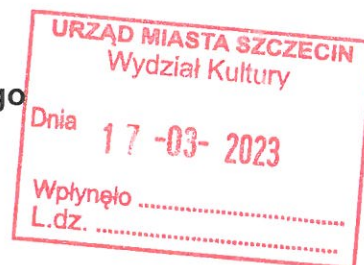


## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego



### 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 09 marca 2020 r. w sprawie powołania dyrektora Trafostacji Sztuki w Szczecinie.

#### 8. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01-01-2022 r. do 31-12-2022 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. Brak pozycji aktywów i pasywów bilansu za 2022 rok wyrażonych w walutach obcych.

Sporządzono dnia: 14.03.2023 r.

Trafostacja Sztuki w Szczecinie  
Stanisław Ruksza

Dyrektor

Dyrektor Stanisław Ruksza : .....

Sporządziła Katarzyna Stachera : .....

Trafostacja Sztuki w Szczecinie  
Katarzyna Stachera  
Ciepła Księżka

(pieczęćka jednostki)


BILANS SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31-12-2022 r.

(wersja pełna)

AKTYWA		Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2021	PASywa		Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2021
A.	Aktywa trwałe	338 458,12	416 780,78	A.	Kapitał (fundusz) własny	442 125,64	441 089,88
I.	Wartości niematerialne i prawne	16 000,00	20 881,35	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		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	16 000,00	20 881,35		wartością nominalną udziałów (akcji)		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	322 458,12	395 899,43		z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
1.	Środki trwałe	322 458,12	395 899,43	IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	441 089,88	363 988,52
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	441 089,88	363 988,52
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	189 644,31	215 802,69	V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	32 086,52	49 109,85	VI.	Zysk (strata) netto	1 035,76	77 101,36
d)	środki transportu	0,00	0,00	VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	100 727,29	130 986,89	B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	677 689,05	590 162,12
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	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			e)	inne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe			III.	Zobowiązania krótkoterminowe	196 660,47	198 437,77
	– 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	0,00	0,00
	– 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	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	3.	Wobec pozostałych jednostek	196 660,47	198 437,77
B.	Aktywa obrotowe	781 356,57	614 471,22	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
I.	Zapasy	164 981,31	154 390,15	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
1.	Materiały	4 070,02	1 765,47	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	-	-	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	13 757,25	31 310,62
3.	Produkty gotowe	-	-		do 12 miesięcy	13 757,25	31 310,62
4.	Towary	160 557,05	149 455,45		– powyżej 12 miesięcy		
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	354,24	3 169,23	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	49 725,57	28 901,76	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	80 144,09	81 319,12
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	57 516,03	60 936,08
	– do 12 miesięcy			i)	inne	45 243,10	24 871,95
	– powyżej 12 miesięcy			4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	IV.	Rozliczenia międzyokresowe	481 028,58	391 724,35
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	481 028,58	391 724,35
	– do 12 miesięcy				długoterminowe	405 240,24	311 862,31
	– powyżej 12 miesięcy				krótkoterminowe	75 788,34	79 862,04
b)	inne	0,00	0,00				
3.	Należności od pozostałych jednostek	49 725,57	28 901,76				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	15 620,53	1 353,00				
	– do 12 miesięcy	15 620,53	1 353,00				
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	34 105,04	27 548,76				
c)	inne	0,00	0,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III.	Inwestycje krótkoterminowe	561 447,99	424 859,68				
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	561 447,99	424 859,68				
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					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	561 447,99	424 859,68			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	561 140,00	424 859,68			
- inne środki pieniężne	307,99				
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 201,70	6 319,63			
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00			
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00			
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>1 119 814,69</b>	<b>1 031 252,00</b>	<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>1 119 814,69</b>	<b>1 031 252,00</b>

Szczecin, 14.03.2023  
Sporządziła:

  
Szczecin  
Kuchera  
Księżkowa

Dyrektor Jednostki:

  
Trafostacja Sztuk w Szczecinie  
Stanisław Rukisz  
Dyrektor

(pieczęćka jednostki)  
**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31-12-2022 r.**

