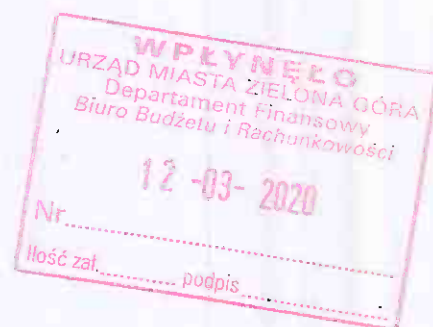


INFORMACJA
DODATKOWA

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

Sprawozdanie finansowe za okres
01.01.2019 R. - 31.12.2019 R.



Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Miejskiego Zakładu Komunikacji z siedzibą w Zielonej Górze za rok 2019, 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 odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia 28.02.2020 r.

Z-ca Dyrektora ds. finansowych
Główny Księgowy
mgr Mieczysław Jargas

(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg
rachunkowych

DYREKTOR

inż. Barbara Langner

(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. z 2018 poz. 395 tj. z późn. zm.) 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. z 2017 r. poz. 1911).

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 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku.

2. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Miejski Zakład Komunikacji w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności. Mogą jednakże wystąpić przesłanki formalno-prawne (przekroczenie 50% udziału dotacji przedmiotowej w kosztach), które spowodują konieczność ustawowej zmiany prowadzenia działalności w formie zakładu budżetowego.

3. Przyjęte zasady rachunkowości

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

W roku obrotowym 2019 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018 poz. 395 tj. z późn. zm.) 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. z 2017 r. poz. 1911).

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 3 861 298,07 dotyczy:

- z tytułu świadczonych usług: 288 760,15
- z pozostałych tytułów: 3 572 537,92

4. Inne informacje mające istotne znaczenie dla rzetelności sprawozdania

- np. Czy zmienione zostały w okresie objętym sprawozdaniem zasady rachunkowości

Zasady (polityka) rachunkowości stosowane są w sposób ciągły.

W roku 2019 nie nastąpiły zmiany w polityce rachunkowości.

		Wyszczególnienie
1.1.	Nazwa jednostki:	Miejski Zakład Komunikacji
1.2.	Siedziba jednostki	65-713 Zielona Góra
1.3.	Adres jednostki:	ul. Chemiczna 8
1.4.	Podstawowy przedmiot działalności:	Transport pasażerski miejski
2.	Okres objęty sprawozdaniem:	01.01.2019 - 31.12.2019
3.	Zakres sprawozdania: (jednostkowe/łączne), przynależność organizacyjna JST	jednostkowe; zakład budżetowy Miasta Zielona Góra
4.	Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości:	Zarządzenie wewnętrzne nr 24/2016 z 30.11.2016 r. w sprawie ustalenia zasad (polityki) rachunkowości w Miejskim Zakładzie Komunikacji na podstawie: ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości (j.t. Dz.U. z 2016 r. poz. 1047 z późn.zm.); rozporządzenia Ministra Finansów z 13 września 2017 r. (j.t. Dz.U. z 2017 r. poz. 1911 z późn.zm.).
5.	Inne informacje:	W roku sprawozdawczym w wyniku realizacji projektu dofinansowanego ze środków UE nastąpił znaczny przyrost środków trwałych i środków trwałych w budowie.

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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

Lp	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (2 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie 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	1 731 663,29	5 360,00	0,00	0,00	5 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 737 023,29
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	158 686 180,95	166 504 328,78	29 520,00	432 986,90	166 966 835,68	7 411 738,34	1 019 396,91	93 283 145,79	101 714 281,04	223 938 735,59
1.	Środki trwałe	122 655 781,87	87 874 154,93	29 520,00	0,00	87 903 674,93	7 411 738,34	1 019 396,91	664 337,00	9 095 472,25	201 463 984,55
1.1.	Grunty	284 996,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	284 996,40
	- 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	2 508 839,79	59 303 079,94	29 520,00	0,00	59 332 599,94	0,00	466 713,26	0,00	466 713,26	61 374 726,47
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	4 210 671,20	3 520 510,80	0,00	0,00	3 520 510,80	0,00	501 884,32	0,00	501 884,32	7 229 297,68
1.4.	Środki transportu	115 030 267,78	24 456 393,38	0,00	0,00	24 456 393,38	7 411 738,34	0,00	664 337,00	8 076 075,34	131 410 585,82
1.5.	Inne środki trwałe	621 006,70	594 170,81	0,00	0,00	594 170,81	0,00	50 799,33	0,00	50 799,33	1 164 378,18
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	36 030 399,08	78 630 173,85	0,00	432 986,90	79 063 160,75	0,00	0,00	92 618 808,79	92 618 808,79	22 474 751,04
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

Projekt Pn. "Zintegrowany system niskoemisyjnego transportu publicznego w Zielonej Górze" - zakończenie poszczególnych etapów inwestycji:

Poz. 2 Środki trwałe w budowie (inwestycje).

