

INFORMACJA DODATKOWA
KOREKTA

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

Sprawozdanie finansowe za okres
01.01.2020 R. - 31.12.2020 R.

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Miejskiego Zakładu Komunikacji z siedzibą w Zielonej Górze za rok 2020, 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 25.05.2021 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż.  Andżelika 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. 2019 poz. 351) 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 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 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 2020 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. 2019 poz. 351) 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 4 267 276,05 dotyczy:

- z tytułu świadczonych usług: 706 716,93
- z pozostałych tytułów: 3 560 559,12

4. Inne informacje mające istotne znaczenie dla rzetelności sprawozdania

Zasady (polityka) rachunkowości stosowane są w sposób ciągły. W roku 2020 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:	01.01.2020 - 31.12.2020
3.	Zakres sprawozdania: (jednostkowe/ łącznie), 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:	

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 (3 + 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	1 737 023,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 113,05	0,00	36 113,05	1 700 910,24
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	223 938 735,59	13 444 509,88	0,00	448 858,34	13 893 368,22	528 738,00	364 879,34	4 854 160,57	5 747 777,91	232 084 325,90
1.	Środki trwałe	201 463 984,55	390 886,93	0,00	75 677,58	466 564,51	528 738,00	364 879,34	0,00	893 617,34	201 036 931,72
1.1.	Grunty - w tym grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	284 996,40 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	284 996,40 0,00
1.2.	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	61 374 726,47	102 475,51	0,00	0,00	102 475,51	0,00	81 019,84	0,00	81 019,84	61 396 182,14
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	7 229 297,68	257 502,87	0,00	75 677,58	333 180,45	0,00	202 274,58	0,00	202 274,58	7 360 203,55
1.4.	Środki transportu	131 410 585,82	0,00	0,00	0,00	0,00	528 738,00	0,00	0,00	528 738,00	130 881 847,82
1.5.	Inne środki trwałe	1 164 378,18	30 908,55	0,00	0,00	30 908,55	0,00	81 584,92	0,00	81 584,92	1 113 701,81
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	22 474 751,04	13 053 622,95	0,00	373 180,76	13 426 803,71	0,00	0,00	4 854 160,57	4 854 160,57	31 047 394,18
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 1.2 - kwota 102.475,51 - plac pod stacją ładowania samochodów osobowych
- kol. 3 wiersz 1.3 - kwota 214.864,49 - stacja ładowania samochodów osobowych
- kol. 3 wiersz 1.3 - kwota 42.638,38 - laptop do obsługi automatów biletowych
- kol. 5 wiersz 1.3 - kwota 75.677,58 - zwiększenie wartości stacji wolnego ładowania (3 x 25.225,86)
- kol. 3 wiersz 1.5 - kwota 7.650,00 - ścianka lakiernicza
- kol. 3 wiersz 1.5 - kwota 1.382,22 - generator ozonu
- kol. 3 wiersz 1.5 - kwota 19.452,00 - laptop (3 x 6.484,00)
- kol. 3 wiersz 1.5 - kwota 2.424,33 - zgrzewarka do PCV
- kol. 3 wiersz 2. - kwota 13.053.622,95 - nabycia związane z realizacją projektu pn. "Zintegrowany system niskoemisyjnego transportu publicznego w Zielonej Górze"
- kol. 5 wiersz 2. - kwota 373.180,76 - wynagrodzenia Jednostki Realizującej Projekt pn. "Zintegrowany system niskoemisyjnego transportu publicznego w Zielonej Górze"

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr inż. Andrzejka Śmiech

DYREKTOR

 mgr inż. Robert Karwacki

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	1 370 780,72	112 689,96	0,00	0,00	112 689,96	0,00	36 113,05	0,00	36 113,05	1 447 357,63
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	44 331 233,34	13 897 342,80	0,00	0,00	13 897 342,80	0,00	891 967,75	0,00	891 967,75	57 336 608,39
1.	Środki trwałe	44 331 233,34	13 897 342,80	0,00	0,00	13 897 342,80	0,00	891 967,75	0,00	891 967,75	57 336 608,39
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	1 930 817,00	2 691 129,45	0,00	0,00	2 691 129,45	0,00	79 370,25	0,00	79 370,25	4 542 576,20
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	2 421 406,07	631 178,52	0,00	0,00	631 178,52	0,00	202 274,58	0,00	202 274,58	2 850 310,01
1.4.	Środki transportu	38 814 632,09	10 544 126,28	0,00	0,00	10 544 126,28	0,00	528 738,00	0,00	528 738,00	48 830 020,37
1.5.	Inne środki trwałe	1 164 378,18	30 908,55	0,00	0,00	30 908,55	0,00	81 584,92	0,00	81 584,92	1 113 701,81
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. Andrzejka Śmiech

DYREKTOR

 mgr inż. Robert Karwacki

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	4 418 504,61	4 418 504,61	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	4 418 504,61	4 418 504,61	0,00

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 mgr inż.  Anđżelika Śmiech

DYREKTOR
 mgr inż.  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.

