

INFORMACJA
DODATKOWA

Miejski Zakład Komunikacji
ul. Chemiczna 8 65-713 Zielona Góra

Sprawozdanie finansowe za okres
01.01.2021 R. - 30.06.2021 R.

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Miejskiego Zakładu Komunikacji z siedzibą w Zielonej Górze za okres 01.01.2021 r. – 30.06.2021 r.,

na które składają się:

- bilans tj. aktywa i pasywa
- rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
- zestawienie zmian w funduszu jednostki
- informacja dodatkowa,

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.

4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialność za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia.

2021-09-29

Dnia

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Andrzej Śmiech

(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg
rachunkowych

DYREKTOR

mgr inż. Robert Karwacki

(Pieczęć i podpis)

Kierownik Jednostki organizacyjnej

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe Miejskiego Zakładu Komunikacji z siedzibą w Zielonej Górze zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. 2021 poz. 217) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U. 2020 r. poz. 342).

Jednostka, ze względu na specyfikę działalności oraz potrzeby organu nadzorującego sporządza sprawozdanie finansowe ze szczegółowością większą niż określona w cyt. wyżej rozporządzeniu Ministra Finansów.

Miejski Zakład Komunikacji działa na podstawie Uchwały nr 21/91 Zarządu Miejskiego w Zielonej Górze z 29.04.1991 r. w sprawie przekształcenia Miejskiego Przedsiębiorstwa Komunikacyjnego w Zielonej Górze w zakład budżetowy pod nazwą Miejski Zakład Komunikacji w Zielonej Górze.

Do zadań Jednostki należy (wg rodzajów działalności):

Działalność podstawowa: Transport pasażerski miejski

Działalność drugorzędna:

Forma organizacyjno-prawna jednostki: *(niewłaściwe skreślić)*

- ~~-jednostka budżetowa Jednostki Samorządu Terytorialnego – Miasto Zielona Góra~~
- samorządowy zakład budżetowy Jednostki Samorządu Terytorialnego - Miasto Zielona Góra.

W skład jednostki organizacyjnej nie wchodzi inne wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe

1. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2021 roku do 30 czerwca 2021 roku.

2. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na dzień poprzedzający likwidację samorządowego zakładu budżetowego, w celu zawiązania spółki z ograniczoną odpowiedzialnością zgodnie z uchwałą nr XXVI.530.2020 Rady Miasta Zielona Góra z dnia 25 sierpnia 2020 r. w sprawie likwidacji samorządowego zakładu budżetowego w celu zawiązania spółki z ograniczoną odpowiedzialnością.

3. Przyjęte zasady rachunkowości

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat

W roku obrotowym 2020 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. 2021 poz. 217) z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U. 2020 r. poz. 342).

Środki trwałe

Środki trwałe wyceniane były według:

- ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości;
- kosztu wytworzenia;
- wartości określonej w decyzji właściwego organu.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wyceniane były według:

- ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości;
- kosztu wytworzenia;
- wartości określonej w decyzji właściwego organu.

Nieruchomości

ewidencjonuje się i wycenia według ceny nabycia, kosztu wytworzenia lub wg decyzji właściwego organu

Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe

Udziały i akcje zostały wycenione według: nie dotyczy

Należności

Należności wycenione zostały w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.

Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku

wycenia się według cen zakupu, z zachowaniem zasady ostrożności.

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według wartości nominalnej.

Odpis aktualizujący należności w kwocie 4 505 682,92 dotyczy:

- z tytułu świadczonych usług: 898 239,86
- z pozostałych tytułów: 3 607 443,06

4. Inne informacje mające istotne znaczenie dla rzetelności sprawozdania

Zasady (polityka) rachunkowości stosowane są w sposób ciągły. W roku 2021 nie nastąpiły zmiany w polityce rachunkowości.

