

**II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

<b>1.1 ZMIANY RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) I WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH</b>										
Lp.	Wyszczególnienie	RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE							WNiP	
		Grunty (w tym stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	Rzeczowe aktywa trwałe, razem	Wartości niematerialne i prawne, razem
a)	<b>Wartość brutto środków trwałych/wartości niematerialnych i prawnych - stan na początek roku</b>	<b>1 500,00</b>	<b>833 071,07</b>	<b>3 942 627,65</b>	<b>542 580,90</b>	<b>1 532 097,40</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 851 877,02</b>	<b>1 269 064,92</b>
b)	zwiększenia, z tytułu:	0,00	0,00	398 532,77	0,00	66 640,69	0,00	0,00	465 173,46	98 060,00
-	przyjęcia ze środków trwałych w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zakup gotowych środków trwałych/wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	398 532,77	0,00	66 640,69	0,00	0,00	465 173,46	98 060,00
-	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	używane na podstawie umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	zmniejszenia, z tytułu:	0,00	0,00	122 819,90	0,00	8 672,04	0,00	0,00	131 491,94	0,00
-	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	likwidacja	0,00	0,00	122 819,90	0,00	8 672,04	0,00	0,00	131 491,94	0,00
-	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	wartość brutto środków trwałych/wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku	1 500,00	833 071,07	4 218 340,52	542 580,90	1 590 066,05	0,00	0,00	7 185 558,54	1 367 124,92
e)	<b>Umorzenie - stan na początek roku</b>	<b>1 500,00</b>	<b>358 473,15</b>	<b>3 890 905,70</b>	<b>459 798,50</b>	<b>1 532 097,40</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>6 242 774,75</b>	<b>1 226 242,71</b>
f)	Zwiększenie umorzenia za okres, z tytułu:	0,00	20 281,58	335 080,85	16 836,48	66 640,69	x	x	438 839,60	119 471,10
-	amortyzacji	0,00	20 281,58	14 284,08	16 836,48	0,00	x	x	51 402,14	21 411,10
-	umorzenia 100%	0,00	0,00	320 796,77	0,00	66 640,69	x	x	387 437,46	98 060,00
-	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00
-	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00
-	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00
g)	Zmniejszenie umorzenia za okres, z tytułu:	0,00	0,00	122 819,90	0,00	8 672,04	x	x	131 491,94	0,00
-	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00
-	likwidacja	0,00	0,00	122 819,90	0,00	8 672,04	x	x	131 491,94	0,00
-	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00
-	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00
-	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00
h)	<b>Umorzenie - stan na koniec roku</b>	<b>1 500,00</b>	<b>378 754,73</b>	<b>4 103 166,65</b>	<b>476 634,98</b>	<b>1 590 066,05</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>6 550 122,41</b>	<b>1 345 713,81</b>
i)	<b>Wartość netto środków trwałych/wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku</b>	<b>0,00</b>	<b>454 316,34</b>	<b>115 173,87</b>	<b>65 945,92</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>635 436,13</b>	<b>21 411,11</b>

1.2	WARTOŚĆ RYNKOWA ŚRODKÓW TRWAŁYCH	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Uwagi
	- Grunty(w tym stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom)	0,00	0,00	
	- Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	
	- Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	
	- Środki transportu	0,00	0,00	
	- Inne środki trwałe	0,00	0,00	
	<b>WARTOŚĆ RYNKOWA ŚRODKÓW TRWAŁYCH</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	<b>w tym dobra kultury</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

1.3 ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ AKTYWÓW TRWAŁYCH						
a)	ODPISY AKTUALIZUJĄCE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA NIEFINANSOWE	WNiP	Rzeczowe aktywa trwałe	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	Suma
	<b>Stan na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- utworzenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- rozwiązanie (uznane za zbędne)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
b)	ODPISY AKTUALIZUJĄCE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	Akcje	Udziały	Inne papiery wartościowe	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Suma
	<b>Stan na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- utworzenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- rozwiązanie (uznane za zbędne)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

1.4 WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE	
- stan na początek roku	1 500,00
- zwiększenia	0,00
- zmniejszenia	0,00
<b>stan na koniec roku</b>	<b>1 500,00</b>

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	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
	- Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>w tym z tytułu umów leasingu</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>w tym z tytułu umów leasingu</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>w tym z tytułu umów leasingu</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>w tym z tytułu umów leasingu</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Środki trwałe o charakterze wyposażenia	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

