

Informacja dodatkowa na dzień 31.12.2019

L.P.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności
1.	
1.1.	Nazwę jednostki
	Miejski Zakład Komunikacji w Lesznie
1.2.	siedzibę jednostki
	64-100 Leszno
1.3.	adres jednostki
	ul. Leśna 4
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego w granicach administracyjnych Miasta Leszna oraz gmin ościennych : Lipno, Rydzyna, Świeciechowy
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01-01-2019 roku do 31-12-2019 roku.
3.	wskazanie, że sprawozdania finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe
	jest sprawozdaniem jednostkowym.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Sprawozdanie finansowe (nazwa jednostki) Miejskiego Zakładu Komunikacji z siedzibą w Lesznie zostało sporządzone zgodnie z : 1) ustawą z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (Dz.U. 2018, poz. 395); 2) rozporządzeniem z dnia 13.09.2017r. 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. 2017, poz. 1911); 3) Polityki rachunkowości naszej jednostki określonej w (sposób wprowadzenia polityki rachunkowości z podaniem numeru i daty wprowadzenia przepisu wewnętrznego: Zarządzenie dyrektora nr 18/2018 z dnia 06.08.2018 roku. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy <u>założeniu kontynuowania</u> / <u>zaprzestania kontynuowania działalności *</u> przez (nazwa jednostki): Miejski Zakład Komunikacji w Lesznie Metody wyceny aktywów i pasywów oraz sporządzania rachunku zysków i strat. Środki trwałe wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej po aktualizacji wyceny pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej po aktualizacji wyceny pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz trwałej utraty wartości. Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości lub wartości godziwej. Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe wycenia się według - nie dotyczy. Należności wycenia się według w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasad ostrożności. Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy. Książki i inne zbiory biblioteczne ewidencjonuje się na koncie - nie są objęte żadną ewidencją, wydawane są bezpośrednio pracownikowi po zakupie. Wydatki po ich zakupie odnosi się bezpośrednio na konto 401-4210-1-21 i wycenia według wartości - w cenie zakupu (nie są umarzane). Inwentaryzacja aktywów i pasywów Pełną inwentaryzację przeprowadzono wg stanu na dzień 31.12.2017 roku. Następna pełna inwentaryzacja jest planowana wg stanu na dzień 31.12.2021 roku. Inwentaryzację kasy przeprowadzono na dzień 31.12.2019 roku. Inwentaryzację materiałów przeprowadzono na dzień 21.10.2017 roku. Inwentaryzację towarów przeprowadzono na dzień 21.10.2017 roku. Czy przeprowadzono weryfikację sald kont na dzień 31.12.2019 r. TAK/NIE *) Czy z weryfikacji sporządzono protokoły: TAK/NIE *) Jeśli nie sporządzano protokołów, to w jaki sposób udokumentowano przeprowadzoną weryfikację sald? (proszę opisać Czy wystąpiły różnice inwentaryzacyjne: TAK/NIE? *) Jeśli TAK to czy zostały rozliczone ? Tak zostają rozliczone na dzień 31.12.2019 roku. *) niewłaściwe podkreślić
5.	Inne informacje
	Dolną wartość środków trwałych określono na kwotę 10.000 zł. Dolną wartość pozostałych środków trwałych umarzanych jednorazowo określono na kwotę 1.000 zł . Ustalono progi istotności: Tak . Inne ...

różności:

W na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, wienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji i umorzenia

tyłów trwałych (wartość początkowa)						
sprzedaż	zmniejszenia				Razem zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
	nieodpłatne przekazanie	likwidacja	przenieszczenia wewnętrzne pomiędzy jednostkami	inne		
12	13	14	15	16	17	18
0,00					0,00	189 515,60
1 976 271,41	0,00	0,00	0,00	0,00	1 976 271,41	28 949 423,43
1 976 271,41	0,00	0,00	0,00	0,00	1 976 271,41	28 778 808,38
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	1 110 818,43
0,00	0,00	4 400,00	0,00	0,00	0,00	1 301 748,08
1 976 271,41	0,00	0,00	0,00	0,00	1 976 271,41	26 102 358,88
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	263 882,99
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170 615,05
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

		Razem zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto na koniec okresu sprawozdawczeg o
inne	12			
	13	14	15	
	0,00	0,00	189 515,60	0,00
	0,00	1 976 271,41	16 182 186,65	12 767 236,78
	0,00	1 976 271,41	16 182 186,65	12 596 621,73
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	623 673,54	487 144,89
	0,00	0,00	432 842,73	868 905,35
	0,00	1 976 271,41	14 890 452,22	11 211 906,66
	0,00	0,00	235 218,16	28 664,83
		0,00	0,00	170 615,05
	0,00	0,00	0,00	0,00