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

MIASTO ZIELONA GÓRA
 ul. Podgórna 22, 65-424 Zielona Góra
 NIP 973-100-74-58
MIEJSKI ZAKŁAD KOMUNIKACJI
 ul. Chemiczna 8, 65-713 Zielona Góra

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (po przekazaniu sald)

| Lp | Wyszczególnienie | Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia wartości początkowej | | | Ogółem zwiększenia wartości początkowej (3 + 4 + 5) | Zmniejszenia wartości początkowej | | | Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (7 + 8 + 9) | Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 10) |
|------|---|--|----------------------------------|-----------------|--------------|---|-----------------------------------|------------|----------------|--|--|
| | | | nabycie | przemieszczenie | Inne | | zbycie | likwidacja | Inne | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| I. | Wartości niematerialne i prawne | 1 700 910,24 | 2 629 396,93 | 0,00 | 0,00 | 2 629 396,93 | 0,00 | 2 567,80 | 4 327 739,37 | 4 330 307,17 | 0,00 |
| II. | Rzeczowe aktywa trwałe | 232 084 325,90 | 29 209 710,10 | 0,00 | 2 162 577,18 | 31 372 287,28 | 0,00 | 448 052,55 | 263 008 560,63 | 263 456 613,18 | 0,00 |
| 1. | Środki trwałe | 201 036 931,72 | 27 246 031,39 | 0,00 | 2 052 667,30 | 29 298 698,69 | 0,00 | 448 052,55 | 229 887 577,86 | 230 335 630,41 | 0,00 |
| 1.1. | Grunty | 284 996,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 284 996,40 | 284 996,40 | 0,00 |
| | - w tym grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. | Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 61 396 182,14 | 8 716 262,91 | 0,00 | 0,00 | 8 716 262,91 | 0,00 | 10 649,00 | 70 101 796,05 | 70 112 445,05 | 0,00 |
| 1.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 7 360 203,55 | 18 406 247,21 | 0,00 | 2 052 667,30 | 20 458 914,51 | 0,00 | 386 481,09 | 27 432 636,97 | 27 819 118,06 | 0,00 |
| 1.4. | Środki transportu | 130 881 847,82 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 130 881 847,82 | 130 881 847,82 | 0,00 |
| 1.5. | Inne środki trwałe | 1 113 701,81 | 123 521,27 | 0,00 | 0,00 | 123 521,27 | 0,00 | 50 922,46 | 1 186 300,62 | 1 237 223,08 | 0,00 |
| 2. | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 31 047 384,18 | 1 963 678,71 | 0,00 | 109 909,88 | 2 073 588,59 | 0,00 | 0,00 | 33 120 982,77 | 33 120 982,77 | 0,00 |
| 3. | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

