

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Ministerstwo Cyfryzacji ul. Królewska 27 00-060 Warszawa Numer identyfikacyjny REGON: 525189465		BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31/12/2023 r.		Adresat: Ministerstwo Finansów Budżet Państwa	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	419 752 343,22	667 149 720,48	A. Fundusze	1 262 880 753,82	1 085 118 387,73
I. Wartości niematerialne i prawne	12 541 099,35	123 225 828,98	I. Fundusz jednostki	1 560 280 868,11	2 899 975 462,83
II. Rzeczowe aktywa trwałe	379 051 504,09	515 764 151,72	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-325 559 854,07	-1 843 016 814,88
1. Środki trwałe	139 302 914,99	131 380 186,21	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	16 166 000,00	16 166 000,00	2. Strata netto (-)	-325 559 854,07	-1 843 016 814,88
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	39 579 376,37	47 710 126,27	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	28 159 739,78	28 159 739,78
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	83 164 172,27	67 150 225,93	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	260 080,34	207 182,64	C. Państwowe fundusze celowe	378 195 083,44	198 044 002,36
1.5. Inne środki trwałe	133 286,01	146 651,37	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	50 389 474,39	121 049 060,62
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	239 748 589,10	384 383 965,51	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	50 020 688,39	120 556 383,41
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	21 801 801,30	84 005 263,18
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	1 833 652,54	322 196,92
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	5 494 213,22	2 161 607,56
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	4 427 270,50	4 879 274,76
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	11 914 789,55	25 825 344,82

V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	28 159 739,78	28 159 739,78	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	4 100 401,60	2 783 089,36
B. Aktywa obrotowe	1 271 712 968,43	737 061 730,23	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	1 480,83	71 484,81	8. Fundusze specjalne	448 559,68	579 606,81
1. Materiały	1 480,83	71 484,81	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	448 559,68	579 606,81
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	64 450,21
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	368 786,00	428 227,00
II. Należności krótkoterminowe	960 349 514,33	356 745 452,05			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	287 216,45	1 081 200,59			
2. Należności od budżetów	3 128,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	4 561,01	58 412,40			
4. Pozostałe należności	960 054 608,87	355 605 839,06			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	311 361 973,27	379 733 165,03			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	9 044 509,81	200 648 464,38			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	302 317 463,46	179 022 115,48			
4. Inne środki pieniężne	0,00	62 585,17			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	511 628,34			
Suma aktywów	1 691 465 311,65	1 404 211 450,71	Suma pasywów	1 691 465 311,65	1 404 211 450,71

Główny Księgowy

Barbara Rzezińska

27-04-2024 15:41:30

Z upoważnienia Kierownika Jednostki

ANNA MALICKA

27-04-2024 15:52:45

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Ministerstwo Cyfryzacji ul. Królewska 27 00-060 Warszawa Numer identyfikacyjny REGON: 525189465	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31/12/2023 r.	Adresat: Ministerstwo Finansów Budżet Państwa	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	8 252 906,54	20 424 229,46	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	8 252 906,54	20 424 229,46	
B. Koszty działalności operacyjnej	41 569 122,11	1 692 441 470,20	
I. Amortyzacja	482 586,51	63 367 577,89	
II. Zużycie materiałów i energii	1 260 052,64	1 212 297 417,18	
III. Usługi obce	12 522 880,63	284 529 966,70	
IV. Podatki i opłaty	108 634,68	142 787,45	
V. Wynagrodzenia	22 044 189,74	106 539 748,28	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	5 044 252,74	21 956 958,36	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	106 525,17	3 607 014,34	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-33 316 215,57	-1 672 017 240,74	

D. Pozostałe przychody operacyjne	23 647 893,42	19 201 428,34
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	23 647 893,42	19 201 428,34
E. Pozostałe koszty operacyjne	17 197 473,94	186 947 397,15
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	17 197 473,94	186 947 397,15
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-26 865 796,09	-1 839 763 209,55
G. Przychody finansowe	17 680 607,78	29 990 247,66
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	17 680 607,78	29 650 247,67
III. Inne	0,00	339 999,99
H. Koszty finansowe	10 176 615,21	33 243 852,99
I. Odsetki	0,00	3 403 851,85
II. Inne	10 176 615,21	29 840 001,14
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-19 361 803,52	-1 843 016 814,88
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-19 361 803,52	-1 843 016 814,88