1.6.1 LICZBA ORAZ WARTOŚĆ POSIADANYCH DŁUGOTERMINOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH						
Lp.	Wyszczególnienie	Udziały	Akcje	Inne papiery wartościowe	Razem	
1.	Stan na początek roku obrotowego	ilość	0	0	0	0
		wartość	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zwiększenia	ilość	0	0	0	0
		wartość	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zmniejszenia	ilość	0	0	0	0
		wartość	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Stan na koniec roku obrotowego	ilość	0	0	0	0
		wartość	0,00	0,00	0,00	0,00

1.6.2 LICZBA ORAZ WARTOŚĆ POSIADANYCH KRÓTKOTERMINOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH						
Lp.	Wyszczególnienie	Udziały	Akcje	Inne papiery wartościowe	Razem	
1.	Stan na początek roku obrotowego	ilość	0	0	0	0
		wartość	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zwiększenia	ilość	0	0	0	0
		wartość	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zmniejszenia	ilość	0	0	0	0
		wartość	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Stan na koniec roku obrotowego	ilość	0	0	0	0
		wartość	0,00	0,00	0,00	0,00



1.10	KWOTA 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	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
	- zobowiązania z tyt.leasingu finansowego długoterminowe	0,00	0,00
	- zobowiązania z tyt.leasingu finansowego krótkoterminowe	0,00	0,00
	- zobowiązania z tyt.leasingu zwrotnego długoterminowe	0,00	0,00
	- zobowiązania z tyt.leasingu zwrotnego krótkoterminowe	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

1.11 ŁĄCZNA KWOTA ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU JEDNOSTKI									
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zastaw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

1.12 WYKAZ ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH						
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku	Uwagi
1.	udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	indos weksli	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	kaucje i wadia	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.	zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

<b>1.13.1</b>	<b>ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNE</b>	<b>Stan na początek roku</b>	<b>Stan na koniec roku</b>
a)	czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00	0,00
	- ubezpieczenia majątkowe	0,00	0,00
	- koszty zapłaconych "z góry" czynszów	0,00	0,00
	- koszty zakupu usług opłacone z "góry"	0,00	0,00
	- prenumerata	0,00	0,00
	- koszty większych remontów środków trwałych	0,00	0,00
	różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	0,00	0,00
	- pozostałe	0,00	0,00
b)	pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
	- prowizja od kredytów	0,00	0,00
	- odsetki od kredytów lub pożyczek	0,00	0,00
	- dyskonto odsetek od obligacji	0,00	0,00
	- prowizja od obligacji	0,00	0,00
	- odsetki od leasingu finansowego	0,00	0,00
	- prowizja od udzielonej gwarancji	0,00	0,00
	- pozostałe	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>1.13.</b>	<b>ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE</b>	<b>Stan na początek</b>	<b>Stan na koniec</b>
a)	bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00	0,00
-	świadczenia wykonane i zobowiązania wiarygodnie oszacowane	0,00	0,00
-	z tyt. obowiązku wykonania przyszłych świadczeń	0,00	0,00
-	z tyt. napraw gwarancyjnych i rękojmi	0,00	0,00
-	pozostałe	0,00	0,00
b)	rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	2 140 289,40	2 080 343,37
-	przychody za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
-	przychody z tytułu wieczystego użytkowania gruntów	0,00	0,00
-	przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	0,00	0,00
-	zaliczki z tytułu wykupu lokali i budynków;	0,00	0,00
-	zaliczki z tytułu sprzedaży lokali mieszkalnych lub użytkowych	0,00	0,00
-	równowartość otrzymanych lub należnych środków z tyt. przyszłych świadczeń	0,00	0,00
-	środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie środków trwałych	0,00	0,00
-	pozostałe	2 140 289,40	2 080 343,37
	<b>Razem</b>	<b>2 140 289,40</b>	<b>2 080 343,37</b>

<b>1.14</b>	<b>OTRZYMANE GWARANCJE I PORECZENIA NIEWYKAZYWANE W BILANSIE</b>	<b>Stan na początek roku</b>	<b>Stan na koniec roku</b>
-	otrzymane gwarancje	3 230 451,20	1 680 451,20
-	otrzymane poręczenia	2 437 162,50	1 867 162,50
-	weksle	1 141 753 035,46	1 227 218 629,06
-	pozostałe	370 000,00	4 587 332,66
	<b>Razem</b>	<b>1 147 790 649,16</b>	<b>1 235 353 575,42</b>

