



INFORMACJA
DODATKOWA

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

Sprawozdanie finansowe za okres
01.01.2018 R. - 31.12.2018 R.

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Miejskiego Zakładu Komunikacji z siedzibą w Zielonej Górze za rok 2018, 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 ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia 22.02.2019 r.

Z-ca Dyrektora ds. finansowych
Główny Księgowy

mgr Mieczysław Jargas

(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg
rachunkowych

**Z-ca Dyrektora
ds. technicznych**

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. 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 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 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.

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

Z-ca Dyrektora
ds. technicznych

mgr inż. Robert Karwacki

3. Przyjęte zasady rachunkowości

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

W roku obrotowym 2018 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 50 768,22 dotyczy:

- z tytułu świadczonych usług: 3.380,10
- z pozostałych tytułów: 47.388,12

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 2018 nie nastąpiły zmiany w polityce rachunkowości.

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

Z-ca Dyrektora
ds. technicznych

mgr inż. Robert Karwacki

		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:	01.01.2018 - 31.12.2018
3.	Zakres sprawozdania: (jednostkowe/łączne), przynależność organizacyjna JST	jednostkowe; zakład budżetowy Miasta Zielona Góra
4.	Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości:	Zarządzenie wewnętrzne 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.

Z-ca Dyrektora ds. finansowych
Główny Księgowy

mgr Mieczysław Jargas

Z-ca Dyrektora
ds. technicznych

mgr inż. Robert Karwacki

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 rup 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	1 163 683,29	567 980,00	0,00	0,00	567 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 731 663,29
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	46 852 696,68	207 817 576,23	0,00	0,00	207 817 576,23	4 661 990,98	4 640 055,82	86 682 045,16	95 984 091,96	158 686 180,95
1.	Środki trwałe	45 798 068,70	86 159 759,97	0,00	0,00	86 159 759,97	4 661 990,98	4 640 055,82	0,00	9 302 046,80	122 655 781,87
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	5 226 186,15	0,00	0,00	0,00	0,00		2 717 346,36	0,00	2 717 346,36	2 508 839,79
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	3 288 693,74	1 536 098,30	0,00	0,00	1 536 098,30	35 573,70	578 547,14	0,00	614 120,84	4 210 671,20
1.4.	Środki transportu	36 590 226,27	84 383 841,79	0,00	0,00	84 383 841,79	4 626 417,28	1 317 383,00	0,00	5 943 800,28	115 030 267,78
1.5.	Inne środki trwałe	407 966,14	239 819,88	0,00	0,00	239 819,88		26 779,32	0,00	26 779,32	621 006,70
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 054 627,98	121 657 816,26	0,00	0,00	121 657 816,26	0,00	0,00	86 682 045,16	86 682 045,16	36 030 399,08
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 - zakończenie poszczególnych etapów inwestycji:

Poz. 2 Środki trwałe w budowie (inwestycje).

Zmniejszenie wartości początkowej - inne (86 682 045,16):

Grupa VI: 1 304 863,20

Grupa VII: 84 383 841,79

Grupa VIII: 231 235,10

Inne środki trwałe (wartość początkowa do 10 000,00): 195 225,07

WNiP: 566 880,00

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

Z-ca Dyrektora ds. technicznych
 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	1 163 683,29	89 047,47	0,00	0,00	89 047,47	0,00	0,00	0,00	0,00	1 252 730,76
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	44 580 834,93	6 120 842,88	0,00	0,00	6 120 842,88	4 661 990,98	4 296 397,98	0,00	8 958 388,96	41 743 288,85
1.	Środki trwałe	44 580 834,93	6 120 842,88	0,00	0,00	6 120 842,88	4 661 990,98	4 296 397,98	0,00	8 958 388,96	41 743 288,85
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	4 338 260,75	107 659,22	0,00	0,00	107 659,22	0,00	2 385 135,47	0,00	2 385 135,47	2 060 784,50
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	3 244 381,77	48 285,82	0,00	0,00	48 285,82	35 573,70	567 100,19	0,00	602 673,89	2 689 993,70
1.4.	Środki transportu	36 590 226,27	5 725 077,96	0,00	0,00	5 725 077,96	4 626 417,28	1 317 383,00	0,00	5 943 800,28	36 371 503,95
1.5.	Inne środki trwałe	407 966,14	239 819,88	0,00	0,00	239 819,88	0,00	26 779,32	0,00	26 779,32	621 006,70
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.

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

Z-ca Dyrektora ds. technicznych
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	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

Aktywa trwałe posiadane przez Zakład są w pełni wykorzystywane i przydatne w działalności gospodarczej.

Nie zachodzi potrzeba dokonywania odpisów aktualizujących.