Główny Księgowy

Barbara Rzezińska

27-04-2024 15:43:42

Z upoważnienia Kierownika Jednostki

ANNA MALICKA

27-04-2024 15:58:13

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Ministerstwo Cyfryzacji ul. Królewska 27 00-060 Warszawa Numer identyfikacyjny REGON: 525189465	INFORMACJA DODATKOWA Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 31/12/2023 r.	Adresat: Ministerstwo Finansów Budżet Państwa
--	---	--

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego		
Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Ministerstwo Cyfryzacji
1.2	Siedziba jednostki	
1.3	Adres jednostki	ul. Królewska 27 00-060 Warszawa
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Ministerstwo Cyfryzacji obsługuje Ministra Cyfryzacji, właściwego do spraw objętych działem informatyzacja. Minister Cyfryzacji jest więc adekwatnie do powyższego dysponentem części 27. Centrum Projektów Polska Cyfrowa (CPPC) to instytucja rządowa, której zadaniem jest obsługa środków z funduszy strukturalnych Unii Europejskiej. CPPC jest jednostką podległą ministrowi właściwemu do spraw cyfryzacji. Centrum Projektów Polska Cyfrowa realizuje zadania związane z wdrażaniem programów i projektów współfinansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej zapewniających wsparcie w ramach polityki spójności, środków pochodzących z bezzwrotnej pomocy zagranicznej oraz środków pochodzących z innych programów w zakresie mu powierzonym do realizacji na podstawie właściwych umów lub porozumień. CPPC zarządza programami powierzonymi mu do realizacji w zakresie i sposób zgodny z decyzjami uprawnionych organów administracji rządowej oraz zasadami obowiązującymi przy realizacji tych programów.
2	Okres sprawozdawczy	Roczny-2023
3	Agregat? (Tak / Nie)	Tak
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	Zasady polityki rachunkowości zawarte w Dzienniku Urzędowym Ministra Cyfryzacji - Zarządzenie Nr 23 z dnia 30 grudnia 2023 roku w sprawie zasad (polityki) rachunkowości w Ministerstwie Cyfryzacji. 1. Aktywa i pasywa wycenia się wg metod określonych w ustawie o rachunkowości oraz przepisach szczególnych wydanych na podstawie tej ustawy. 2. W CPPC dokonuje się wyceny aktywów i pasywów na dzień bilansowy wg wartości wynikającej z ewidencji księgowej. 3. Należności i zobowiązania ewidencjonuje się w wartościach nominalnych. 4. Odpisy aktualizujące wartość należności są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy. 5. Podział na okresy zalegania z płatnością należności na dzień 31 grudnia i przypisane im wartości odpisów aktualizujących, są następujące: 1) do 3 miesięcy - bez odpisu aktualizującego, 2) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy - odpis aktualizujący w wysokości 50% należności, 3) powyżej 6 miesięcy do roku - odpis aktualizujący w wysokości 75% należności, 4) powyżej roku - odpis aktualizujący w wysokości 100 % należności, z zastrzeżeniem, że w przypadku przekazania należności na drogę postępowania sądowego lub egzekucyjnego, należności te można uznać za wątpliwe i w całości aktualizować poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Powyższe postanowienie nie dotyczy należności od Beneficjentów korzystających z dotacji współfinansowanych i finansowanych ze środków europejskich, dla których dokonuje się odpisu aktualizującego w wysokości 100 % należności.

