

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	Nazwa jednostki
	ZARZĄD DRÓG I TRANSPORTU MIEJSKIEGO
1.2	Siedziba jednostki
	SZCZECIN
1.3	Adres jednostki
	UL. S KLONOWICA5, 71-241 SZCZECIN
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	1. Finansowanie, planowanie, utrzymanie i ochrona dróg publicznych oraz organizacja ruchu na drogach publicznych w granicach administracyjnych miasta Szczecin, z wyłączeniem autostrad i dróg ekspresowych. 2. Zarządzanie, gospodarowanie, finansowanie, oznakowanie i utrzymanie użytków gruntowych o symbolu „dr” stanowiących własność Gminy Miasto Szczecin 3. Organizacja, nadzór i kontrola oczyszczania ulic w mieście Szczecin. 4. Przewóz, organizacja, zarządzanie, planowanie i sterowanie transportem zbiorowym.
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2019 - 31.12.2019 r.
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne,
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg. załącznika nr 1. Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych: 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. 4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz. 5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych miesięcznie, według stanu na koniec danego miesiąca. 6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: a) książki i inne zbiory biblioteczne, b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, c) odzież i umundurowanie, d) meble i dywany, e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale do 300 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania.

	<p>7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.</p> <p>8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową.</p> <p>9. Składniki majątku o wartości:</p> <ul style="list-style-type: none"> – nie przekraczającej ...300 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej; – w przedziale 301 zł - 10.000 zł podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową; – w przedziale powyżej 10.001. zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe. <p>10. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego.</p> <p>11. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</p> <p>12. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody szczegółowej identyfikacji rzeczywistych cen/kosztów/tych składników, które dotyczą ściśle określonych przedsięwzięć, niezależnie od daty ich zakupu lub wytworzenia art. 34.ust.4 pkt. ustawy o Rachunkowości.</p>
5.	Inne informacje
	Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego
	- Informacje wg. załącznika nr 2
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
	- nie wystąpiło
1.4.	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	- nie dotyczy
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
	- Informacje wg. załącznika nr 3
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 pożyczek
	- informacje wg. załącznika nr 4

1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Rezerwy w jednostce nie występują
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
	- informacje wg. załącznika nr 5
b)	powyżej 3 do 5 lat
	- informacje wg. załącznika nr 5
c)	powyżej 5 lat
	- informacje wg. załącznika nr 5
1.10	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 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 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
	- informacje wg. załącznika nr 6
1.14	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	-nie dotyczy
1.15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- informacje wg. załącznika nr 7
1.16	Inne informacje
	Wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2019 roku pomiędzy jednostkami. Tabela 1 i Tabela 4
2.	
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	- informacje wg. załącznika nr 8
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
	- informacje wg. załącznika nr 9
2.3.	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	- informacje wg. załącznika nr 10

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
	- nie dotyczy
2.5.	Inne informacje
	w tym: informacje o środkach zgromadzonych na rachunku VAT
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<ul style="list-style-type: none"> - informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, - informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym, - zmiany w polityce rachunkowości, - wartość aktywów i pasywów dot. Państwowych Funduszy Celowych (np. PFRON, Fundusz Pracy), -

Zastępca Dyrektora
ds. Ekonomiczno-Finansowych
Główny Księgowy
Gabriela Krefta-Marczak
(główny księgowy)

.....2020.03.20
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zarządu Dróg i Transportu Miejskiego
Krzysztof Miller
.....
(kierownik jednostki)

Zestawienie zobowiązań według stanu na 31.12.2019

Lp.	Treść	Kwota
1	BIAŁY MICHAŁ	5 863,36
2	BANK PEKAO S.A.	537,51
3	ENEA S.A.	71 331,95
4	EVOMED ZP. Z O.O.	1 698,00
5	F.H. BAJA S.C.	3 678,05
6	HAKO POLSKA SP. Z O.O.	8 190,69
7	KZU POMORZE SP. Z O.O.	36 900,00
8	KANCELARIA RADCÓW PRAWNYCH BIEL, JUDEK I WSPÓLNICY	5 166,00
9	KONICA MINOLTA BUSINESS SOLUTINS POLSKA SP. Z O.O.	7 662,76
10	MIEJSKIE PRZEDSIĘBIORSTWO OCZYSZCZANIA	2 802,82
11	MUZEUM NARODOWE W SZCZECINIE	1 200,00
12	ORANGE POLSKA S.A.	6 664,47
13	OCHRONA JUVENTUS SP. Z O.O.	6 409,53
14	LOTOS PALIWA SP. Z O.O.	20 144,26
15	PKS - SZCZECIN	1 020 250,93
16	PRZEWOZY REGIONALNE SP. Z O.O.	2 086,31
17	REMONDIS SZCZECIN SP. Z O.O.	262 117,84
18	SPA "Dąbie"	460 665,56
19	SPA "Klonowica"	555 097,08
20	SPPK Police	320 402,28
21	TRAMWAJE SZCZECIŃSKIE SP. Z O.O.	486 294,96
22	TOI TOI POLSKA SP. Z O.O.	2 305,80
23	TECHENERGO SP. Z O.O.	150 000,00
24	ZAKŁAD ODZYSKU I SKŁADOWANIA ODPADÓW	3 996,86
25	VIA PROJEKT ŁUKASZ SZAWARYŃSKI	2 724,93
26	Rozrachunki z budżetami /podatek od osób fizycznych/	204 927,00
27	VAT PRZYSZŁOŚCIOWY-KOREKTA	1 416,18
28	ZUS - składki	1 331 648,57
29	PZU - składki	11 043,64
30	Kasa Koleżeńska - wkłady	48 190,40
31	Związki Zawodowe - składki	3 295,37
32	"Polisa-Życie" - składki	1 040,30
33	WARTA - składki	2 116,60

Zestawienie zobowiązań według stanu na 31.12.2019

Lp.	Treść	Kwota
34	PFRON	31 474,00
35	Wyroki komornicze- zajęcie poborów pracowników	27 429,68
36	Rozliczenie z tyt. niedoborów i nadwyżek kasjerów, zaliczek	0,10
37	Rozrachunki z tyt. wynagrodzeń	1 776 092,46
38	Wadium	3 493 547,27
39	Rozrachunki z odbiorcami	4 014,73
40	Pozostali drobni dostawcy	5 191,43
41	RAZEM ZOBOWIĄZANIA	10 385 619,68
	zobowiązania ogółem z Rb-28 S	6 896 927,65 zł
	Wadium	3 493 547,27 zł
	RAZEM ZOBOWIĄZANIA	10 390 474,92 zł
	RÓŻNICA- KOREKTY FAKTUR-	4 855,24 zł

KIEROWNIK
Działu Finansowo-Księgowego
Janina Frackiewicz

19.03.2020

Gabriela Krefta-Marczak
Zastępca Dyrektora
ds. Ekonomiczno-Finansowych
Główny Księgowy

Krzysztof Miler
DYREKTOR
Zarządu Drog i Transportu Miejskiego