

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Urząd Transportu Kolejowego Al. Jerozolimskie 134 02-305 Warszawa Numer identyfikacyjny REGON: 015481433	INFORMACJA DODATKOWA Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 31/12/2020 r.	Adresat: Ministerstwo Finansów Budżet Państwa
---	---	--

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Urząd Transportu Kolejowego
1.2	Siedziba jednostki	Warszawa
1.3	Adres jednostki	Al. Jerozolimskie 134 02-305 Warszawa
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej 8411Z-PKD. Organ regulacyjny, właściwy w sprawach: regulacji rynku transportu kolejowego, bezpieczeństwa ruchu kolejowego, licencjonowania transportu kolejowego, nadzoru technicznego nad eksploatacją i utrzymaniem linii kolejowych oraz pojazdów kolejowych, nadzoru nad przestrzeganiem praw pasażerów w transporcie kolejowym, licencji i świadectw maszynistów.
2	Okres sprawozdawczy	Roczny-2020
3	Agregat? (Tak / Nie)	Nie
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. 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 (tj. Dz. U. z 2020 poz. 342). Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. W sprawozdaniu finansowym Jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny. Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia. Umarza się oraz amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Składniki majątku o wartości początkowej nieprzekraczającej 10 tys. zł są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania. Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące). Aktywa pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej. Fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej. Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Fundusze specjalne obejmują zakładowy fundusz świadczeń socjalnych tworzony zgodnie z ustawą o ZFŚS.

4.1 Metoda amortyzacji

Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
2	metoda liniowa	Metodą liniową amortyzuje się środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000 zł.
4	środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty	Środki trwałe o wartości początkowej od 1 000 zł do 10 000 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych i wprowadza je do ewidencji bilansowej. Od tego rodzaju składników majątkowych jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania. Pozostałe środki trwałe o wartości od 300 zł do 1 000 zł podlegają wyłącznie ewidencji ilościowej. Bez względu na wartość do pozostałych środków trwałych zalicza się meble i dywany.
5	inne	Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 10 000 zł. jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej i dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania.

4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów

Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne, rzeczowe składniki majątku obrotowego wyceniane są według cen nabycia.
8		Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych.

	własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom							
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	543 352,85	0,00	0,00	543 352,85	5 539 403,88	
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 620 267,07	
1.5	Inne środki trwałe	0,00	128 538,62	0,00	19 457,73	147 996,35	6 669 462,24	
2	Środki trwałe placówek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (C)										
Rodzaj		Umorzenie					Stan/rok	Wartość netto		
Lp.	Wyszczególnienie	Stan umorzenia na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Inne zmniejszenia	Stan umorzenia na koniec roku obrotowego (14+15+16+17-18)	Stan na początek roku obrotowego (2-14)	Stan na koniec roku obrotowego (13-19)	
		(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(19)	(20)	(21)	
I	Wartości niematerialne i prawne	6 780 288,39	0,00	1 944 786,40	0,00	16 186,80	8 708 887,99	1 737 852,85	300 911,93	
1	Środki trwałe	12 023 453,88	0,00	1 586 649,23	0,00	690 324,62	12 919 778,49	2 495 060,07	1 909 354,70	
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	4 377 585,81	0,00	563 726,23	0,00	542 328,27	4 398 983,77	1 376 409,14	1 140 420,11	
1.4	Środki transportu	1 840 813,46	0,00	269 357,79	0,00	0,00	2 110 171,25	779 453,61	510 095,82	
1.5	Inne środki trwałe	5 805 054,61	0,00	753 565,21	0,00	147 996,35	6 410 623,47	339 197,32	258 838,77	

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami:			
Lp.	Grupa rodzajowa	Wartość rynkowa	Dodatkowe informacje

		Wartość netto (Stan na koniec roku obrotowego)		
1.1	Grunty	0,00	0,00	
1.1.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	
1.2.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	
1.3.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.4	Środki transportu	510 095,82	1 260 200,00	Wartość rynkowa floty na podstawie polisy ubezpieczenia komunikacyjnego.
1.4.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	
1.5.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	

1.3. Długoterminowe aktywa

Lp.	Długoterminowe aktywa	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych	Dodatkowe informacje
1	niefinansowe	0,00	Nie wystąpiły.
2	finansowe	0,00	Nie wystąpiły.

1.4. Grunty użytkowane wieczysto

Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	0,00	Jednostka nie użytkuje.

1.5. Środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Dodatkowe informacje
1	Grunty	0,00	Jednostka nie dzierżawi gruntów.
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	45 540 127,52	Dotyczy wynajmowanych lokali biurowych i magazynowych w Warszawie, Gdańsku, Lublinie, Katowicach, Krakowie, Poznaniu i Wrocławiu razem 5 727,78 m kw. Wartość została oszacowana na podstawie cen sprzedaży lokali użytkowych w dzielnicach miast, w których jednostka ma siedzibę. Informacje w zakresie wartości pochodzą z portali internetowych zajmujących się sprzedażą nieruchomości.
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	Jednostka nie użytkuje obcych urządzeń
4	Środki transportu	100 721,12	Użytkowany samochód na podstawie umowy najmu.
5	Inne środki trwałe	0,00	Jednostka nie użytkuje innych obcych środków trwałych