4.1 Metoda amortyzacji		
Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
2	metoda liniowa	W Ministerstwie stosuje się liniową metodę amortyzacji przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 1. Amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, o wartości początkowej przekraczającej kwotę 10.000,00 zł, odbywa się stopniowo przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. W CPPC stosuje się metodę liniową amortyzacji. 2. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się

		począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia do używania środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej, o wartości początkowej przekraczającej kwotę 10.000,00 zł. Naliczenia dokonuje się, nie rzadziej niż, na koniec roku obrotowego. 3. Środki trwałe o wartości przewyższającej kwotę 1.000,00 zł i nieprzekraczającej kwoty 10.000,00 zł, umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do używania. 4. Środki trwałe o wartości nieprzekraczającej kwoty 1.000,00 zł ujmują się tylko w ewidencji ilościowej, spisując jednorazowo w koszty w miesiącu przyjęcia do używania. 5. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nieprzekraczającej kwoty 10.000,00 zł umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania. Wartości te podlegają jednorazowemu spisaniu w koszty.
4	środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, przez spisanie w koszty	Środki trwałe o wartości przewyższającej 15% wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych i nieprzekraczającej wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, meble, dywany i książki, umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do używania. Środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 15% wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych spisuje się jednorazowo w koszty w miesiącu przyjęcia do używania. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej niższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania.

4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów

Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	Wycena według cen nabycia stosowana jest w przypadku zakupu środków trwałych. Cena ta obejmuje cenę należną sprzedającemu powiększoną o koszty bezpośrednio związane z zakupem i przystosowaniem do stanu zdatnego do używania, w szczególności: koszty transportu, załadunku, wyładunku, ubezpieczenia w drodze, montażu, składowania, a obniżoną o upusty i inne udzielone przez sprzedającego bonifikaty. Wartość początkową nieodpłatnie otrzymanego środka trwałego od jednostki sektora finansów publicznych stanowi wartość wyszczególniona w dokumencie przekazania, tj. cena nabycia i dotychczasowe umorzenie. W pozostałych przypadkach, innych niż wyżej wymienione, wartość początkową środka trwałego stanowi cena sprzedaży lub wartość godziwa, o ile w indywidualnych sytuacjach dysponent nie określi inaczej.
4	wyceniane wg wartości rynkowej z dnia nabycia	W przypadku ujawnienia środka trwałego – i braku odpowiednich dokumentów pozwalających ustalić tę wartość. W przypadku konieczności obciążenia materialnego osoby odpowiedzialnej. W przypadku spadku i darowizny, kiedy wartość nie została określona w umowie.
6	wyceniane wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej	W przypadku przejęcia środków trwałych w wyniku zmiany formy prawnej – według wartości określonej w protokole zdawczo-odbiorczym. W przypadku spadku lub darowizny - według wartości określonej w umowie o przekazaniu. W innych przypadkach według wartości określonej przez powołaną w Jednostce Komisję oceny przydatności do dalszego użytkowania składników majątkowych w Ministerstwie. W przypadku otrzymania środka trwałego na skutek wymiany niesprawnego środka trwałego – środek trwały wycenia się w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka trwałego.