kol. 3 wiersz I. - kwoty: 2.278.500,00 - system telemetryczny; 350.896,93 - licencje
 kol. 3 wiersz 1.2 - kwoty: 582.274,95 - wiaty przystankowe; 8.133.987,96 - pętle autobusowe
 kol. 3 wiersz 1.3 - kwoty: 3.500.000,00 - centralny system informatyczny; 10.242.694,57 - stacje transformatorowe; 3.819.879,35 - tablice inform. pasażerskiej; 843.673,29 - biletomaty
 kol. 3 wiersz 2. - kwota 1.963.678,71 - nabycia związane z realizacją projektu pn. "Zintegrowany system niskoemisyjnego transportu publicznego w Zielonej Górze"
 kol. 5 wiersz 1.3 - kwoty: 1.434.520,80 - zwiększenie (korekta) wartości stacji transformatorowej; 618.146,50 - zwiększenie (korekta) wartości stacji wolnego ładowania
 kol. 5 wiersz 2. - kwota 109.909,88 - wynagrodzenia Jednostki Realizującej Projekt pn. "Zintegrowany system niskoemisyjnego transportu publicznego w Zielonej Górze"
 kol. 9 wiersz I - wartości niematerialne i prawne przekazane do Spółki: 4.327.739,37
 kol. 9 wiersz 1.1 - przekształcenie w użytkowanie wieczyste
 kol. 9 wiersz 1.2 - środki trwałe przekazane do Urzędu Miasta - grupa I: 3.731.025,29; grupa II: 44.360.712,55
 kol. 9 wiersz 1.2 - środki trwałe przekazane do Spółki - grupa I: 10.106.689,94; grupa II: 11.903.368,27
 kol. 9 wiersz 1.3 - środki trwałe przekazane do Urzędu Miasta - grupa VI: 15.812.881,69; grupa VIII: 1.118.968,08
 kol. 9 wiersz 1.3 - środki trwałe przekazane do Spółki - grupa III: 159.830,25; grupa IV: 4.344.110,76; grupa VI: 5.526.797,94; grupa VIII: 470.048,25
 kol. 9 wiersz 1.4 - środki trwałe przekazane do Urzędu Miasta - grupa VII: 130.213.599,67
 kol. 9 wiersz 1.4 - środki trwałe przekazane do Spółki - grupa VII: 668.248,15
 kol. 9 wiersz 1.5 - pozostałe środki trwałe przekazane do Urzędu Miasta: 126.331,98
 kol. 9 wiersz 1.5 - pozostałe środki trwałe przekazane do Spółki: 1.059.968,64
 kol. 9 wiersz 2. - środki trwałe w budowie rozliczone jako zakończenie inwestycji pn. "Zintegrowany system niskoemisyjnego transportu publicznego w Zielonej Górze":
 grupa I: 582.274,95; grupa II: 8.133.987,96; grupa IV: 3.500.000,00; grupa VI: 16.115.241,22; grupa VIII: 843.673,29;
 pozostałe: 2.484,00; WNIP: 2.623.697,33; zaniechana inwestycja 1.319.624,02

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Andrzejka Śmiech

DYREKTOR

mgr inż. Robert Karwacki

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (po przekazaniu sald)

| Lp | Wyszczególnienie | Umorzenie - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia wartości początkowej umorzenia | | | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5) | Zmniejszenia wartości początkowej umorzenia | | | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9) | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 10) |
|------|---|--|--|--------------|------|---|---|------------|---------------|--|---|
| | | | amortyzacja za okres sprawozd. | aktualizacja | inne | | zbycie składników majątkowych | likwidacja | inne | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| I. | Wartości niematerialne i prawne | 1 447 357,63 | 258 354,80 | 0,00 | 0,00 | 258 354,80 | 0,00 | 2 567,80 | 1 703 144,63 | 1 705 712,43 | 0,00 |
| II. | Rzeczowe aktywa trwałe | 57 336 608,39 | 7 747 635,44 | 0,00 | 0,00 | 7 747 635,44 | 0,00 | 448 052,55 | 64 636 191,28 | 65 084 243,83 | 0,00 |
| 1. | Środki trwałe | 57 336 608,39 | 7 747 635,44 | 0,00 | 0,00 | 7 747 635,44 | 0,00 | 448 052,55 | 64 636 191,28 | 65 084 243,83 | 0,00 |
| 1.1. | Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - w tym grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. | Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 4 542 576,20 | 1 376 348,01 | 0,00 | 0,00 | 1 376 348,01 | 0,00 | 10 648,00 | 5 908 275,21 | 5 918 924,21 | 0,00 |
| 1.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 2 850 310,01 | 975 703,02 | 0,00 | 0,00 | 975 703,02 | 0,00 | 386 481,09 | 3 439 531,94 | 3 826 013,03 | 0,00 |
| 1.4. | Środki transportu | 48 830 020,37 | 5 272 063,14 | 0,00 | 0,00 | 5 272 063,14 | 0,00 | 0,00 | 54 102 083,51 | 54 102 083,51 | 0,00 |
| 1.5. | Inne środki trwałe | 1 113 701,81 | 123 521,27 | 0,00 | 0,00 | 123 521,27 | 0,00 | 50 922,46 | 1 186 300,62 | 1 237 223,08 | 0,00 |
| 2. | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

2. Informacja o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, w tym dóbr kultury (jeśli dane są w posiadaniu jednostki)

Dobra kultury w Zakładzie nie występują.

