b>	<b>2 103 063,24</b>	<b>1 692 232,20</b>
	- dotacja podmiotowa z budżetu Miasta Szczecin na działalność bieżącą	1 752 670,00	1 652 844,00
	- dotacja celowa z MKiDN na projekt „W Blasku światła”	41 146,02	39 388,20
	- dotacja celowa z MKiDN na projekt „Traf Lokalnie”	9 648,69	0,00
	- dotacja celowa z z budżetu Miasta Szczecin na projekt „Inspiracje”	299 598,53	0,00
	<b>Razem</b>	<b>2 275 987,06</b>	<b>1 959 474,81</b>

#### 2. Koszty działalności podstawowej 2 000 478,27

w tym:

- wartość sprzedanych towarów i materiałów 108 255,14
  - w tym towary w kawiarni i księgarni 103 106,12
  - bilety obce 5 149,02
- koszty rodzajowe 1 892 223,13

#### Struktura kosztów według rodzajów:

Koszty według rodzajów	Kwota
Amortyzacja	56 751,29
Zużycie materiałów i energii	206 045,50
Usługi obce	617 224,52
Podatki i opłaty	8 306,94
Wynagrodzenia	843 721,22
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	116 764,88
Pozostałe koszty rodzajowe	43 408,78
<b>Razem koszty</b>	<b>1 892 223,13</b>

#### 3. Pozostałe przychody operacyjne 121 764,72

obejmują:

- Dotacje inwestycyjne rozliczane proporcjonalnie do amortyzacji (k. 760-1) 49 979,02
- Nadwyżki w rozliczeniu inwentaryzacji (k.760-7) 1 266,19

  
 5

• Otrzymane upusty i rabaty od kontrahentów (k.760-3)	530,97
• Darowizny prywatne (k. 760-2)	13 520,12
• Zwrot kosztów (k.760-9)	56 452,64
• Drobne zaokrąglenia (k. 760-8)	15,78
<b>4. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>83 103,33</b>
obejmują:	
• Zwrot kosztów (k. 761-02)	26 265,77
• Koszt postępowań sądowych (k. 761-03)	55 407,92
• Niedobory z rozliczenia inwentaryzacji (k.761-09)	1 421,77
• Drobne zaokrąglenia (k.761-01)	7,87
<b>5. Przychody finansowe</b>	<b>2 484,74</b>
obejmują:	
• odsetki uzyskane od środków pieniężnych na rachunku bankowym	0,00
• odsetki od kontrahentów (k. 750-1)	827,01
• nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi wykazane jako per-saldo:	1 657,73
- dodatnich różnic kursowych (k. 750-5)	2 332,66
- ujemnych różnic kursowych (k. 751-5)	674,93
<b>6. Koszty finansowe</b>	<b>751,99</b>
• Odsetki budżetowe (k. 751-9)	25,00
• Odsetki zapłacone kontrahentom (k. 751-1)	726,99
• Odsetki naliczone	-
• Nadwyżka ujemnych różnic nad dodatnimi (k. 751-5)	0,00
<b>7. Zysk brutto</b>	<b>315 902,93</b>
<b>8. Podatek dochodowy od osób prawnych</b>	<b>0,00</b>
• 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 2017 wyniósł 315 902,93 zł. Zysk ten pokrywa stratę z lat ubiegłych w kwocie 70 320,49zł. Pozostała kwota 245 582,44 zł przeznaczona zostanie na fundusz rezerwy Instytucji.

### IV. Objaśnienia pozostałe

#### 1. Przeciętne zatrudnienie pracowników w grupach zawodowych w 2017r.

Wyszczególnienie	w etatach			w osobach	
	Średnia liczba zatrudnionych	w tym		Zatrudnieni	Zwolnieni
		kobiety	mężczyźni		
1. pracownicy ogółem	8,10	4,27	3,83	4	3
a) pracownicy umysłowi	8,10	4,27	3,83	4	3
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. 26.02.2018 r.

Sporządził:

Trafostacja Sztuki w Szczecinie  
Katarzyna Stachera

Główny Księgowy - Katarzyna Stachera : .....

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Trafostacja Sztuki w Szczecinie

Stanisław Ruksza

Dyrektor - Stanisław Ruksza: .....

Dyrektor