5. Inne informacje

Kod	Informacja	Dodatkowy opis
4	zmiana przedmiotu działalności / przyjęcie nowych zadań przez jednostki budżetowe	W związku z wejściem w życie od 01.05.2023 r. w przepisów na podstawie § 1 ust. 1 rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 20 kwietnia 2023 r. w sprawie utworzenia Ministerstwa Cyfryzacji (Dz. U. poz. 781), utworzone zostało Ministerstwo Cyfryzacji które od dnia 1 maja 2023 r. zapewnia obsługę Ministra Cyfryzacji zgodnie z § 1 ust. 4 pkt 2 rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 26 kwietnia 2023 r. w sprawie szczegółowego zakresu działania Ministra Cyfryzacji (Dz. U. poz. 792). Kancelaria Prezesa Rady Ministrów, zgodnie z przepisami rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 6 października 2020 r. w sprawie szczegółowego zakresu działania Ministra Cyfryzacji (Dz. U. poz. 1716) oraz ww. rozporządzenia, zapewniała obsługę Ministra Cyfryzacji w okresie do dnia 30 kwietnia 2023 r.
6	przyjęty próg istotności	Za nieistotne z punktu widzenia oceny sytuacji majątkowej i finansowej CPPC oraz jej wyniku finansowego uznaje się operacje gospodarcze o wartości jednostkowej nieprzekraczającej progu istotności. Progu istotności ustala się na poziomie 0,1% sumy bilansowej wykazanej w sprawozdaniu z poprzedniego roku budżetowego. w Ministerstwie Cyfryzacji próg istotności został ustalony na poziomie 0,001% sumy bilansowej wykazanej w sprawozdaniu Jednostki.
7	inne	CPPC przyjmuje zasady i uproszczenia: 1.Dopuszcza się księgowanie bezpośrednio w koszty (bez przypisu na kontach rozrachunkowych) poniesionych wydatków, jeżeli ich wysokość i charakter uzasadniają takie księgowanie i nie ma to istotnego wpływu na sytuację finansową oraz na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki albo na wynik finansowy. 2. Ponoszone z góry wydatki dotyczące w szczególności kosztów zakupu prenumeraty, biletów, opłat abonamentowych, ubezpieczeń majątkowych i rzeczowych oraz inne płatności ponoszone za okres przekraczający jeden miesiąc, ale dotyczący danego roku budżetowego, nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową oraz rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz wyniku finansowego 3. Koszty usług telefonicznych wraz z abonamentem, zakupu energii i innych o podobnym charakterze z uwagi na cykliczność i porównywalność kwot w poszczególnych miesiącach księgowane są do danego roku w następujący sposób: dowody księgowe za pełny okres rozliczeniowy i abonament za styczeń następnego roku zaliczane są do kosztów danego roku, w którym przypada okres rozliczeniowy, dowody księgowe za okres rozliczeniowy przypadający w dwóch różnych, rocznych okresach sprawozdawczych są ujmowane w kosztach następnego roku. Wynik finansowy ustalany jest w oparciu o sprawozdanie finansowe: Rachunek zysków i strat.

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	314 530 506,29	0,00	137 157 129,55	0,00	0,00	137 157 129,55
1	Środki trwałe	521 751 749,10	0,00	32 448 285,26	0,00	0,00	32 448 285,26
1.1	Grunty	16 166 000,00	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	48 763 767,75	0,00	9 381 948,00	0,00	0,00	9 381 948,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	422 351 355,25	0,00	22 875 072,26	0,00	0,00	22 875 072,26
1.4	Środki transportu	327 269,00	0,00	92 865,00	0,00	0,00	92 865,00
1.5	Inne środki trwałe	34 143 357,10	0,00	98 400,00	0,00	0,00	98 400,00
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	Rozchód (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	451 687 635,84
1	Środki trwałe	0,00	1 456 340,41	0,00	1 474 128,44	2 930 468,85	551 269 565,51
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 166 000,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	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	58 145 715,75
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	351 724,24	0,00	3 815,89	355 540,13	444 870 887,38
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	420 134,00
1.5	Inne środki trwałe	0,00	1 104 616,17	0,00	1 470 312,55	2 574 928,72	31 666 828,38
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	301 989 406,94	0,00	26 460 387,51	12 012,41	0,00	328 461 806,86	12 541 099,35	123 225 828,98
1	Środki trwałe	382 448 834,11	0,00	41 207 833,94	0,00	3 767 288,75	419 889 379,30	139 302 914,99	131 380 186,21
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 166 000,00	16 166 000,00
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	9 184 391,38	0,00	1 251 198,10	0,00	0,00	10 435 589,48	39 579 376,37	47 710 126,27
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	339 187 182,98	0,00	38 885 202,71	0,00	351 724,24	377 720 661,45	83 164 172,27	67 150 225,93
1.4	Środki transportu	67 188,66	0,00	145 762,70	0,00	0,00	212 951,36	260 080,34	207 182,64

1.5	Inne środki trwałe	34 010 071,09	0,00	925 670,43	0,00	3 415 564,51	31 520 177,01	133 286,01	146 651,37
-----	--------------------	---------------	------	------------	------	--------------	---------------	------------	------------

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 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	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 dokonywano odpisów aktualizujących
2	finansowe	0,00	nie dokonywano odpisów aktualizujących

1.4. Grunty użytkowane wieczysto

Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	16 166 000,00	Decyzja nr 11/23 Trwały Zarząd. Decyzja nie określa wartości, została ustalona na podstawie operatu szacunkowego z 4 lipca 2014 roku.

