

| | | |
|--|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Centrum Informatyczne Edukacji AL. Szucha 25 00-918 Warszawa Numer identyfikacyjny REGON: 001233901 | INFORMACJA DODATKOWA Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 31/12/2019 r. | Adresat: Ministerstwo Edukacji Narodowej |
|--|---|---|

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

| Lp. | Etykieta | Wartość |
|-----|---|---|
| 1 | | |
| 1.1 | Nazwa jednostki | Centrum Informatyczne Edukacji |
| 1.2 | Siedziba jednostki | Warszawa |
| 1.3 | Adres jednostki | AL. Szucha 25 00-918 Warszawa |
| 1.4 | Podstawowy przedmiot działalności jednostki | Usługi informatyczne na rzecz Ministerstwa Edukacji Narodowej, utrzymanie i rozwój Systemu Informacji Oświatowej oraz udostępnianie zgromadzonych w nim danych, na wniosek komórki organizacyjnej Ministerstwa właściwej do spraw tego systemu, obsługa informatyczna zbiorów danych osobowych, których administratorem jest Minister i które są przechowywane na infrastrukturze serwerowej zarządzanej przez Centrum, usługi informatyczne na rzecz Ośrodka Rozwoju Edukacji. |
| 2 | Okres sprawozdawczy | Roczny-2019 |
| 3 | Agregat? (Tak / Nie) | Nie |
| 4 | Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. |

4.1 Metoda amortyzacji

| Kod | Metoda amortyzacji | Dodatkowy opis |
|-----|---|---|
| 2 | metoda liniowa | Środki trwale o wartości powyżej 10 000 zł umarżane są na podstawie aktualnego planu amortyzacji, według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. Amortyzacji dokonuje się raz w roku w grudniu. Ewidencja odpisów amortyzacyjnych prowadzona jest według grup rodzajowych środków trwałych. |
| 5 | inne | Jednorazowo przez spisanie w koszty, w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarża się: meble, dywany, książki, pozostałe wartości niematerialne i prawne. |
| 4 | środki trwale o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, przez spisanie w koszty | Pozostałe środki trwale - wyposażenie, wartości niematerialne i prawne - o wartości początkowej niższej od ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych umarża się jednorazowo, przez spisanie w 100 % w koszty, w miesiącu przyjęcia do używania. |

4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów

| Kod | Metoda wyceny | Dodatkowy opis |
|-----|--|--|
| 1 | wyceniane wg cen nabycia | Rzeczowe składniki aktywów obrotowych, materiały |
| 13 | inne | Należności i zobowiązania wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty. |
| 9 | zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu | Materiały biurowe, materiały remontowe, środki czystości. |
| 5 | wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu | Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne otrzymane nieodpłatnie. |
| 8 | wyceniane wg wartości nominalnej | Środki pieniężne na rachunkach bankowych, fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa. |
| 4 | wyceniane wg wartości rynkowej z dnia nabycia | Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne otrzymane na podstawie darowizny. |

5. Inne informacje

| Kod | Informacja | Dodatkowy opis |
|-----|------------|----------------|
| | | |

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia**1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (A)**

| Rodzaj | Zwiększenia |
|--------|-------------|
| | |

| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego | Aktualizacja | Nabycia | Przemieszczenia wewnętrzne | Inne | Ogółem zwiększenia (3+4+5+6) |
|-------|---|--|--------------|---------------|----------------------------|------------|------------------------------|
| | | (2) | (3) | (4) | (5) | (6) | (7) |
| I | Wartości niematerialne i prawne | 7 016 832,59 | 0,00 | 16 363 688,56 | 0,00 | 128 043,00 | 16 491 731,56 |
| 1 | Środki trwałe | 7 288 819,43 | 0,00 | 590 168,20 | 0,00 | 0,00 | 590 168,20 |
| 1.1 | Grunty | 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 |
| 1.2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 6 325 492,82 | 0,00 | 348 830,46 | 0,00 | 0,00 | 348 830,46 |
| 1.4 | Środki transportu | 98 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 865 326,61 | 0,00 | 241 337,74 | 0,00 | 0,00 | 241 337,74 |
| 2 | Środki trwałe placówek | 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 (B)