<b>1.15</b>	<b>ŚRODKI PIENIĘŻNE WYPŁACONE NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE</b>	<b>w roku bilansowym</b>
-	odprawy emerytalne	201 111,72
-	nagrody jubileuszowe	242 428,03
-	odprawy pośmiertne	0,00
-	ekwiwalenty za urlop	3 955,12
-	inne	0,00
	<b>Razem</b>	<b>447 494,87</b>

<b>1.16</b>	<b>INNE INFORMACJE</b>	<b>Stan na początek</b>	<b>Stan na koniec</b>
-	Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT	0,00	0,00
-			
-			
-			
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>2.1 ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ZAPASÓW</b>						
Lp.	Przyczyna dokonania odpisu aktualizującego wartość zapasów	Materiały	Półprodukty i produkcja w toku	Produkty gotowe	Towary	Razem
1.	Utrata cech użytkowych i handlowych	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
2.	Urata rynków zbytu (zaleganie)	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
3.	Obniżenie cen rynkowych	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
4.	Inne przyczyny	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>2.2 KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE</b>				
Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia ogółem	w tym koszty finansowania	
			odsetki	różnice kursowe
1.	Środki trwałe przyjęte do użytkowania ze środków trwałych w budowie w roku obrotowym	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
	<b>Ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



<b>2.3 KWOTA I CHARAKTER POSZCZEGÓLNYCH POZYCJI PRZYCHODÓW I KOSZTÓW O NADZWYCZAJNEJ WARTOŚCI LUB KTÓRE WYSTĄPIŁY INCYDENTALNIE</b>		
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
<b>1.</b>	<b>Przychody</b>	<b>0,00</b>
a)	o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00
-		
-		
b)	które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00
-		
-		
<b>2.</b>	<b>Koszty</b>	<b>0,00</b>
a)	o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00
-		
-		
b)	które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00
-		
-		

<b>2.4 KWOTA NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU PODATKÓW REALIZOWANYCH PRZEZ ORGANY PODATKOWE PODLEGŁE MINISTROWI WŁAŚCIWEMU DO SPRAW FINANSÓW PUBLICZNYCH WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU Z WYKONANIA PLANU DOCHODÓW BUDŻETOWYCH</b>		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
-			
-			
-			
-			
<b>Razem</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>2.5 INNE INFORMACJE</b>		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
-			
-			
-			
-			
-			
<b>Razem</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>3</b>	<b>INNE INFORMACJE NIŻ WYMIENIONE POWYŻEJ, JEŻELI MOGLYBY W ISTOTNY SPOSÓB WPŁYNAĆ NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ I FINANSOWEJ ORAZ WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI</b>
	<p>1) Uzupełnienie do poz. 1.13.2 b) - pozostałe rozliczenia międzyokresowe przychodów - Kwota na 31.12.2020. w wysokości 2.080.343,37zł dotyczy zasądzonych kosztów zastępstwa procesowego należnych od pracodawców z tyt. wypłaconych świadczeń wynikających z Ustawy o ochronie roszczeń pracowniczych w razie niewypłacalności pracodawcy.</p> <p>2) Wyjaśnienie do Bilansu - Pasywa - poz. C Na 31.12.2020. kwota 154.698.589,56zł oznacza stan Funduszu Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych. Ewidencja zwiększeń i zmniejszeń funduszu prowadzona jest na koncie 853.</p>

### III. WYKAZ WZAJEMNYCH ROZLICZEŃ MIĘDZY JEDNOSTKAMI

1.1

NALEŻNOŚCI				ZOBOWIĄZANIA			
L.p.	Nazwa jednostki powiązanej	Pozycja w bilansie	Kwota należności	L.p.	Nazwa jednostki	Pozycja w bilansie	Kwota zobowiązania
1	Rudzka Agencja Rozwoju "INWESTOR" Sp. z o. o. w Rudzie Śląskiej	B.II.4.	641 883,36	1	Urząd Marszałkowski Województwa Śląskiego w Katowicach	D.II.7.	1 056 295,98
2	Fundusz Górnośląski S. A. w Katowicach	B.II.4.	45 143 275,15	2	Obwód Lecznictwa Kolejowego w Bielsku-Białej	D.II.1.	125,00