(wariant porównawczy)

Lp.	Pozycja	31.12.2022	31.12.2021
		bieżący rok obrotowy	ubiegły rok obrotowy
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>2 397 718,92</b>	<b>2 234 070,01</b>
	- od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 313 466,62	2 186 779,99
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	84 252,30	47 290,02
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>2 495 576,75</b>	<b>2 401 059,69</b>
I.	Amortyzacja	76 420,31	87 094,54
II.	Zużycie materiałów i energii	271 570,55	220 472,92
III.	Usługi obce	671 342,73	685 501,87
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	10 100,20	7 504,13
	- podatek akcyzowy	-	-
V.	Wynagrodzenia	1 155 841,49	1 115 347,21
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	209 357,64	195 403,61
	- emerytalne	91 274,54	88 692,92
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	51 959,70	60 956,32
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	48 984,13	28 779,09
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>- 97 857,83</b>	<b>- 166 989,68</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>110 475,81</b>	<b>246 854,27</b>
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje	68 997,72	60 016,48
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV.	Inne przychody operacyjne	41 478,09	186 837,79
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>11 588,09</b>	<b>4 039,95</b>
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	11 588,09	4 039,95
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>1 029,89</b>	<b>75 824,64</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>90,58</b>	<b>1 276,72</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:	90,58	-
	- od jednostek powiązanych		
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V.	Inne		1 276,72
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>84,71</b>	<b>-</b>
I.	Odsetki, w tym:	3,60	
	- dla jednostek powiązanych		
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV.	Inne	81,11	
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>1 035,76</b>	<b>77 101,36</b>
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		<b>-</b>
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		<b>-</b>
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>1 035,76</b>	<b>77 101,36</b>

Szczecin, 14.03.2023

Sporządziła:

Dyrektor Jednostki:

Trafostacja Sztuki w Szczecinie  
 Katarzyna Szechera  
 Ciężka Katarzyna

Trafostacja Sztuki w Szczecinie  
 Stanisław Ruksza

Dyrektor



TRAFOSTACJA SZTUKI W SZCZECINIE prowadzi ewidencję księgową w postaci ksiąg rachunkowych. Dokumentacja rachunkowa jest prowadzona we własnym zakresie. Księgi rachunkowe przechowywane są w siedzibie instytucji w Szczecinie przy ul. Świętego Ducha 4. Zgodnie z art. 45 ustawy z dnia 24 września 1994 r. o rachunkowości Trafostacja Sztuki w Szczecinie sporządza na dzień bilansowy sprawozdanie finansowe obejmujące:

- 1) wprowadzenie,
- 2) bilans,
- 3) rachunek zysków i strat,
- 4) informację dodatkową.

Rachunek zysków i strat prezentowany jest w wariantcie porównawczym zgodnie z załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości.

## I.

### Dane uzupełniające o aktywach i pasywach

#### 1. Zmiany w środkach trwałych i ich umorzenie przedstawiają zestawienia:

##### Stan środków trwałych w wartości brutto k. 010

Grupa	wartość brutto			
	stan na 01-01-2022	zwiększenia	zmniejszenia	stan na 31-12-2022
grunty	-	-	-	-
budynki i budowle	261 583,83	-	-	261 583,83
maszyny, urządzenia ogólne	134 095,91	1 300,00	12 430,33	122 965,58
specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	9 647,00	-	-	9 647,00
urządzenia techniczne	57 823,63	1 679,00	-	59 502,63
środki transportu	20 000,00	-	-	20 000,00
narzędzia, przyrządy, wyposażenie	263 484,00	-	-	263 484,00
<b>Razem</b>	<b>746 634,37</b>	<b>2 979,00</b>	<b>12 430,33</b>	<b>737 183,04</b>