| Rodzaj | | Zmniejszenia | | | | Ogółem | |
|--------|---|--------------|------------------------------------|----------------------------|------|---------------------------------|---|
| Lp. | Wyszczególnienie | Aktualizacja | Rozehód (np. likwidacja, sprzedaż) | Przemieszczenia wewnętrzne | Inne | Ogółem zmniejszenia (8+9+10+11) | Wartość początkowa (brutto) stan na koniec roku obrotowego (2+7-12) |
| | | (8) | (9) | (10) | (11) | (12) | (13) |
| I | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 23 508 564,15 |
| 1 | Środki trwałe | 0,00 | 78 970,46 | 0,00 | 0,00 | 78 970,46 | 7 800 017,17 |
| 1.1 | Grunty | 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 |
| 1.2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | |
|-----|---------------------------------|------|-----------|------|------|-----------|--------------|--|
| | ładowej i wodnej | | | | | | | |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | 78 970,46 | 0,00 | 0,00 | 78 970,46 | 6 595 352,82 | |
| 1.4 | Środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 98 000,00 | |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 106 664,35 | |
| 2 | Środki trwałe placówek | 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 | 6 998 286,17 | 0,00 | 3 022 384,98 | 64 021,50 | 0,00 | 10 084 692,65 | 18 546,42 | 13 423 871,50 |
| 1 | Środki trwałe | 6 543 704,03 | 0,00 | 569 080,85 | 0,00 | 69 506,91 | 7 043 277,97 | 745 115,40 | 756 739,20 |
| 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 ładowej i wodnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 5 609 142,14 | 0,00 | 319 015,64 | 0,00 | 69 506,91 | 5 858 650,87 | 716 350,68 | 736 701,95 |
| 1.4 | Środki transportu | 98 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 98 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 836 561,89 | 0,00 | 250 065,21 | 0,00 | 0,00 | 1 086 627,10 | 28 764,72 | 20 037,25 |

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami:

| Lp. | Grupa rodzajowa | Wartość netto (Stan na koniec roku obrotowego) | Wartość rynkowa | Dodatkowe informacje |
|-------|---|--|-----------------|----------------------|
| 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 ładowej 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 | 0,00 | 0,00 | |

| | | | |
|-------|---------------------|------|------|
| 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 dotyczy |
| 2 | finansowe | 0,00 | nie dotyczy |

| 1.4. Grunty użytkowane wieczysto | | | |
|----------------------------------|--|-------|----------------------|
| Lp. | Opis | Kwota | Dodatkowe informacje |
| 1 | Wartość gruntów użytkowanych wieczysto | 0,00 | nie dotyczy |

| 1.5. Środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym tytułu umów leasingu | | | |
|---|---|---|----------------------|
| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość niemortyzowanych 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 | nie dotyczy |
| 2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | nie dotyczy |
| 3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | nie dotyczy |
| 4 | Środki transportu | 0,00 | nie dotyczy |
| 5 | Inne środki trwałe | 0,00 | nie dotyczy |

| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Łączna kwota: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| 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 | |
| 2 | Inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | nie dotyczy |
| 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 dotyczy |
| b | powyżej 3 do 5 lat | 0,00 | nie dotyczy |
| c | powyżej 5 lat | 0,00 | nie dotyczy |
| 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 | nie dotyczy |
| 2 | z tytułu leasingu zwrotnego | 0,00 | nie dotyczy |

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 | |
| 2 | Hipoteka | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 3 | Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 4 | Weksel | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 5 | Przewłaszczenie na zabezpieczenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 6 | Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 7 | Inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | nie dotyczy |
| 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 dotyczy | 0,00 |
| 2 | Udzielone gwarancje i poręczenia | nie dotyczy | 0,00 |
| 3 | Inne | nie dotyczy | 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 | nie dotyczy | 0,00 |
| 13.3 | Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie) | nie dotyczy | 0,00 |
| 13.4 | Biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów | nie dotyczy | 0,00 |
| 13.5 | Rozliczenia międzyokresowe | | 0,00 |

| | | | |
|------|--|-------------|------|
| | przychodów - równoważność otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych | | |
| 13.6 | Rozliczenia międzyokresowe przychodów - inne | nie dotyczy | 0,00 |

| I.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 | 639 355,01 | Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji bankowych stanowiących zabezpieczenie należytego wykonania umów zawartych z wykonawcami. |

| I.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze | | | |
|--|------------------------------|-----------|---|
| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota | Dodatkowe informacje |
| 1 | Odprawy emerytalne i rentowe | 0,00 | |
| 2 | Nagrody jubileuszowe | 16 506,00 | Nagroda jubileuszowa wypłacona dla jednego pracownika zgodnie z §12 pkt. 1 Rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 30.04.2008 r. |
| 3 | Inne | 6 996,48 | Ekwiwalent za urlop wypłacony dla dwóch pracowników z którymi został rozwiązany stosunek pracy. |
| 4 | Kwota razem | 23 502,48 | |

| I.16. Inne informacje | | | |
|-----------------------|-----------------|----------------------|--|
| Lp. | Opis | Dodatkowe informacje | |
| I.16 | Inne informacje | brak | |

| 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 dotyczy | 0,00 |
| 2 | Przychody - które wystąpiły incydentalnie | nie dotyczy | 0,00 |
| 3 | Koszty - o nadzwyczajnej wartości | nie dotyczy | 0,00 |
| 3 | Koszty - które wystąpiły incydentalnie | nie dotyczy | 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 | | 0,00 |

| |
|---|
| 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

| Lp. | Wyszczególnienie | Opis | Kwota |
|-----|------------------|------|-------|
| 2.5 | Inne informacje | brak | 0,00 |

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 |

Główny Księgowy

Anna Sztark-Wojciechowska

26-03-2020 12:00:28

Kierownik Jednostki

Marek Charązka

27-03-2020 10:12:41