Ze względu na specyfikę środków trwałych (głównie autobusy elektryczne) nie ustala się ich wartości rynkowej.

W obrocie handlowym na rynku brak takich ofert i transakcji.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 mgr inż. *Andzelika Śmiech*

DYREKTOR
 mgr inż. *Robert Karwacki*

3. Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

MIASTO ZIELONA GÓRA
 ul. Podgórna 22, 65-424 Zielona Góra
 NIP 973-100-74-58
MIEJSKI ZAKŁAD KOMUNIKACJI
 ul. Chemiczna 8, 65-713 Zielona Góra

| Lp | Wyszczególnienie | Stan odpisów na początek okresu | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan odpisów na koniec okresu |
|------|--|---------------------------------|-------------|--------------|-------------------------------|
| 1. | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Środki trwałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.1. | Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.2. | Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.3. | Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Razem długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | Ogółem (1+2+3+4+5) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Zakład nie dokonywał takich odpisów

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Andżelika Śmiech

DYREKTOR

mgr inż. Robert Karwacki

4. Wartość gruntów użytkowanych wleczyście

Tabela 4. Grunty użytkowane wleczyście

| Lp | Lokalizacja (nr działki, nazwa) | Wyszczególnienie | Stan na początek okresu | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec okresu |
|-----|------------------------------------|--------------------------------|----------------------------|-------------|--------------|-----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. | | powierzchnia (m ²) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | wartość w zł | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | | powierzchnia (m ²) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | wartość w zł | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ... | | powierzchnia (m ²) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | wartość w zł | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ... | | powierzchnia (m ²) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | wartość w zł | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Ogółem | powierzchnia (m ²) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | wartość w zł | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Zakład nie posiada takich gruntów.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 mgr inż. Anżelika Śmiech

DYREKTOR
 mgr inż. Robert Karwacki

5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym, z tytułu umów leasingu

Tabela 5. Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane (ewidencjonowane pozabilansowo) używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych, w tym z tytułu leasingu

| Lp | Wyszczególnienie | Stan na początek okresu | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec okresu |
|----|--|-------------------------|-------------|--------------|-----------------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Inne środki trwałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | Ogółem (1+2+3+4+5) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Zakład nie posiada takich środków trwałych.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr inż.  Śmiech

DYREKTOR
mgr inż.  Robert Karwacki

6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów i dłużnych papierów wartościowych

Tabela 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów i dłużnych papierów wartościowych

| Lp | Wyszczególnienie | Stan na początek okresu | | Zwiększenia | | Zmniejszenia | | Stan na koniec okresu | |
|----|----------------------------|-------------------------|-------------|-------------|-------------|--------------|-------------|-----------------------|-------------|
| | | Ilość | wartość | Ilość | wartość | Ilość | wartość | Ilość | wartość |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1. | Akcje | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| | | | | | | | | 0 | 0,00 |
| | | | | | | | | 0 | 0,00 |
| 2. | Udziały | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| | | | | | | | | 0 | 0,00 |
| | | | | | | | | 0 | 0,00 |
| 3. | Dłużne papiery wartościowe | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| | | | | | | | | 0 | 0,00 |
| | | | | | | | | 0 | 0,00 |
| 4. | Inne papiery wartościowe | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| | | | | | | | | 0 | 0,00 |
| | | | | | | | | 0 | 0,00 |
| | Razem (1+2+3+4) | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |

Zakład nie posiada papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów i dłużnych papierów wartościowych.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 mgr inż. Andżelika Śmiech

