

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Zarząd Transportu Miejskiego w Rzeszowie
1.2	siedzibę jednostki
	Województwo Podkarpackie: Powiat M. Rzeszów, Gmina Rzeszów
1.3	adres jednostki
	Rzeszów ul. Stanisława Trembeckiego 3 35-234 Rzeszów
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Planowanie, organizowanie i zarządzanie publicznym transportem zbiorowym
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	1.01-31.12.2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	W Zarządzie Transportu Miejskiego aktywa wycenia się przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami szczególnymi z rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie rachunkowości oraz planów kont. W zakresie wyceny jednostka dokonała następujących wyborów: 1. pozostałe środki trwałe tzw. przedmioty małowartościowe, których wartość nie przekracza 1 000 zł podlegają ewidencji ilościowej pozabilansowo i zaliczane są bezpośrednio w koszty; 2. składniki majątku spełniające warunki zaliczania ich do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, o wartości początkowej powyżej 1 000 zł do 10 000 zł, a także – bez względu na górną granicę tej wartości meble zalicza się do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku odpisów umorzeniowych dokonuje się w miesiącu przyjęcia do używania. 3. Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych wprowadzając je do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych metodą liniową rozpoczyna się, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, według stawek podatkowych z wyjątkiem: - taboru autobusowego dla którego stosuje się indywidualną 8% stawkę amortyzacji; - wartości niematerialnych i prawnych dla których stosuje się 30% stawkę amortyzacji. 4. Wydatki poniesione na ulepszenie środka trwałego w kwocie przekraczającej 10 000 zł zwiększają wartość tego środka w kwotach niższych uznaje się w koszty bieżącej działalności. 5. Stany i rozchody zapasów objętych ewidencją ilościowo-wartościową: paliwo do samochodów i bilety komunikacji miejskiej wycenia się według cen nabycia. 6. Nie obejmuje się ewidencją ilościowo-wartościową materiałów biurowych, bezpośrednio przekazywane są do zużycia a ich wartością obciąża się koszty rodzajowe. 7. Nie rozlicza się kosztów w czasie, co wynika z powtarzalności ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie rozliczania w czasie nie będzie miało istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz wysokości jej wyniku finansowego. 8. Nie tworzy się rezerw na przyszłe świadczenia pracownicze. 9. Stosuje się aktualizację należności o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności w wysokości nieściągalnej należności. W stosunku do należności z tytułu opłaty dodatkowej stosuje się zasadę aktualizacji: 10% należności wymagalnych powstałych w bieżącym roku budżetowym, 30% należności wymagalnych powstałych w ubiegłym roku budżetowym, 70% należności wymagalnych powstałych w latach wcześniejszych. 10. Koszty działalności podstawowej jednostka ujmuje w układzie rodzajowym tj. na kontach zespołu "4". 11. Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat.
5.	Inne informacje
	nie dotyczy

0660383.fax 178660382

szereściowy zakres zmian wartości grup n

[illegible]

12. aktualna wartość rynkowa środków trwałych w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

4.2	kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odjęć w aktualizacjach wartości aktywów finansowych oraz dla terminowych aktywów finansowych
-----	---

4	<i>... ..</i>
---	---------------

Downloaded from <http://ajphaphysocpharm.sagepub.com/> at 11:06 11 September 2014

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	87	88	89	90	91	92	93	94	95	96	97	98	99	100
---	---	---	---	---	---	---	---	---	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	-----

1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				
	nie dotyczy				
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan początek/zagrożonych)				
	Grupa należności	Wartość odpisów aktualizujących należności na początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Wartość odpisów aktualizujących należności na koniec roku
			zwiększenie	wykorzystanie	rozwiązanie
I.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	8 700 180,42	1 228 844,37	0,00	9 927 024,79
1.	Należności z tytułu dostaw i usług	110 114,04	9 750,04	0,00	119 864,08
2.	Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe należności	8 590 066,38	1 217 094,33	0,00	9 807 160,71
5.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budż. z tytułu dochodów budż.	0,00	0,00	0,00	0,00
	razem	8 700 180,42	1 228 844,37	0,00	9 927 024,79
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym				
	nie dotyczy				
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:				
a)	powyżej 1 roku do 3 lat				
	nie dotyczy				
b)	powyżej 3 do 5 lat				
	nie dotyczy				
c)	powyżej 5 lat				
	nie dotyczy				
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłoby to leasing finansowy lub zwróty z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego				
	nie dotyczy				
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń				
	nie dotyczy				
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udziałowcy przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także weksliowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń				
	nie dotyczy				
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie				
	nie dotyczy				
1.14.	nie dotyczy				
	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie				
	Lp	Wykazanie otrzymanej gwarancji/poręczenia	Kwota na początek roku	Kwota na koniec roku	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1	Gwarancja nr 9904618488 - ML System S.A. - otrzymana na zadanie "Rozwój systemu transportu publicznego w Rzeszowie"		10 295,10	10 295,10	
2	Gwarancja nr 320G260340170005 - ML System S.A. - otrzymana na zadanie "Dostawa i montaż płytek przysłonowych"		6 771,15	6 771,15	
3	Gwarancja nr 320G260340170012 - ML System S.A. - otrzymana na zadanie "Budowa Dworca Lokalnego"		210 732,47	210 732,47	
4	Gwarancja nr SLG46122N117 - Asseco Data Systems S.A. - otrzymana na zadanie "Budowa Dworca Lokalnego"		89 305,67	89 305,67	