Zwiększenie wartości początkowej - inne (432 986,90):

Wynagrodzenia Jednostki Realizującej Projekt Pn. "Zintegrowany system niskoemisyjnego transportu publicznego w Zielonej Górze": 432 986,90

Zmniejszenie wartości początkowej - inne (92 618 808,79):

Grupa I: 11 355 210,05 Grupa II: 47 947 869,89 Grupa III: 151 095,01 Grupa IV: 296 058,02 Grupa VI: 2 732 231,04 Grupa VII: 24 456 393,38

Grupa VIII: 260 756,46 Z-ca Dyrektora: wartość początkowa do 10 000,00): 766 040,92

Odpis: 4 653 154,02

Główny Księgowy
 mgr Mieczysław Jargas

DYREKTOR
 inż. Barbara Langner

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej umorzenia			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie 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	1 252 730,76	118 049,96	0,00	0,00	118 049,96	0,00	0,00	0,00	0,00	1 370 780,72
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	41 743 288,85	11 646 561,56	0,00	0,00	11 646 561,56	7 411 738,34	982 541,73	664 337,00	9 058 617,07	44 331 233,34
1.	Środki trwałe	41 743 288,85	11 646 561,56	0,00	0,00	11 646 561,56	7 411 738,34	982 541,73	664 337,00	9 058 617,07	44 331 233,34
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	2 060 784,50	299 979,13	0,00	0,00	299 979,13	0,00	429 946,63	0,00	429 946,63	1 930 817,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	2 689 993,70	233 208,14	0,00	0,00	233 208,14	0,00	501 795,77	0,00	501 795,77	2 421 406,07
1.4.	Środki transportu	36 371 503,95	10 519 203,48	0,00	0,00	10 519 203,48	7 411 738,34	0,00	664 337,00	8 076 075,34	38 814 632,09
1.5.	Inne środki trwałe	621 006,70	594 170,81	0,00	0,00	594 170,81	0,00	50 799,33	0,00	50 799,33	1 164 378,18
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.

2-ca Dyrektora ds. finansowych
 Główny Księgowy

 mgr Mieczysław Jargas

DYREKTOR

 inż. Barbara Langner

3. Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

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	4 653 154,02	4 653 154,02	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	4 653 154,02	4 653 154,02	0,00

Odpis aktualizujący dotyczy zwiększonych kosztów budowy zadaszeń peronów, których właścicielem są PKP PLK S.A., a zostały pokryte przez Miasto Zielona Góra.

Z-ca Dyrektora ds. finansowych
 Główny Księgowy
mgr Mieczysław Jargas

DYREKTOR
inż. Barbara Langner

4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Tabela 4. Grunty użytkowane wieczystie

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.

Z-ca Dyrektora ds. finansowych
 Główny Księgowy
mgr Mieczysław Jargas

DYREKTOR
inż. Barbara Langner

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	850 000,00	0,00	850 000,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Ogółem (1+2+3+4+5)	850 000,00	0,00	850 000,00	0,00

Zakończenie umów dzierżawy - zwrot 7 autobusów do firm świadczących usługę dzierżawy

Z-ca Dyrektora ds. finansowych
Główny Księgowy
mgr Mieczysław Jargas

DYREKTOR

inż. Barbara Langner

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.

Z-ca Dyrektora ds. finansowych
 Główny Księgowy
mgr Mieczysław Jargas

DYREKTOR
inż. Barbara Langner

7. Informacja o odpisach aktualizujących wartości należności

Tabela 7. Informacja o odpisach aktualizujących wartości należności

Lp	Wyszczególnienie grup należności	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 - 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	3 380,10	343 888,15	0,00	1 391,84	1 391,84	345 876,41
6	Grupa 6 - z pozostałych tytułów	47 388,12	3 473 443,74	0,00	5 410,20	5 410,20	3 515 421,66
	Razem (1+2+3+4)	50 768,22	3 817 331,89	0,00	6 802,04	6 802,04	3 861 239,07

Grupa 5 - z tytułu świadczonych usług 288 760,15

Grupa 5 - inne 57 116,26

Grupa 6 - z tytułu niedoboru 41 593,92

Grupa 6 - z tytułu szkód 384,00

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

Z-ca Dyrektora ds. finansowych
 Główny Księgowy
mgr Mieczysław Jargas

DYREKTOR
inż. Barbara Langner

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.