1.6. Papiery wartościowe

Lp.	Papiery wartościowe	Liczba posiadanych papierów wartościowych	Wartość posiadanych papierów wartościowych	Dodatkowe informacje
1	Akcje i udziały	0,00	0,00	
2	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	
3	Inne	0,00	0,00	

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)

Lp.	Należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
-----	------------	----------------------------------	-------------	---------------	-------------	--------------------------------

1	Należności krótkoterminowe	1 799 487,14	14 101,35	2 011,60	278 204,35	1 533 372,54
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	1 799 487,14	14 101,35	2 011,60	278 204,35	1 533 372,54

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

Lp.	Rezerwy według celu utworzenia	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego	Dodatkowe informacje
1	Rezerwy na postępowania sądowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Nie wystąpiły.
2	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Nie wystąpiły.
3	Łączna kwota:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

1.9. Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Okres spłaty	Kwota	Dodatkowe informacje
a	powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	Nie wystąpiły.
b	powyżej 3 do 5 lat	0,00	Nie wystąpiły.
c	powyżej 5 lat	0,00	Nie wystąpiły.
	Łączna kwota:	0,00	

1.10. Informacja o kwocie 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

Lp.	Zobowiązania	Kwota	Dodatkowe informacje
1	z tytułu leasingu finansowego	0,00	
2	z tytułu leasingu zwrotnego	0,00	

1.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki (ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń)

Lp.	Rodzaj Forma zabezpieczenia	Kwota		W tym na aktywach		Informacje Dodatkowe informacje
		zobowiązania	zabezpieczenia	trwałych	obrotowych	
1	Kaucja	0,00	0,00	0,00	0,00	Nie wystąpiły.
2	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	Nie wystąpiły.
3	Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	Nie wystąpiły.
4	Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	Nie wystąpiły.
5	Przewłaszczenie na zabezpieczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	Nie wystąpiły.
6	Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa	0,00	0,00	0,00	0,00	Nie wystąpiły.
7	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	Łączna kwota	0,00	0,00	0,00	0,00	

1.12. Łączna kwota 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

Lp.	Rodzaj zobowiązania warunkowego	Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki	Kwota
1	Nieuznane roszczenia wierzycieli	Nie wystąpiły.	0,00
2	Udzielone gwarancje i poręczenia	Nie wystąpiły.	0,00
3	Inne	Nie wystąpiły.	0,00
4	Łączna kwota		0,00

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

1.13.1 Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

--	--

Kod	Czynne RMK	Kwota
-----	------------	-------

1.13.2-6 Rozliczenia międzyokresowe			
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe	Informacje dodatkowe	Kwota
13.2	Czynne RMK - Inne		0,00
13.3	Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie)	Rozliczenie kosztów dwuletniego wsparcia producenta do systemu antyspamowego Spam Titan - 12 884,37 oraz rozliczenie kosztów trzyletniego wsparcia dla produktów vSphere 6 Enterprise Plus, vCenter Server6 Standard - 88 698,58	101 582,95
13.4	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów		0,00
13.5	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - równowartość otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych		0,00
13.6	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - inne	Rozliczenie inwentaryzacji - niedobory zawinione	584,17

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie			
Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	0,00	Nie wystąpiły.

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze			
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	140 449,08	
2	Nagrody jubileuszowe	245 682,68	
3	Inne	122 943,41	W tym ekwiwalent za urlop - 46 470,72; ekwiwalent za pranie odzieży roboczej -26 264,60; refundacja kosztów zakupu okularów -20 714,00; zakup obuwia i odzieży roboczej - 25 652,09; odprawa pośmiertna 3 842,00.
4	Kwota razem	509 075,17	

1.16. Inne informacje			
Lp.	Opis	Dodatkowe informacje	
1.16	Inne informacje	Nie wystąpiły.	

2

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów			
Lp.	Wyszczególnienie		Kwota
1	Materiały		0,00
2	Półprodukty i produkty w toku		0,00
3	Produkty gotowe		0,00
4	Towary		0,00
5	Kwota razem		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			
Lp.	Wyszczególnienie		Kwota
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie		0,00
2	W tym - odsetki		0,00

3	W tym - różnice kursowe	0,00
---	-------------------------	------

2.3. Przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie			
Lp.	Wyszczególnienie	Opis charakteru zdarzenia	Kwota
1	Przychody - o nadzwyczajnej wartości	Nie wystąpiły.	0,00
2	Przychody - które wystąpiły incydentalnie	Nie wystąpiły.	0,00
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości	Nie wystąpiły.	0,00
3	Koszty - które wystąpiły incydentalnie	Nie wystąpiły.	0,00

2.4. Należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych			
Lp.	Wyszczególnienie		Kwota
2.4	Należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych		0,00

2.5. Inne Informacje			
Lp.	Wyszczególnienie	Opis	Kwota
2.5	Inne informacje	Roszczenia sporne, na które w całości został utworzony odpis aktualizujący wartość należności.	1 471 830,68

3. Inne Informacje nie wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki			
Lp.	Inne Informacje	Opis	
3	Inne Informacje nie wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	Brak innych informacji istotnych dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej.	

Główny Księgowy

Hanna Siembida

26-03-2021 18:02:27

Kierownik Jednostki

Ignacy Góra

29-03-2021 21:36:55