##### Umorzenie środków trwałych k. 071

Grupa	wartość brutto			
	stan na 01-01-2022	zwiększenia	zmniejszenia	stan na 31-12-2022
grunty	0	0		0
budynki i budowle	45 781,14	26 158,38		71 939,52
maszyny, urządzenia ogólne	116 063,15	11 249,15	12 430,33	114 881,97
specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	2 701,16	1 350,58		4 051,74
urządzenia techniczne	33 692,38	7 402,60		41 094,98
środki transportu	20 000,00	-		20 000,00
narzędzia, przyrządy, wyposażenie	132 497,11	30 259,60		162 756,71
<b>Razem</b>	<b>350 734,94</b>	<b>76 420,31</b>	<b>12 430,33</b>	<b>414 724,92</b>

## Wartość netto środków trwałych

Grupa	wartość brutto			
	stan na 01-01-2022	zwiększenia	zmniejszenia	stan na 31-12-2022
grunty	-	-	-	-
budynki i budowle	215 802,69	-	26 158,38	189 644,31
maszyny, urządzenia ogólne	18 032,76	13 730,33	23 679,48	8 083,61
specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	6 945,84	-	1 350,58	5 595,26
urządzenia techniczne	24 131,25	1 679,00	7 402,60	18 407,65
środki transportu	-	-	-	-
narzędzia, przyrządy, wyposażenie	130 986,89	-	30 259,60	100 727,29
<b>Razem</b>	<b>395 899,43</b>	<b>15 409,33</b>	<b>88 850,64</b>	<b>322 458,12</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 31-12-2022.

**11 765 612,02 zł**

-wartość wyposażenia niskocennego instytucji - **konto 092-** stan według inwentaryzacji na 31-12-2022. stanowił kwotę

**122 050,37 zł**

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

### Stan wartości niematerialnych i prawnych w wartości brutto k. 020

Grupa	wartość brutto			
	stan na 01-01-2022	zwiększenia	zmniejszenia	stan na 31-12-2022
Wartości niematerialne i prawne	109 447,37	0,00	4 881,35	104 566,02

### Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych k. 072

Grupa	wartość umorzenia			
	stan na 01-01-2022	zwiększenia	zmniejszenia	stan na 31-12-2022
Wartości niematerialne i prawne	88 566,02	0,00	0,00	88 566,02

### Stan netto wartości niematerialnych i prawnych

Grupa	wartość netto			
	stan na 01-01-2022	zwiększenia	zmniejszenia	stan na 31-12-2022
Wartości niematerialne i prawne	20 881,35	0,00	4 881,35	16 000,00



3. Środki trwałe w budowie na dzień 31-12-2022 r. – nie wystąpiły
4. Inwestycje długoterminowe - nie wystąpiły
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe – nie wystąpiły
6. Zapasy

<b>ZAPASY</b>		<b>164 981,31</b>
<i>Towary w księgarni i kawiarni</i>	k. 311-001	
		302 285,18
<i>Rozliczenie zakupu towarów</i>	k. 302	0,00
<i>Rozliczenie dostaw komisowych</i>	k. 305	- 91 728,13
<i>Odchylenia z tytułu aktualizacji wartości zapasów towarów</i>	k. 346	- 50 000,00
<b>Razem towary</b>		<b>160 557,05</b>
<i>Materiały w kawiarni</i>	k. 311-990	3 301,31
<i>Opakowania</i>	k. 307	136,40
<i>Zapasy paliwa na 31-12-2022r</i>	k. 312	632,31
<b>Razem materiały</b>		<b>4 070,02</b>
<i>Zaliczki na poczet dostaw</i>	210-89023 (ZAIKS)	354,24
<b>Razem zaliczki na poczet dostaw</b>		<b>354,24</b>

**7. Należności krótkoterminowe**

**49 725,57**

Lp.	Wyszczególnienie	Okres spłaty		
		Ogółem	do 1 roku	powyżej 1 roku
1.	Należności z tyt. dostaw i usług (k. 200)			
	- na początek roku	1 353,00	1 353,00	-
	- na koniec roku	<b>15 620,53</b>	<b>15 620,53</b>	-
2.	Należności z tyt. podatków			
	- na początek roku	27 548,76	27 548,76	-
	- na koniec roku, w tym:	<b>34 105,04</b>	<b>34 105,04</b>	-
	Nadwyżka VAT-7 zgodnie z deklaracją za 12/2022r. (k. 223-07)	10 565,00	10 565,00	-
	VAT- 7 do odliczenia w 01/2023 (k. 221)	1 760,04	1 760,04	-
3.	Pozostałe należności (zaliczki dla pracowników do rozliczenia k.234, pozostałe rozrachunki z tyt. dotacji k. 249)			
	- na początek roku	0,00	0,00	-