1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów					
	nie dotyczy					
	Pozycja w bilansie	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
	1	2	3	4	5	6
	I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
	II.1.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
	II.2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
	II.3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
	II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
	IV.1.	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
	IV.2.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	IV.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	IV.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	x	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie					
	nie dotyczy					
	L.P.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
	1	2	3	4	5	6
		Łączna powierzchnia (m2)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Łączna wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych					

[illegible]

--	--	--	--	--	--

1.7. dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu jednostek samorządu terytorialnego (stan pozyczek zagrożonych)

Poz. W bilansie	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1	2	3	4	5	6	7	8
A.III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.	Należności krótkoterminowe	12 530,05	0,00	0,00	12 530,05	12 530,05	0,00
B.II.1	Należności z tytułu dostaw i usług	12 530,05	0,00	0,00	12 530,05	12 530,05	0,00
B.II.2.	Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.4.	Pozostałe należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM:	12 530,05	0,00	0,00	12 530,05	12 530,05	0,00

1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu i stanie końcowym nie dotyczy

L.P.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw wg celu utworzenia)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Rezerwy długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne					0,00	0,00

[illegible]

	<i>innego tytułu prawnego, okresie spłaty: powyżej 1 roku do 3 lat; powyżej 3 do 5 lat;</i>
	<i>zapisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę</i>

	umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny) a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	0,00	0,00
1.			0,00
2.	umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny) a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	0,00	0,00

1.11. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

nie dotyczy				
L.P.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie charakter zabezpieczenia	(forma i Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.		0,00		0,00
2.		0,00		0,00
3.		0,00		0,00
	RAZEM:	0,00		0,00

1.12. łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń

nie dotyczy				
L.P.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie charakter zabezpieczenia	(forma i Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	6
1.		0,00		0,00
2.		0,00		0,00
3.		0,00		0,00
	RAZEM:	0,00		0,00

[illegible]

1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiąc zobowiązaniem zapłaty za nie				
	L.P.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
	1	2	3	4	
	1.	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	
	1.1.				
	1.2.				
	1.3.				
	2.	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	
	2.1.		0,00	0,00	
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie				
					nie dotyczy
	L.P.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami	
	1	2	3	4	
	1.				
	2.				
	3.				

[illegible]

		RAZEM:		0,00	0,00
1.15.	<i>kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</i>				
	L.P.	Wyszczególnienie	kwota wypłacona w roku poprzednim	kwota wypłacona w roku obrotowym	
	1	2	3	4	
	1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz z składkami	836 894,47	816 566,93	
	2.	Nagrody jubileuszowe	86 197,24	122 973,39	
	3.	Odpisy emerytalne i rentowe	15 422,40	21 774,54	
	4.	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	112 376,38	122 060,52	
	5.	Inne świadczenia pracownicze	45 032,81	37 918,72	
	1.	środki pieniężne na świadczenia pracownicze*)	1 095 923,30	1 121 294,10	
		RAZEM:	2 191 846,60	2 242 588,20	
1.16.	<i>inne informacje</i>				
	<i>nie dotyczy</i>				

*) wydatki poniesione w związku z zagwarą odzieży i obuwia ochronnego (względnie w finansowania obowiązkowych badań profi

[illegible]

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:									
2.										
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów									
	nie dotyczy									
	Poz. w bilansie	Wyszczególnienie (rodzaje zapasów)	Stan odpisów na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia		razem	Stan odpisów na koniec roku obrotowego		
	1	2	3	4	5	6	7	8		
	B.I.1.	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	B.I.2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	B.I.3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	B.I.4.	Towary	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		
	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym									
2.2.										
	L.P.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku			Koszt wytworzenia w bieżącym roku				
			ogółem	w tym:		ogółem	w tym:			
	1	2	3	4	5	6	7	8		
	1.	Myjnia	33 964,00	0,00	0,00	33 964,00	0,00	0,00		
	2.	Biuro Centrum Nadzoru Ruchu	29 854,96	0,00	0,00	123 751,05	0,00	0,00		
	3.	Infrastruktura do autobusów	12 900,00	0,00	0,00	12 900,00	0,00	0,00		

[illegible]

	brak danych
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie dotyczy

UWAGA : każda pozycja informacji dodatkowej musi być wypełniona. W przypadku braku danych należy wpisać odpowiednio: w części tabelarycznej "0" a w części opisowej "nie dotyczy" lub "brak danych"

GLÓWNY KSIĘGOWY

.....Bernadetta Wąsowska.....

(główny księgowy)

25.03.2020 r.

.....

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Jacek Demagala

.....

(kierownik jednostki)

GLEBSKI ZAKŁAD KOMUNIKACJI

(1) ul. Leśna 4, 64-100 Leszno
tel. 529-72-29, fax 529-94-66
Konto PKO BP S.A. I/O Leszno
88 1020 3088 0000 8602 0005 7026