DYREKTOR
 mgr inż. Robert Karwacki

7. Informacja o odpisach aktualizujących wartości należności

Tabela 7. Informacja o odpisach aktualizujących wartości należności (po przekazaniu sald)

| Lp | Wykazanie grup należności | Stan na początek okresu | Zwiększenia odpisu w roku | Zmniejszenia | | | Stan na koniec okresu |
|----|---|-------------------------|---------------------------|---------------|---------------------|---------------------|-----------------------|
| | | | | wykorzystanie | rozwiązania | razem | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | |
| 1. | Grupa 1 - z tytułu należności publicznoprawnych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Grupa 2 - z tytułu nienależnie pobranych świadczeń | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Grupa 3 - z tytułu najmu i dzierżawy pomieszczeń użytkowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Grupa 4 - z tytułu najmu lokali mieszkalnych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Grupa 5 - z tytułu świadczonych usług | 755 868,94 | 366 364,27 | 0,00 | 1 122 233,21 | 1 122 233,21 | 0,00 |
| 6 | Grupa 6 - z pozostałych tytułów | 3 511 407,11 | 0,00 | 0,00 | 3 511 407,11 | 3 511 407,11 | 0,00 |
| | Razem (1+2+3+4) | 4 267 276,05 | 366 364,27 | 0,00 | 4 633 640,32 | 4 633 640,32 | 0,00 |

Grupa 5 - z tytułu świadczonych usług 898 239,86

Grupa 5 - inne 97 716,43

Grupa 5 - rozwiązanie - przekazane do Spółki 995 956,29

Grupa 6 - z tytułu niedoboru 36 282,89

Grupa 6 - z tytułu kar umownych 3 473 443,74

Grupa 6 - rozwiązanie - przekazane do Spółki 3 509 726,63

GLÓWNY KSIĘGOWY

 mgr inż. Andżelika Śmiech

DYREKTOR

 mgr inż. Robert Karwa

8. Stan rezerw według celu ich utworzenia

Tabela 8. Informacja o stanie rezerw

| Lp. | Wyszczególnienie rodzaju rezerw wg. celu utworzenia | Stan na początek okresu | Zwiększenia odpisu w roku | Zmniejszenia | | | Stan na koniec okresu |
|-----|---|-------------------------|---------------------------|---------------|-------------|-------------|-----------------------|
| | | | | wykorzystanie | rozwiązanie | razem | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. | Grupa 1 - opis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Grupa 2 - opis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Grupa 3 - opis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Grupa 4 - pozostałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Razem (1+2+3+4) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Zakład nie posiada rezerw.

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr inż. Andżelika Śmiech

DYREKTOR
mgr inż. Robert Karwacki

9. Zobowiązanie długoterminowe

Tabela 9. Zobowiązania długoterminowe - pozostały okres spłaty

| Lp. | Wykazanie zobowiązania | Okres wymagalności | | | | | | Razem | |
|-----|------------------------|---|---------------------------------------|---|---------------------------------------|---|---------------------------------------|---|---------------------------------------|
| | | powyżej 1 roku do 3 lat | | powyżej 3 lat do 6 lat | | powyżej 6 lat | | stan na początek okresu sprawozdawczego | stan na koniec okresu sprawozdawczego |
| | | stan na początek okresu sprawozdawczego | stan na koniec okresu sprawozdawczego | stan na początek okresu sprawozdawczego | stan na koniec okresu sprawozdawczego | stan na początek okresu sprawozdawczego | stan na koniec okresu sprawozdawczego | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | |
| 1. | ... | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | ... | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | ... | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ... | ... | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Razem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Zakład nie posiada zobowiązań długoterminowych.

