

Informacja dodatkowa na dzień 31.12.2021

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,Rydzyny, Świąciechowy
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01-01-2021 roku do 31-12-2021 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. 2021.217 t.j.); 2) rozporządzeniem z dnia 13.09.2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, zamorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. 2020.342 t.j.); 3) Polityki rachunkowości naszej jednostki określonej w (sposób wprowadzenia polityki rachunkowości z podaniem numeru i daty wprowadzenia przepisu wewnętrznego: Zarządzenie dyrektora nr 5/2021 z dnia 26.04.2021 roku. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania / zaprzestania kontynuowania działalności *) 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 31.12.2021 roku. Następna pełna inwentaryzacja jest planowana wg stanu na dzień 31.12.2025 roku. Inwentaryzację kasy przeprowadzono na dzień 31.12.2021 roku. Inwentaryzację materiałów przeprowadzono na dzień 26.11.2021 roku. Inwentaryzację towarów przeprowadzono na dzień 26.11.2021 roku. Czy przeprowadzono weryfikację sald kont na dzień 31.12.2021 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 31.12.2021 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 ...

1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów n					
	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 t					

nie dotyczy					
Poz. 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
II.1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
II.1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
II.1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
II.1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
II.1.5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM:	0,00	0,00	0,00	0,00

1.6. *liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych*

nie dotyczy									
L.P.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość
1	Akcje	3	4	5	6	7	8	9	10
1.1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Udziały								
2.1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe								
3.1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne papiery wartościowe								
4.1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM:								

1.7. dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu, rozwiązaniu jednostek samorządu terytorialnego (stan pozycji zagrożonych)									
Poz. W bilansie	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego		
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	0,00	213,37	0,00	0,00	0,00	213,37		
B.II.1	Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	213,37	0,00	0,00	0,00	213,37		
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:	0,00	213,37	0,00	0,00	0,00	213,37		
1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu 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		
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		

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

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.				

		RAZEM:		0,00	0,00
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze				
	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	788 954,78	928 919,69	
	2.	Nagrody jubileuszowe	134 415,20	148 986,02	
	3.	Odprawy emerytalne i rentowe	48 813,94	101 975,04	
	4.	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	115 187,58	128 904,14	
	5.	Inne świadczenia pracownicze	47 009,88	36 292,44	
	1.	środki pieniężne na świadczenia pracownicze*)	0,00	0,00	
		RAZEM:	1 134 381,38	1 345 077,33	
1.16.	inne informacje				
	nie dotyczy				

Łączności:							
v na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, wienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji i umorzenia							
tywów trwałych (wartość początkowa)							
sprzedaż	zmniejszenia				Razem zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego	
	nieodpłatne przekazanie	likwidacja	przemieszczenia wewnętrzne pomiędzy jednostkami	inne			
12	13	14	15	16	17	18	
0,00					0,00	189 515,60	
0,00	0,00	2 187 574,46	0,00	0,00	2 187 574,46	27 171 192,41	
0,00	0,00	2 187 574,46	0,00	0,00	2 187 574,46	27 000 577,36	
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	46 520,36	0,00	0,00	46 520,36	1 231 141,51	
0,00	0,00	105 600,00	0,00	0,00	105 600,00	1 438 648,08	
0,00	0,00	2 035 454,10	0,00	0,00	2 035 454,10	24 066 904,78	
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	

inne	12	Razem zmniejszenia 13	Stan na koniec roku obrotowego 14	Wartość netto na koniec okresu sprawozdawczego 15
		0,00	189 515,60	0,00
0,00		2 187 574,46	19 388 936,85	7 782 255,56
0,00		2 187 574,46	19 388 936,85	7 611 640,51
0,00		0,00	0,00	0,00
0,00		0,00	0,00	0,00
0,00		46 520,36	632 321,50	598 820,01
0,00		105 600,00	689 509,58	749 138,50
0,00		2 035 454,10	17 810 804,73	6 256 100,05
0,00		0,00	256 301,04	7 581,95
		0,00	0,00	170 615,05
0,00		0,00	0,00	0,00

[illegible]

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

wzrostu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych	

<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>	

[illegible]

[illegible]

intowaniem pracowników ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie /płacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie); wykupienia pracowniczych pakietów medycznych, aktycznych i okularów korekcyjnych; zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych.

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			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	123 751,05	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 W pierwszym półroczu 2021 roku odnotowaliśmy utratę wpływów ze sprzedaży biletów na przejazdy środkami komunikacji miejskiej w kwocie ok. 670.000 zł. (w 2020r było to ok. 928.000 zł) Spowodowane to zostało sytuacją związaną z epidemią koronawirusa w naszym kraju. Obostżenia wprowadzone przez Premiera Rządu i Ministra Zdrowia już od marca 2020 roku do czerwca 2021 roku (szkolna kwarantanna, praca zdalna, ograniczenia w liczbie przewożonych pasażerów) spowodowały utratę wpływów ze sprzedaży biletów. Powyższa utrata wpływów pogorszyła i tak trudną sytuację finansową zakładu. W 2021 roku otrzymaliśmy z budżetu Miasta Leszna dodatkową kwotę dotacji przedmiotowej w wysokości 770.000 zł. (w 2020 roku była to kwota 600.000 zł.), która częściowo zniwelowała utratę wpływów ze sprzedaży biletów na przejazdy środkami komunikacji miejskiej spowodowane pandemią koronawirusa COVID-19. Na ostatni dzień roku 2021 stan środków obrotowych wyniósł wartość ujemną 554.970,29 zł. Jako samorządowy zakład budżetowy nie mogliśmy skorzystać z pomocy publicznej, o której mowa w ustawie "Tarcza Antykryzysowa" (Dz.U.2020.568 z dnia 31.03.2020 roku z późniejszymi zmianami), tj. między innymi z ulg i odroczeń w płatności składek ZUS czy zobowiązań podatkowych. Jedyną możliwą pomocą było wprowadzenie zapisów w art. 31pa ustawy(Dz. U. 2020.374.1842 t.j.); w 2020 roku był to w art. 31p ustawy z dnia 02.03.2020 roku (Dz.U.2020.374)- "samorządowy zakład budżetowy realizujący zadania związane z przeciwdziałaniem COVID-19, może otrzymać dotację przedmiotową z budżetu jednostki samorządu terytorialnego w wysokości przekraczającej 50% kosztów jego działalności".

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"

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bernadetta Grabowy

(główny księgowy)

29.03.2022 r.

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Jacek Dmagała

(kierownik jednostki)

MIEJSKI ZAKŁAD KOMUNIKACJI

(1) ul. Leśna 4, 64-100 Leszno
tel. 65 529-72-29, fax 65 529-94-66
Konto : PKO BP S.A. I/O Leszno
88 1020 3088 0000 8602 0005 7026