3



- na koniec roku	0,00	0,00	
<b>4. Należności dochodzone na drodze sądowej</b>			
- na początek roku	0,00	0,00	0,00
- na koniec roku	0,00	0,00	0,00

**8. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne - 5 201,70**

w tym:

- polisa ubezpieczeniowa OC działalności k.640-02	551,92
- polisa ubezpieczeniowa OC sprzętu k. 640-01	2085,20
- polisa ubezpieczeniowa OC samochodu k. 640-13	2564,58

**9. Struktura własności funduszy własnych**

Fundusz własny wynosi na 31.12.2022 r. **441 089,88**

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
- za rok 2020 (zysk)	8 535,89
- za rok 2021 (zysk)	77 101,36

**10. Fundusz zapasowy i rezerwy**

W roku obrachunkowym 2021 utworzono fundusz rezerwy w kwocie 441 089,88 zł.

**11. Zysk netto za 2022 rok wynosi 1 035,76**

**12. Rezerwy**

**13. Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły.**

**14. Zobowiązania krótkoterminowe 196 660,47**

Lp.	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	31 310,62	31 310,62	-
	- na koniec roku	13 757,25	13 757,25	-
3.	Zobowiązania publiczno-prawne			
	- na początek roku	81 319,12	81 319,12	-
	- na koniec roku	80 144,09	80 144,09	-
	w tym:			
	ZUS-51 (k. 223-01)	50 337,96	50 337,96	-
	ZUS-52 (k. 223-02)	13 725,42	13 725,42	-
	ZUS-53 (k. 223-03)	2 721,71	2 721,71	-
	PIT-4 (k. 223-04)	13 359,00	13 359,00	-
	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	-
<b>4. Zobowiązania z tyt. Wynagrodzeń (k.230)</b>			
- na początek roku	60 936,08	60 936,08	-
- na koniec roku	<b>57 516,03</b>	<b>57 516,03</b>	-
<b>5. Pozostałe zobowiązania</b>			
- na początek roku	24 871,95	24 871,95	-
- na koniec roku (k. 243, k. 249, 640-12)	<b>45 243,10</b>	<b>45 243,10</b>	-

**15. Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe bierne (k. 651) 75 788,34**

w tym

- konto 840-06 dotacja inwestycyjna z 2015r. umowa nr WK/JP/U/25/2015 w części powiązana z amortyzacją 2022r.		6 162,33	
- konto 840-12 dotacja inwestycyjna z 2017 r. umowa nr WK/CC/U/85/2017 w części powiązana z amortyzacją 2022r		1 899,96	
- konto 840-12 dotacja inwestycyjna z 2018 r. umowa nr WK/NW/U/89/2018 w części powiązana z dotacją z 2022r.		4 640,04	
- konto 840-01 dotacja inwestycyjna z 2019 r. umowa nr WK/NW/U/129/2019 w części powiązana z dotacją z 2022 r.		14 554,00	
- konto 840-02 dotacja inwestycyjna z 2019 r. umowa nr WK/NW/U/128/2019 w części powiązana z dotacją z 2022 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 2022 r.		21 962,00	
- konto 840-14 dotacja ZAIKS dot. kosztów produkcji katalogów w 2022 roku		7 000,00	
- konto 840-23 dotacja inwestycyjna z 2021 r. umowa nr WK/NW/U/89/2021 w części powiązana z dotacją z 2022 r.		10 552,12	
- konto 840-24 dotacja inwestycyjna z 2021 r. umowa nr WK/NW/U/98/2021 w części powiązana z dotacją z 2022		5 625,30	