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

Z-ca Dyrektora
ds. technicznych
mgr inż. Robert Karwacki

4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Tabela 4. Grunty użytkowane wieczysto

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 (m2)	0,00	0,00	0,00	0,00
		wartość w zł	0,00	0,00	0,00	0,00
...		powierzchnia (m2)	0,00	0,00	0,00	0,00
		wartość w zł	0,00	0,00	0,00	0,00
...		powierzchnia (m2)	0,00	0,00	0,00	0,00
		wartość w zł	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem	powierzchnia (m2)	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

Z-ca Dyrektora
ds. technicznych

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 trwale 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	1 120 000,00	0,00	270 000,00	850 000,00
5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Ogółem (1+2+3+4+5)	1 120 000,00	0,00	270 000,00	850 000,00

Na dzień 31.12.2018 r. Zakład użytkował 7 autobusów na podstawie umów dzierżawy od firm:

MAN TRUCK & BUS POLSKA - 2 autobusy

PKS GRODZISK MAZOWIECKI - 5 autobusów

Z-ca Dyrektora ds. finansowych
Główny Księgowy

mgr Mieczysław Jargacz -ca Dyrektora
ds. technicznych

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.

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

Z-ca Dyrektora
 ds. technicznych
 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	3 997,77	121,44	0,00	739,11	739,11	3 380,10
6	Grupa 6 - z pozostałych tytułów	52 798,32	0,00	0,00	5 410,20	5 410,20	47 388,12
	Razem (1+2+3+4)	56 796,09	121,44	0,00	6 149,31	6 149,31	50 768,22

Grupa 5 - z tytułu świadczonych usług 3 321,00

Grupa 5 - inne 59,10

Grupa 6 - z tytułu niedoboru 47 004,12

Grupa 6 - z tytułu szkód 384,00

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

Z-ca Dyrektora
 ds. technicznych
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.

Z-ca Dyrektora ds. finansowych
Główny Księgowy

mgr Mieczysław Jargas

Z-ca Dyrektora
ds. technicznych

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

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

Z-ca Dyrektora
 ds. technicznych
 mgr inż. Robert Karwa

11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku 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 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

Z-ca Dyrektora
 ds. technicznych
mgr inż. Robert Karwacki

12. Zobowiązania warunkowe w tym: udzielone poręczenia i gwarancje

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 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

Z-ca Dyrektora
 ds. technicznych
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

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

Z-ca Dyrektora
ds. technicznych
mgr inż. Robert Karwacki

14. Otrzymane przez jednostkę gwarancje i poręczenia niewykazane w bilansie

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 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	18 982 902,30	208 676 131,40
2.		0,00	0,00
3.		0,00	0,00
4.		0,00	0,00
5.		0,00	0,00
	Razem	18 982 902,30	208 676 131,40

Dotyczy kontraktów realizowanych w ramach Projektu:

Dostawa autobusów 139 744 001,19

Roboty budowlane 68 932 130,21

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

Z-ca Dyrektora
 ds. technicznych

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	288 739,00	493 216,00
2.	Odprawy emerytalne	179 817,00	347 308,00
3.	Inne świadczenia należne z tytułu rozwiązania stosunku pracy	39 224,08	25 945,75
	Razem	507 780,08	866 468,75

Świadczenia wypłacone zgodnie z Regulaminem Wynagradzania i Kodeksem Pracy.

16. Inne istotne informacje

W roku sprawozdawczym w wyniku realizacji projektu dofinansowanego ze środków UE nastąpił znaczny przyrost środków trwałych i środków trwałych w budowie.

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

Z-ca Dyrektora
ds. technicznych
mgr inż. Robert Karwacki

17. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

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 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

Z-ca Dyrektora
 ds. technicznych
 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

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	301 976,11	0,00	0,00	402 730,20	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	301 976,11	0,00	0,00	402 730,20	0,00	0,00

Kwota dotyczy wynagrodzeń Jednostki Realizującej Projekt, stanowiąca koszt inwestycji.

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

Z-ca Dyrektora ds. technicznych
 mgr inż. Robert Karwacki

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

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	215 575,71
			0,00
			0,00
			0,00
KOSZTY			
		*****	0,00
			0,00
			0,00
			0,00

Ze względu na kompleksową wymianę taboru w związku z realizacją Projektu, w roku sprawozdawczym nastąpiła likwidacja autobusów poprzez ich sprzedaż.

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

Z-ca Dyrektora
ds. technicznych
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

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 9,9%	1 621 000,00
2.	Zwiększenie dotacji przedmiotowej o 25,9%	4 550 000,00
3.	Wynika finansowy - strata netto zwiększyła się o 594 000 zł	2 341 000,00

W strukturach przychodów nastąpiła znacząca zmiana wobec roku 2017.

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

Z-ca Dyrektora
ds. technicznych
mgr inż. Robert Karwacki