10. Zobowiązania wynikające z zawartych umów leasingu: 0,00 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 mgr inż. *Andżelika Śmiech*

DYREKTOR
 mgr inż. *Robert Karwacki*

11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Tabela 10. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

| Lp | Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania) | Kwota zobowiązania | Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia) | Kwota zabezpieczenia |
|----|--|--------------------|---|----------------------|
| | | 1 | 2 | 3 |
| 1. | | 0,00 | | 0,00 |
| 2. | | 0,00 | | 0,00 |
| 3. | | 0,00 | | 0,00 |
| 4. | | 0,00 | | 0,00 |
| 5. | | 0,00 | | 0,00 |
| 6. | Razem | 0,00 | | 0,00 |

Zakład nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr inż. Anđzellka Śmiech

DYREKTOR
mgr inż. Robert Karwacki

12. Zobowiązania warunkowe w tym: udzielone poręczenia i gwarancje

Tabela 11. Zobowiązania warunkowe (w tym: udzielone poręczenia i gwarancje)

| Lp | Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego) | Kwota zobowiązania warunkowego | Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego) | Kwota zabezpieczenia |
|----|--|--------------------------------|--|----------------------|
| | | 1 | 2 | 3 |
| 1. | | 0,00 | | 0,00 |
| 2. | | 0,00 | | 0,00 |
| 3. | | 0,00 | | 0,00 |
| 4. | | 0,00 | | 0,00 |
| 5. | | 0,00 | | 0,00 |
| 6. | Razem | 0,00 | | 0,00 |

Zakład nie posiada zobowiązań warunkowych.

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr inż. Andżelika Śmiech


DYREKTOR
mgr inż. Robert Karwacki

13. Istotne pozycje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w tym: wartość czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

Tabela 12. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

| Lp | Wyszczególnienie | Stan na początek okresu | Stan na koniec okresu |
|----|--|-------------------------|-----------------------|
| | | 0,00 | 0,00 |
| | | 0,00 | 0,00 |
| | | 0,00 | 0,00 |
| | Razem czynne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| | | 0,00 | 0,00 |
| | | 0,00 | 0,00 |
| | | 0,00 | 0,00 |
| | Razem bierne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| | | | |

Ze względu na istotność ustaloną w polityce rachunkowości rozliczenia międzyokresowe nie występują.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr inż.  Andżelika Śmiech

DYREKTOR

mgr inż. Robert Karwacki

14. Otrzymane przez jednostkę gwarancje i poręczenia niewykazane w bilansie

Tabela 13. Należności warunkowe (w tym: otrzymane poręczenia i gwarancje)

| Lp | Wyszczególnienie (rodzaj należności warunkowych) | Kwota otrzymanych poręczeń i gwarancji | Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami |
|----|--|--|---|
| 1. | zabezpieczenia należytego wykonania umowy w formie gwarancji | 3 765 476,16 | 128 396 745,37 |
| 2. | | 0,00 | 0,00 |
| 3. | | 0,00 | 0,00 |
| 4. | | 0,00 | 0,00 |
| 5. | | 0,00 | 0,00 |
| 6. | Razem | 3 765 476,16 | 128 396 745,37 |

Dotyczy kontraktów realizowanych w ramach Projektu pn.
"Zintegrowany system niskoemisyjnego transportu publicznego w Zielonej Górze":

Dostawa autobusów 16 336 860,00

Dostawa stacji ładowania 20 048 988,59


Dostawa automatów biletowych 1 106 938,50

Dostawa tablic elektronicznych 2 952 000,00

Roboty budowlane 80 986 106,62

Dostawa oleju opałowego do autobusów 911 614,54

Dostawa oleju napędowego do autobusów 6 054 237,12

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Andrzejka Śmiech

DYREKTOR

mgr inż. Robert Karwacki

MIASTO ZIELONA GÓRAul. Podgórna 22, 65-424 Zielona Góra
NIP 973-100-74-58**MIEJSKI ZAKŁAD KOMUNIKACJI**

ul. Chemiczna 8, 65-713 Zielona Góra

15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela 14. Wypłacone środki na świadczenia pracownicze

| Lp | Wyszczególnienie | Wartość za poprzedni okres | Wartość za obecny okres |
|----|--|----------------------------|-------------------------|
| 1. | Nagrody jubileuszowe | 447 469,00 | 93 942,00 |
| 2. | Odprawy emerytalne | 311 607,00 | 66 200,00 |
| 3. | Inne świadczenia należne z tytułu rozwiązania stosunku pracy | 39 926,62 | 27 741,29 |
| | Razem | 798 992,62 | 176 883,29 |