**16. Rozliczenia międzyokresowe długoterminowe bierne (k. 840) 405 240,24**

w tym

- konto 840-06 dotacja inwestycyjna z 2015r. umowa nr WK/JP/U/25/2015 w części powiązana z amortyzacją 2022r.		12 324,62	
- konto 840-12 dotacja inwestycyjna z 2017 r. umowa nr WK/CC/U/85/2017 w części powiązana z amortyzacją 2022r		7 441,91	
- konto 840-12 dotacja inwestycyjna z 2018 r. umowa nr WK/NW/U/89/2018 w części powiązana z dotacją z 2022 r.		22 426,46	
- konto 840-01 dotacja inwestycyjna z 2019 r. umowa nr WK/NW/U/129/2019 w części powiązana z dotacją z 2022 r.		11 436,18	
- konto 840-02 dotacja inwestycyjna z 2019 r. umowa nr WK/NW/U/128/2019 w części powiązana z dotacją z 2022 r.		20 355,52	
- konto 840-15 dotacja inwestycyjna z 2020 r. umowa nr WK/NW/U/85/2020 w części powiązana z dotacją z 2022 r.		109 043,29	
-konto 840-23 dotacja inwestycyjna z 2021 r. umowa nr WK/NW/U/89/2021 w części powiązana z dotacją z 2022 r.		39 616,24	
- konto 840-24 dotacja inwestycyjna z 2021 r. umowa nr WK/NW/U/98/2021 w części powiązana z dotacją z 2022		24 294,07	
- konto 840-27 dotacja na dofinansowanie z funduszy UE projektu długoletniego TEKHNE (realizacja projektu do 2026 roku)		158 301,95	

**17. Zabezpieczenia na majątku jednostki**

Nie występują



5



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

W Instytucji nie wystąpiły po dniu bilansowym znaczące wydarzenia mogące mieć wpływ na pozycje bilansowe, które nie byłyby uwzględnione w bilansie oraz rachunku zysków i strat za 2022 r.

**III.**  
**Dane uzupełniające do rachunku zysków i strat**

**1. Przychody netto ze sprzedaży** **2 397 718,92**

Lp.	Rodzaj przychodów	Rok 2021	Rok 2022
1	<b>Sprzedaż usług k. 703</b>	<b>37 570,09</b>	<b>74 030,56</b>
2	<b>Sprzedaż towarów</b>	<b>47 290,02</b>	<b>84 252,30</b>
	- w księgarni k. 732	32 077,88	53 127,03
	- w kawiarni k. 733	15 212,14	31 125,27
3	<b>Dotacje na działalność bieżącą, w tym:</b>	<b>2 149 209,90</b>	<b>2 239 436,06</b>
	- dotacja podmiotowa z budżetu Miasta Szczecin na działalność bieżącą k. 702-01-1	2 000 000,00	2 024 230,00
	- dotacja z Filharmonii Szczecin na projekt „MMM” k. 702-02-2	56 824,20	107 075,80
	- dotacja celowa z budżetu Miasta Szczecin na projekt „Murale Szczecina – etap I” k. 702-04-4	39 606,68	0,00
	- dotacja celowa z budżetu Miasta Szczecin na projekt „Pierwsze miejsce w tabeli” k. 702-04-5	0,00	50 000,00
	- dotacja celowa z budżetu Miasta Szczecin na projekt „Trafościaki, czyli bądźmy jak Marcel Duchamp” k. 702-01-6	22 791,31	0,00
	- dotacja celowa z MKiDN na projekt „Trafościaki, czyli bądźmy jak Marcel Duchamp” k. 702-03-3	29 987,71	0,00
	- dotacja celowa z budżetu Miasta Szczecin na projekt „Kryjówki” k. 702-04-6	0,00	20 000,00
	- dotacja z Instytutu Goethe na projekt "SPOT" k. 702-02-3	0,00	38 130,26
	<b>Razem</b>	<b>2 234 070,01</b>	<b>2 397 718,92</b>

**2. Koszty działalności podstawowej** **2 495 576,75**

w tym:

- wartość sprzedanych towarów i materiałów 48 984,13
  - w tym towary w księgarni/kawiarni k. 737 42 609,05
  - w tym wyrobów gotowych/produktów k. 738 6 375,08
- koszty rodzajowe **2 446 592,62**

**Struktura kosztów według rodzajów:**

<b>Koszty według rodzajów</b>	<b>Kwota</b>
Amortyzacja	76 420,31
Zużycie materiałów i energii	271 570,55
Usługi obce	671 342,73
Podatki i opłaty	10 100,20
Wynagrodzenia	1 155 841,49
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	209 357,64
Podróże służbowe	9 092,94
Pozostałe koszty rodzajowe	42 866,76
<b>Razem koszty</b>	<b>2 446 592,62</b>

**3. Pozostałe przychody operacyjne****110 475,81**

obejmują:

- Dotacje inwestycyjne rozliczane proporcjonalnie do amortyzacji (k. 760-1) 68 997,72
- Darowizny prywatne(k. 760-1) 5 000,00
- Nadwyżki w rozliczeniu inwentaryzacji (k.760-7) 20 369,56
- Otrzymane upusty i rabaty od kontrahentów (k.760-3) 511,69
- Odszkodowania (k.760-4) 14035,85
- zwrot kosztów/ sprzedaż tonerów (k. 760-9) 1 547,93
- Drobne zaokrąglenia (k. 760-8) 13,06

**4. Pozostałe koszty operacyjne****11 588,09**

obejmują:

- Niedobory z rozliczenia inwentaryzacji (k.761-09) 2 983,27
- Przedawnione należności, aktualizacja aktywów 8 390,23
- Drobne zaokrąglenia (k.761-01) 214,59

**5. Przychody finansowe****90,58**

obejmują:

- odsetki od kontrahentów (k. 750-1) 90,58
- nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi wykazane jako per-saldo: 0,00
  - dodatnich różnic kursowych (k. 750-5)
  - ujemnych różnic kursowych (k. 751-5)

**6. Koszty finansowe****84,71**

- Odsetki budżetowe (k. 751-9) 0,00
- Odsetki zapłacone kontrahentom (k. 751-1) 3,60
- nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi wykazane jako per-saldo: 0,00
  - dodatnich różnic kursowych (k. 750-5)
  - ujemnych różnic kursowych (k. 751-5) 81,11

**7. Zysk brutto****1035,76****8. Podatek dochodowy od osób prawnych****0,00****9. Ustalenie dochodu do opodatkowania****0,00**

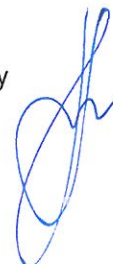
Na podstawie art. 17 ust. 1 pkt. 4 oraz pkt. 21 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych dochody Trafostacji Sztuki w Szczecinie są zwolnione z podatku od osób prawnych.

**10. Zysk netto****1035,76**

Zysk netto w roku 2022 wyniósł **1 035,76** zł. Kwota ta w całości zostanie przeznaczona na fundusz rezerwowy Instytucji.



7



IV.

Objaśnienia pozostałe

1. Przeciętne zatrudnienie pracowników w grupach zawodowych w 2022r.

Wyszczególnienie	w etatach			w osobach	
	Średnia liczba zatrudnionych	w tym		Zatrudnieni	Zwolnieni
		kobiety	mężczyźni		
1. pracownicy ogółem	11	7	4	2	1
a) pracownicy umysłowi	10	7	3	2	1
b) pracownicy fizyczni	1	0	1	0	0
2. uczniowie	0	0	0	0	0
3. osoby na urlopach wychowawczych, rodzicielskich, macierzyńskich 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 - 5500 zł netto (+VAT).

Szczecin dn. 14.03.2023 r.

Sporządziła – Katarzyna Stachera

Dyrektor - Stanisław Ruksza

Trafostacja Sztuki w Szczecinie  
Katarzyna Stachera  
Główna Księgowa

Trafostacja Sztuki w Szczecinie  
Stanisław Ruksza  
Dyrektor