GLÓWNY KSIĘGOWY **DYREKTOR**
 mgr inż. *As* Andżelika Śmiech mgr inż. *RK* 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. Andżelika 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. *AK* Andżelika Śmiech

DYREKTOR
 mgr inż. Robert Karwacki

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	345 876,41	527 527,85	0,00	117 535,32	117 535,32	755 868,94
6	Grupa 6 - z pozostałych tytułów	3 515 421,66	0,00	0,00	4 014,55	4 014,55	3 511 407,11
	Razem (1+2+3+4)	3 861 298,07	527 527,85	0,00	121 549,87	121 549,87	4 267 276,05

Grupa 5 - z tytułu świadczonych usług 706 716,93

Grupa 5 - inne 49 152,01

Grupa 6 - z tytułu niedoboru 37 963,37

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr inż. Anżelika Śmiech

DYREKTOR


 mgr inż. Robert Karwacki

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.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Andżelika Śmiech

DYREKTOR

mgr inż. Robert Karwacki

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

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.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Andżelika 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. Anđzelika 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.

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Andżelika Śmicch

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	4 442 443,98	148 643 154,30
2.		0,00	0,00
3.		0,00	0,00
4.		0,00	0,00
5.		0,00	0,00
6.	Razem	4 442 443,98	148 643 154,30

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

Dostawa autobusów 43 261 300,59

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

Opracowanie dokumentacji 287 820,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Andżelika Śmiech

DYREKTOR

mgr inż. Robert Karwacki

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	615 861,00	447 459,00
2.	Odprawy emerytalne	270 793,00	311 607,00
3.	Inne świadczenia należne z tytułu rozwiązania stosunku pracy	56 300,37	39 926,62
	Razem	942 954,37	798 992,62

*WARTOŚĆ 39 926,62 TO EKWIWALENT ZA URLOP

**WARTOŚĆ 56 300,37 TO EKWIWALENT ZA URLOP 47585,49 ORAZ PRAWA MAJĄTKOWE 8 714,88

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.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Andżelika Śmiech

DYREKTOR


mgr inż. Robert Karwacki

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.

GŁÓWNY 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	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 budżetowe 600	432 986,90	0,00	0,00	373 180,76	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	432 986,90	0,00	0,00	373 180,76	0,00	0,00

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr inż. Andżelika 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			
1.	A.IV	Zbycie środków trwałych	5 200,00
2.	D.III	Równowartość odpisu aktualizującego środki trwałe w budowie	4 418 504,61
KOSZTY			
1.	E.II	Odpis aktualizujący środki trwałe w budowie	4 418 504,61

DYREKTOR

mgr inż. Robert Karwacki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Andżelika Śmiech

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

Lp	Wyszczególnienie i określenie charakteru informacji	Kwota
1.	Zwiększenie dotacji przedmiotowej o 12%	3 277 973,00
2.	Majątek trwały wzrósł o 3,5%	8 109 476,00
	Razem zwiększenia	11 387 449,00
1.	Zmniejszenie przychodów ze sprzedaży usług o 30,6%	4 125 787,00
2.	Odpis aktualizujący środki trwałe w budowie	4 418 504,61
3.	Odpisy amortyzacyjne	13 976 398,17
	Razem zmniejszenia	22 520 689,78

W strukturach przychodów nastąpiła znacząca zmiana wobec roku 2019.
Nastąpił znaczny spadek przychodów ze sprzedaży usług i znaczący wzrost dotacji przedmiotowej.
Wynik finansowy - zysk netto wyniósł 1 807 090,67

DYREKTOR

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr inż. Andżelika Śmiech

Robert Karwacki
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 Lokalnej	
		PRZYCHODY								
									
		RAZEM	0,00	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 Lokalnej
		KOSZTY								
B.II		Zakup środków do ochrony osobistej	bieżące	50 354,00						
B.II		Laptopy do pracy zdalnej	bieżące	19 686,00						
B.II		Dostosowanie miejsc do bezpiecznej pracy	bieżące	6 750,00						
		RAZEM		76 790,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

DYREKTOR

mgr inż. *Andżelika Śmiech* mgr inż. *Robert Karwacki*