

Informacja dodatkowa na dzień 31.12.2018 roku

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 LIPNA, RYDZINY, ŚWIECIECHOWY
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	SPRAWOZDANIE FINANSOWE OBEJMUJE OKRES OD 01-01-2018 ROKU DO 31-12-2018 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 W LESZNIE 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 <u>przy założeniu kontynuowania</u> / zaprzestania kontynuowania działalności *) przez (nazwa jednostki): MIEJSKI ZAKŁAD KOMUNIKACJI W LESZNIE Metody wyceny aktywów i pasywów oraz sporządzania rachunku zysków i strat. Środki trwale 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 zasady 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 objęte są 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) itd. ... 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 30.12.2018 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 31.12.2018 r. <u>TAK/NIE *</u> Czy z weryfikacji sporządzono protokoły: <u>TAK/NIE *</u> Jeśli nie sporządzano protokołów, to w jaki sposób udokumentowano przeprowadzoną weryfikację sald? (proszę opisać) Czy wystąpiły różnice inwentaryzacyjne: <u>TAK/NIE? *</u> Jeśli TAK to czy zostały rozliczone ? Tak zostały rozliczone na dzień 31.12.2018 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 ...

1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście									
	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 umów, w tym z tytułu leasingu									
	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 i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pozyczek zagrożonych)									
	Poz. W bilansie	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego		
	1	2	3	4	wykorzystanie	rozwiązanie	razem	7	8	
	A.III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	B.II.	Należności krótkoterminowe	15 419,61	1 105,00	0,00	3 994,56	3 994,56	12 530,05	12 530,05	
	B.II.1	Należności z tytułu dostaw i usług	15 419,61	1 105,00	0,00	3 994,56	3 994,56	12 530,05	12 530,05	
	B.II.2.	Należności od budżetów	0,00	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	0,00	
	B.II.4.	Pozostałe należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		RAZEM:	15 419,61	1 105,00	0,00	3 994,56	3 994,56	12 530,05	12 530,05	
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	wykorzystanie	rozwiązanie	razem	7	8	
	1.	Rezerwy długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	1.1.	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne						0,00	0,00	
	21.2.	Pozostałe						0,00	0,00	
	1.	Rezerwy krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	1.1.	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne						0,00	0,00	
	21.2.	Pozostałe						0,00	0,00	
		RAZEM:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

1.9. podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: powyżej 1 roku do 3 lat; powyżej 3 do 5 lat; powyżej 5 lat

[illegible]

	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na
1.10.	kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego

L.P.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania na początek roku obrotowego	kwota zobowiązania na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
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. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

nie dotyczy				
L.P.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i 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. 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 (forma i 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 stanowiących różnicę między wartością otrzymanych składników finansowych a 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.			
2.	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	15,00	0,00
2.2.	nabycie dziennika budowy	15,00	0,00

1.14.	łączną 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	nie dotyczy	
	1	2	3	4		
	1.					
	2.					
	3.					
	RAZEM:			0,00		
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze					
	L.P.	Wyszczególnienie	kwota wypłacona w roku poprzednim	kwota wypłacona w roku obrotowym	*) wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia ochronnego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie); wykupienia pracowniczych pakietów medycznych, sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych; zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych.	
	1	2	3	4		
	1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz z składkami	690 849,45	836 894,47		
	2.	Nagrody jubileuszowe	73 243,77	86 197,24		
	3.	Odpisy emerytalne i rentowe	46 944,00	15 422,40		
	4.	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	109 608,08	112 376,38		
	5.	Inne świadczenia pracownicze	45 370,66	45 032,81		
	1.	środki pieniężne na świadczenia pracownicze*)	966 015,96	1 095 923,30		
1.16.	inne informacje					
	nie dotyczy					

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	wykorzystanie	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	0,00	
	B.I.2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	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	0,00	
	B.I.4.	Towary	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	
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym									
	L.P.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku			Koszt wytworzenia w bieżącym roku				
	1	2	ogółem	w tym:		ogółem	w tym:			
				odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe		
	1.	Myjnia	33 979,00	0,00	0,00	33 964,00	0,00	0,00	0,00	
	2.	Biuro Centrum Nadzoru Ruchu	29 854,96	0,00	0,00	29 854,96	0,00	0,00	0,00	
	3.	Infrastruktura do autobusów	12 900,00	0,00	0,00	12 900,00	0,00	0,00	0,00	
		RAZEM:	76 733,96	0,00	0,00	76 718,96	0,00	0,00	0,00	

2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie					
L.P.	Wyszczególnienie poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Charakter	kwota w poprzednim roku	kwota w roku obrotowym	
1	2	3	4	5	
1.	Ogółem przychody o nadzwyczajnej wartości w tym:				
1.1.	odszkodowanie za spalony autobus A-112	odszkodowanie z TUJR Warta	0	227 840,00	
2.	Ogółem przychody, które wystąpiły incydentalnie w tym:	odszkodowanie z TUJR Warta	0	227 840,00	
2.1.	odszkodowanie za spalony autobus A-112	odszkodowanie z TUJR Warta	0	227 840,00	
3.	Ogółem koszty o nadzwyczajnej wartości w tym:		0	0	
3.1.			0	0	
4.	Ogółem koszty które wystąpiły incydentalnie w tym:		0	0	
4.1.			0	0	?
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe minostrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych				
	nie dotyczy				
2.5.	inne informacje				
	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"

.....
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bernadetta Szaboway

(główny księgowy)

26.03.2019 r.

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)