

Związek Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa”

Al. Wyzwolenia 6

35-959 Rzeszów

INFORMACJA DODATKOWA

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności
1.	
1.1	nazwę jednostki
1.2	siedzibę jednostki
1.3	adres jednostki
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	REALIZACJA ZADAŃ DOTYCZĄCA LOKALNEGO TRANSPORTU ZBIOROWEGO
	AL. WYZWOLENIA 6 35-959 RZESZÓW
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2020 – 31.12.2020
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<ul style="list-style-type: none">✓ W Związku Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa” środki trwałe o wartości początkowej wyższej niż 10 000 zł ewidencjonuje się na koncie 011.✓ Wartości niematerialne i prawne ewidencjonuje się na koncie 020 (o wartości zarówno do 10 000 zł jak i powyżej 10 000 zł.✓ Na koncie 013 ujmuje się pozostałe środki trwałe, których odpisy amortyzacyjne są dokonywane jednorazowo o wartości początkowej od 400 zł do 10 000 zł.

	1.4	Umorzenie środków transportu	2 531 876,77	3 631 336,62															6 163 213,39
	1.5	Umorzenie innych środków trwałych																	
	2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	5 585,93	67 031,13															72 617,06
	SUMA		2 546 097,18	4 068 670,10															6 614 767,28

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

1.3 kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Wartość odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych

Lp.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie w zł i gr	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego w zł i gr
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe	45 259 791,81	0,00
a.	środki trwałe	44 524 804,87	0,00
b.	wartości niematerialne i prawne	734 986,94	0,00
c.	środki trwałe w budowie		
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	6 840 000,00	0,00

	a.	akcje i udziały	6 840 000,00						0,00
	b.	inne papiery wartościowe							
	c.	udzielone pożyczki							
	SUMA		52 099 791,81						0,00
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczystość								
	Działka nr 476/23 o pow. 0,4128 ha poł. w obrębie 213 Rzeszów-Baranówka - wartość prawa wieczystego użytkowania 941 983,00 zł								
1.5	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu								
	NIE DOTYCZY								
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych								
	100 % akcji Przedsiębiorstwa Komunikacji Samochodowej w Rzeszowie Spółka Akcyjna z siedzibą w Chmielniku nr 50. Wartość otrzymanych akcji na dzień 31.12.2020 roku wynosi 6 840 000,00 zł.								
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 pożyczek zagrożonych)								
	Wartość odpisów aktualizujących wartość należności								
	Odpisy aktualizujące należności według pozycji		Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku		
	1.	Należności Jednostek Budżetowych							

	1.1.	Należności długoterminowe						
		Należności krótkoterminowe, z tego:						
	1.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług						
	1.2.2.	należności od budżetów						
	1.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń						
	1.2.4.	pozostałe należności						
	II.	Należności finansowe						
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 według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidzianym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:							
a)	powyżej 1 roku do 3 lat							
	2 013 924,00 zł							
b)	powyżej 3 do 5 lat							
	2 013 924,00 zł							
c)	powyżej 5 lat							
	3 143 472,00 zł							

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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń -wksel in blanco do dyspozycji Banku Spółdzielczego w Głogowie Małopolskim na kwotę 2 994 500,00 złotych -wksel in blanco do dyspozycji Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie na kwotę 6 544 500,00 złotych	
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, 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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie - gwarancja należytego wykonania umowy w przetargach: 41 408,17 zł oraz 556 503,81 zł.	
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
Wartość wypłaconych świadczeń pracowniczych		
Wyszczególnienie		Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
a)	wynagrodzenia	421 353,41
b)	odprawy emerytalne i rentowe	0,00
c)	nagrody jubileuszowe	0,00
d)	ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	412,80

	e) inne				0,00
	SUMA				421 766,21
1.16.	inne informacje				
2.					
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapisów				
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				
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie					
Lp.	Specyfikacja	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	w tym :		
			koszt odsetek	koszt różnic kursowych	
1.	zadania kontynuowane z lat poprzednich i zakończone w danym roku obrotowym				
2.	zadania kontynuowane z lat poprzednich , ale jeszcze niezakończone w danym roku obrotowym				
3.	Zadania rozpoczęte i zakończone w danym roku obrotowym				

	4.	Zadania rozpoczęte w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończone			
	SUMA				
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie				
2.4.	Informację 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				
2.5.	inne informacje				
3.	Umorzenie pozostałych środków trwałych: 283 146,95 zł, umorzenie wartości niematerialnych i prawnych: 33 831,20 zł. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki				

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jolanta Cieszyńska

.....
(główny księgowy)

2021-04-26

.....
(rok, miesiąc, dzień)

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU

Reinhold Wzdrek

.....
(Kierownik jednostki)