*WARTOŚĆ 39 926,62 TO EKWIWALENT ZA URLOP

*WARTOŚĆ 27 741,29 TO EKWIWALENT ZA URLOP 16 002,46 ORAZ PRAWA MAJĄTKOWE 11 738,83

16. Inne istotne informacje

W roku sprawozdawczym w wyniku realizacji Projektu pn.
"Zintegrowany system niskoemisyjnego transportu publicznego w Zielonej Górze" dofinansowanego ze środków UE
nastąpił znaczny przyrost środków trwałych w budowie.

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr inż. Andżelika Śmiech

DYREKTOR
mgr inż. Robert Karwacki

17. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Tabela 16. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

| Lp | Wyszczególnienie rodzaju zapasów | Stan odpisów na początek okresu | Zwiększenia odpisu w roku | Zmniejszenia | | | Stan na koniec okresu |
|----|----------------------------------|---------------------------------|---------------------------|---------------|-------------|-------|-----------------------|
| | | | | wykorzystanie | rozwiązanie | razem | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. | Grupa 1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Grupa 2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Grupa 3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Grupa 4 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Razem (1+2+3+4) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Zapasy posiadane przez zakład są pełnowartościowe, przydatne i nie zachodzi potrzeba dokonywania odpisów aktualizujących.

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr inż. Andżelika Śmiech

DYREKTOR
mgr inż. Robert Karwacki

18. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Tabela 16. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

| Lp. | Wykazanie | Koszt wytworzenia w ubiegłym roku | | | Koszt wytworzenia w bieżącym roku | | |
|-----|-----------------------------------|-----------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------------|-------------|-----------------|
| | | Ogółem | w tym: | | Ogółem | w tym: | |
| | | | odsetki | różnice kursowe | | odsetki | różnice kursowe |
| 1 | Dział klasyfikacji budżetowej 600 | 373 180,76 | 0,00 | 0,00 | 109 909,88 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Dział klasyfikacji budżetowej ... | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Dział klasyfikacji budżetowej ... | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Dział klasyfikacji budżetowej ... | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Dział klasyfikacji budżetowej ... | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Razem | 373 180,76 | 0,00 | 0,00 | 109 909,88 | 0,00 | 0,00 |

Kwota dotyczy wynagrodzeń Jednostki Realizującej Projekt pn.
 "Zintegrowany system niskoemisyjnego transportu publicznego w Zielonej Górze", która stanowiła koszt inwestycji.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr inż. Andrzej Śmiech

DYREKTOR

 mgr inż. Robert Karwacki

19. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Tabela 17. Przychody i Koszty o charakterze nadzwyczajnym i incydentalnym

| Lp | Pozycja w Rachunku zysków i strat | Wyszczególnienie i określenie charakteru (przychodu/kosztu) | Kwota |
|----|-----------------------------------|---|-------|
| | | PRZYCHODY | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | KOSZTY | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

W okresie sprawozdawczym w Zakładzie nie wystąpiły przychody i koszty o charakterze nadzwyczajnym lub incydentalnym.