5	Gwarancja nr 32GG26034017/0016 - ML System S.A. - otrzymana na zadanie "Dotawia i montaż wiat przystankowych"	194 463,00	194 463,00	
6	Gwarancja nr CG0802907 - AUTOSAN Sp. z o.o. - otrzymana na zadanie "Dotawia 10 sztuk fabrycznie nowych, niskopodłogowych, jednokierunkowych, zielonych olejów napędowych, autobusów komunikacji miejskiej 18m"	303 318,00	303 318,00	
7	Gwarancja nr 280000140870 - Solaris Bus & Coach S.A. - otrzymana na zadanie "Dotawia 30 sztuk fabrycznie nowych, niskopodłogowych, przegubowych, zielonych olejów napędowych, autobusów komunikacji miejskiej ON 18m"	1 632 892,97	1 632 892,97	
8	Gwarancja nr 35109603599 - Solaris Bus & Coach S.A. - otrzymana na zadanie "Zakup autobusów z systemem ładowania"	905 956,99	905 956,99	
9	Gwarancja nr SLG49986N18 - Asesco Data System S.A. - otrzymana na zadanie "Rozbudowa przystankowej infrastruktury ITS"	239 786,40	239 786,40	
10	Gwarancja nr O4GCG90316190002 - albw-budowlnictwo, Ursula Adam Wdr, Bernard Wdr, spółka cywilna - otrzymana na zadanie "Dotawia i montaż wiat przystankowych, zaparkowania i rezerwacji biletów w ITS i parkingiem KoskaRide w ramach projektu Integracji różnych form transportu zbiorowego w Rzeszowie"	57 195,00	57 195,00	
11	Gwarancja nr 280000165233 - AUTOSAN Sp. z o.o. - otrzymana na zadanie "Dotawia miejskich autobusów CN6 12m dla Rzeszowa"	7 105 956,00	7 105 956,00	
12	Gwarancja nr 35140906802 - BUDIMEX S.A. - otrzymana na zadanie "Zaparkowanie i budowa Rzeszowskiego Centrum Komunikacyjnego"	0,00	5 105 730,00	
razem		10 756 572,75	15 862 402,75	0,00

1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze			
Lp	Rodzaj świadczenia pracowniczego	Kwota świadczeń pracowniczych w roku obrotowym		
1	Odpłaty emerytalne	43 118,40		
2	Odpłaty rentowe	0,00		
3	Nagrody jubileuszowe	115 063,50		
4	Ekwivalenty za niewykorzystany urlop	29 995,31		
	razem	188 177,21		
1.16.	inne informacje			
	nie dotyczy			
2.				
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów			
	nie dotyczy			
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odekt oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym			
Lp	Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	w tym		
		odekty	różnice kursowe	
1	23 778 071,24			
	23 778 071,24			
		0,00		
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie			
Lp	Wyszczególnienie	Kwota w roku poprzednim		Kwota w roku obrotowym
	Przychody*			
I	Przychody o nadzwyczajnej wartości, w tym**:	0,00		0,00
1				
II	Przychody incydentalne, w tym***:	156 559,42		129 905,24
1	karzy umowne	0,00		32 780,00
2	odszkodowania	156 559,42		97 145,24
.....				

Koszty *			
I Koszty o nadzwyczajnej wartości, w tym**:		0,00	0,00
1			
II Koszty incydentalne, w tym***:		0,00	0,00
1	odszkodowanie za niezgodę z prawem i realizację umowy o pracę	0,00	0,00
2	zwrot kosztów zastępstwa procesowego	0,00	0,00
3	odsetki za opóźnienie zapłaty	0	0,00
2.4. Informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych			
nie dotyczy			
2.5. inne informacje			
Średnioroczny stan zatrudnienia za rok 2021 wynosi 90,38. Stan zatrudnienia w przeliczeniu na etaty na dzień 31.12.2021 rok wynosi: 88.			
3. inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki			
nie dotyczy			

Anna Kowalska
(główny księgowy)

07.03.2022
(rok, miesiąc, dzień)

Anna Kowalska
Zarządu Transportu Miejskiego
Dzielnicy Jednostki