Z-ca Dyrektora ds. finansowych
Główny księgowy
mgr Mieczysław Jargas

DYREKTOR
inż. Barbara Langner

9. Zobowiązanie długoterminowe

Tabela 9. Zobowiązania długoterminowe - pozostały okres spłaty

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 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

Z-ca Dyrektora ds. finansowych
 Główny Księgowy
mgr Mieczysław Jargas

DYREKTOR
inż. Barbara Langner

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.

Z-ca Dyrektora ds. finansowych
Główny Księgowy
mgr Mieczysław Jargas

DYREKTOR
inż. Barbara Langner

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.

Z-ca Dyrektora ds. finansowych
Główny księgowy
mgr Mieczysław Jargas

DYREKTOR
inż. Barbara Langner

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

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

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.

Z-ca Dyrektora ds. finansowych
Główny Księgowy
mgr Mieczysław Jargas

DYREKTOR
inż. Barbara Langner

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	6 795 415,03	144 087 700,81
2.		0,00	0,00
3.		0,00	0,00
4.		0,00	0,00
5.		0,00	0,00
	Razem	6 795 415,03	144 087 700,81

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

Dostawa autobusów 43 261 300,59

Dostawa stacji ładowania 18 683 700,00

Roboty budowlane 81 854 880,22

Opracowanie dokumentacji 287 820,00

Z-ca Dyrektora ds. finansowych

Główny Księgowy

mgr Mieczysław Jargas

DYREKTOR

inż. Barbara Langner

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	493 215,00	615 851,00
2.	Odprawy emerytalne	347 308,00	270 793,00
3.	Inne świadczenia należne z tytułu rozwiązania stosunku pracy	25 945,75	56 300,37
	Razem	866 468,75	942 944,37

Świadczenia wypłacone zgodnie z Regulaminem Wynagradzania i Kodeksem Pracy.

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 i środków trwałych w budowie.

Z-ca Dyrektora ds. finansowych
Główny Księgowy
mgr Michał Jargas

DYREKTOR

inż. Barbara Langner

17. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Tabela 15. 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.

Z-ca Dyrektora ds. finansowych
Główny Księgowy
mgr *Mieczysław Jargas*

DYREKTOR
inż. Barbara Langner

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

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

Tabela 16. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp	Wyszczególnienie	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	402 730,20	0,00	0,00	432 986,90	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	402 730,20	0,00	0,00	432 986,90	0,00	0,00

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

Z-ca Dyrektora ds. finansowych
Główny Księgowy
mgr Mieczysław Jargas

DYREKTOR
inż. Barbara Langner

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			
1.	A. IV	Zbycie środków trwałych	65 760,20
2.	D. III	Równowartość odpisu aktualizującego środki trwałe w budowie	4 653 154,02
3.	D. III	Kary umowne	3 473 443,74
4.			0,00
KOSZTY			
1.	E. II	Odpis aktualizujący środki trwałe w budowie	4 653 154,02
2.	E. II	Odpis aktualizujący należności - kary umowne	3 473 443,74
3.			0,00
4.			0,00

Kary umowne w wysokości 3 473 443,74 zł zostały naliczone dla firmy Ursus Bus, w związku z niewywiązaniem się z warunków umowy.
Aktualna sytuacja prawno-finansowa tego kontrahenta nie rokuje na uzyskanie tych kar.

Z-ca Dyrektora ds. finansowych
Główny Księgowy
mgr Mieczysław Jargas

DYREKTOR
inż. Barbara Langner

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

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

Tabela 18. Inne istotne informacje mające wpływ na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy

LP	Wyszczególnienie i określenie charakteru informacji	Kwota
1.	Zmniejszenie przychodów ze sprzedaży usług o 11,0%	1 665 238,00
2.	Zwiększenie dotacji przedmiotowej o 23,2%	5 123 515,00
3.	Wynik finansowy - strata netto zmniejszyła się o 90,6%	2 120 050,00
4.	Majątek trwały wzrósł o 53,3%	62 551 920,00

W strukturach przychodów nastąpiła znacząca zmiana wobec roku 2018.
Nastąpił spadek przychodów ze sprzedaży usług i znaczący wzrost dotacji przedmiotowej.
Wskutek realizacji Projektu Pn. "Zintegrowany system niskoemisyjnego transportu publicznego w Zielonej Górze",
znacząco wzrosła wartość majątku trwałego w Zakładzie.

Z-ca Dyrektora ds. finansowych
Główny Księgowy
mgr Mieczysław Jargas

DYREKTOR
inż. Barbara Langner