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Anżelika Śmiech

DYREKTOR

mgr inż. Robert Karwacki

20. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Tabela 18. Inne istotne informacje mające wpływ na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy (po przekazaniu sald)

| Lp | Wyszczególnienie i określenie charakteru informacji | Kwota |
|----|--|-----------------------|
| 1. | Zysk bilansowy za rok ubiegły | 1 807 090,67 |
| 2. | Środki na inwestycje | 2 118 767,10 |
| 3. | Zwiększenia funduszu o zobowiązania i rezerwy na zobowiązania przekazane do Spółki | 7 903 730,01 |
| 4. | Nabycie (zakup licencji) | 5 699,60 |
| | Razem zwiększenia | 11 835 287,38 |
| 1. | Zmniejszenie funduszu o środki trwałe przekazane do Urzędu Miasta (PT 1/2021 - PT 14/2021) | 136 079 451,08 |
| 2. | Zmniejszenie funduszu o środki trwałe oraz WNIP przekazane do Spółki | 31 796 530,24 |
| 3. | Zmniejszenia funduszu o aktywa obrotowe przekazane do Spółki | 6 803 415,68 |
| 4. | Odpisy amortyzacyjne | 7 875 406,35 |
| 5. | Zaniechana inwestycja | 1 319 624,02 |
| 6. | Umorzenie jednorazowe (licencje) | 5 699,60 |
| 7. | Umorzenie jednorazowe pozostałego środka trwałego z inwestycji | 2 484,00 |
| | Razem zmniejszenia | 183 882 610,97 |

Wynik finansowy - zysk netto wyniósł 1 451 895,55

Protokół przekazania środków trwałych PT nr 1/2021 - 787.428,53
Protokół przekazania środków trwałych PT nr 2/2021 - 33.242.012,94
Protokół przekazania środków trwałych PT nr 3/2021 - 2.718.127,72
Protokół przekazania środków trwałych PT nr 4/2021 - 0,00
Protokół przekazania środków trwałych PT nr 5/2021 - 355.261,25
Protokół przekazania środków trwałych PT nr 6/2021 - 109.985,38
Protokół przekazania środków trwałych PT nr 7/2021 - 76.489.103,72
Protokół przekazania środków trwałych PT nr 8/2021 - 60.389,53
Protokół przekazania środków trwałych PT nr 9/2021 - 245.379,16
Protokół przekazania środków trwałych PT nr 10/2021 - 7.023.773,10
Protokół przekazania środków trwałych PT nr 11/2021 - 10.157.338,79
Protokół przekazania środków trwałych PT nr 12/2021 - 1.019.043,76
Protokół przekazania środków trwałych PT nr 13/2021 - 3.535.924,49
Protokół przekazania środków trwałych PT nr 14/2021 - 335.682,71

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Andżelika Śmiech

DYREKTOR

mgr inż. Robert Karwacki

Tabela 19. Dodatkowe przychody i koszty działalności spowodowane COVID-19

| Lp | Pozycja w Rachunku zysków i strat | Opis charakteru zdarzenia gospodarczego | Kwota | w tym: | | | | | |
|------------------|-----------------------------------|---|-------|--|--|---------------------------------------|---|---|--|
| | | | | finansowane środkami z budżetu państwa | finansowane środkami funduszu celowego | finansowane środkami z funduszu pracy | finansowanie ze środków unijnych i EFTA | finansowane środkami z Funduszu Przeciwdziałania COVID 19 | finansowane środkami z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych |
| PRZYCHODY | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | RAZEM | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Lp | Pozycja w Rachunku zysków i strat | Opis charakteru zdarzenia gospodarczego | Charakter kosztów (koszty bieżące, majątkowe w tym inwestycyjne) | Kwota | w tym: | | | | | |
|---------------|-----------------------------------|---|--|-----------|--|--|---------------------------------------|---|---|--|
| | | | | | finansowane środkami z budżetu państwa | finansowane środkami funduszu celowego | finansowane środkami z funduszu pracy | finansowanie ze środków unijnych i EFTA | finansowane środkami z Funduszu Przeciwdziałania COVID 19 | finansowane środkami z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych |
| KOSZTY | | | | | | | | | | |
| | B.II | Zakup środków do ochrony osobistej | bieżące | 25 074,00 | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | RAZEM | | 25 074,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 mgr inż. Andżelika Śmiech

DYREKTOR
 mgr inż. Robert Karwacki