

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
	Przedmiotem działania Zarządu Transportu Miejskiego jest planowanie, organizowanie i zarządzanie publicznym transportem zbiorowym.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	1.01-31.12.2019
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 użytkowania. 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 użytkowania, według stawek podatkowych z wyjątkiem taboru autobusowego dla którego stosuje się indywidualną 8% stawkę amortyzacji a dla wartości niematerialnych i prawnych 30%. 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 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

OSOBNY KSIĘGOWY

Anna Kawa
Anna Kawa

DYREKTOR
Zarządu Transportu Miejskiego
Anna Kowalska
Anna Kowalska

rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

nie dotyczy				
1.9. podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu 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 byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań 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 udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wskazanych 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. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie				
Lp	Wyszczególnienie otrzymanej gwarancji/ poręczenia	Kwota na początek 2019 r.	Kwota na koniec 2019 r.	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1	Gwarancja nr CRD/G0059615 - Asseco Poland S.A. otrzymana na zadanie "Rozbudowa systemu ITS dla komunikacji miejskiej"	258 795,31	258 795,31	258 795,31
2	Gwarancja nr 998A618498 - M.L. System otrzymana na zadanie "Rozwój systemu transportu publicznego w Rzeszowie"	10 295,10	10 295,10	10 295,10
3	Gwarancja nr 280000140870 - Solaris Bus&Coach S.A. otrzymana na zadanie "Dostawa 30 szt. fabrycznie nowych, niskopodłogowych, przegubowych, zasilanych olejem napędowym, autobusów komunikacji miejskiej ON 18m."	1 632 892,97	1 632 892,97	1 632 892,97
4	Gwarancja nr COR002807 - AUTOSAN otrzymana na zadanie "Dostawa 10 szt. fabrycznie nowych, niskopodłogowych, jednoczołbowych, zasilanych olejem napędowym, autobusów komunikacji miejskiej"	303 318,00	303 318,00	303 318,00
5	Gwarancja nr 351-05803939 - Solaris Bus&Coach S.A. otrzymana na zadanie "Zakup autobusów z systemem ładowania"	3 925 813,63	905 956,99	905 956,99
6	Gwarancja nr 32GG26/0340/170005 - M.L. System otrzymana na zadanie "Dostawa i montaż pylonów przystankowych"	6 771,15	6 771,15	6 771,15
7	Gwarancja nr 32GG26/0340/170012 - M.L. System otrzymana na zadanie "Budowa dworca lokalnego"	913 174,04	210 732,47	210 732,47
8	Gwarancja nr SLG46122IN17 - Asseco Data System S.A. otrzymana na zadanie "Budowa dworca lokalnego"	297 685,58	89 305,67	89 305,67
9	Gwarancja nr 32GG26/0340/170016 - M.L. System otrzymana na zadanie "Dostawa i montaż wiat przystankowych"	194 463,00	194 463,00	194 463,00
10	Gwarancja nr SLG49986IN18 - Asseco Data System S.A. otrzymana na zadanie "Rozbudowa przystankowej infrastruktury ITS"	239 786,40	239 786,40	239 786,40
11	Gwarancja nr 04GG29/0316/190002 - a.b.w.-budownictwo dotycząca Pełnienia funkcji menadżera kontraktu dla zadań: "Dostawa i montaż wiat przystankowych" oraz zaprojektowanie i realizacja RCK wraz z ITS i parkingiem Kiss&Ride..."	0,00	57 195,00	57 195,00
razem		7 782 995,18	3 909 512,06	0,00
1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze				
Lp	Rodzaj świadczenia pracowniczego	Kwota świadczeń pracowniczych w 2019 roku		
1	Odpłaty emerytalne	57 480,00		
2	Odpłaty rentowe	0,00		
3	Nagrody jubileuszowe	88 965,43		
4	Ekwivalenty za niewykorzystany urlop	3 223,87		
razem		149 669,30		
1.16. inne informacje				

2.1. Wykazać odpisów aktualizujących wartość zapasów				
nie dotyczy				
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				
Lp	Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie w 2019 roku	odsetki	różnice kursowe	
1	26 721 005,28			
2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie				
Lp	Wyszczególnienie			Kwota w 2018 roku
Przychody*				
I	Przychody o nadzwyczajnej wartości, w tym**:			
1				0,00
II				
Przychody incydentalne, w tym***: (Pozostałe przychody operacyjne)				
1	Kary umowne			524 516,72
2				524 516,72
3				
Koszty*				
I	Koszty o nadzwyczajnej wartości, w tym**:			
1				0,00
II				
Koszty incydentalne, w tym***:				
1	odszkodowanie za niezgodne z prawem rozwiązanie umowy o pracę			3 524,80
2	zwrot kosztów zastępstwa procesowego			3 056,36
3	odsetki za opóźnienie zapłaty			450,00
				16,42
2.4. Informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wyliczanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych				
nie dotyczy				
2.5. Inne informacje				
Średnioroczny stan zatrudnienia za rok 2019 wynosi 90,5 a w przeliczeniu na etaty 89.				
3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki				

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Kowalska

(główny księgowy)

13. 03. 2020

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Urzędu Miejskiego

Anna Kowalska

(Kierownik jednostki)