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	brak
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	brak
3	Urządzenia techniczne i maszyny	122 641,39	Umowa nr 1146/BDG/21 i 170/C/BA/23 na dzierżawę urządzeń filtrujących wodę wodociągową oraz umowa nr 273/BI/2023 na dzierżawę drukarek
4	Środki transportu	3 360,52	Umowa nr 20198/12/MC COAR na najem samochodu elektrycznego
5	Inne środki trwałe	0,00	brak

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	137 699 944,33	31 994 730,50	3 175 392,23	14 049 485,75	152 469 796,85
2	Należności długoterminowe	3 550 761,66	750 738,43	0,00	1 062 774,41	3 238 725,68
3	Łączna kwota:	141 250 705,99	32 745 468,93	3 175 392,23	15 112 260,16	155 708 522,53

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	64 450,21	0,00	0,00	64 450,21	
2	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	brak
3	Łączna kwota:	0,00	64 450,21	0,00	0,00	64 450,21	

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	Ministerstwo na dzień bilansowy nie posiadało zobowiązań długoterminowych powyżej 1 roku do 3 lat.
b	powyżej 3 do 5 lat	0,00	Ministerstwo na dzień bilansowy nie posiadało zobowiązań długoterminowych powyżej 3 do 5 lat
c	powyżej 5 lat	0,00	Ministerstwo na dzień bilansowy nie posiadało zobowiązań długoterminowych powyżej 5 lat
	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)

Rodzaj		Kwota		W tym na aktywach		Informacje
Lp.	Forma zabezpieczenia	zobowiązania	zabezpieczenia	trwałych	obrotowych	Dodatkowe informacje
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	
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	nd	0,00
2	Udzielone gwarancje i poręczenia	nd	0,00
3	Inne	nd	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
4	opłaty serwisowe	511 628,34

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)		0,00
13.4	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	Rezerwy na odszkodowania i postępowania sądowe	64 450,21
13.5	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - równowartość otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych	Wydanie przez CPPC decyzji ulgowych rozkładających na raty należności w zakresie następujących programów: Program Operacyjny Innowacyjna Gospodarka, Norweski Mechanizm Finansowy.	428 227,00
13.6	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - inne		0,00

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	6 805 783 746,15	Wartość należności warunkowych tj. deklaracji wekslowych jest ujęta w księgach CPPC na kontach pozabilansowych w podziale na fundusze zgodnie z zawierającymi umowami z Beneficjentami poszczególnych programów. Beneficjenci zobowiązani są do wniesienia zabezpieczenia należytego wykonania zobowiązań umownych w formie weksla własnego in blanco z podpisem wraz z deklaracją wekslową na całą wartość dofinansowania projektu. CPPC zwraca zabezpieczenie lub niszczy je protokolarnie za zgodą Beneficjenta po upływie okresu realizacji i trwałości projektu, wypełnieniu wszelkich zobowiązań określonych w umowie oraz przedawnieniu ewentualnych roszczeń wierzyciela wekslowego wobec wystawcy weksla. wadia, zabezpieczenia należytego wykonania umów

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze			
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	264 940,63	
2	Nagrody jubileuszowe	793 685,95	

3	Inne	258 223,73	w poz. inne uwzględniono: wypłacone ekwiwalenty za urlop wypoczynkowy, odprawę pośmiertną, prawa majątkowe ze stosunku pracy, zasądzone wyrokiem sądu: dodatek stażowy i dodatkowe wynagrodzenie roczne dla byłego pracownika.
4	Kwota razem	1 316 850,31	

1.16. Inne informacje		
Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	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		0,00
2	Przychody - które wystąpiły incydentalnie		0,00
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości		0,00
4	Koszty - które wystąpiły incydentalnie	Ugoda pozasądowa	4 556 735,93

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	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	Ministerstwo Cyfryzacji powstało z dniem 1 maja 2023 roku na mocy rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 20 kwietnia 2023 roku w sprawie utworzenia Ministerstwa Cyfryzacji. Wskazany akt prawny był podstawą drugiej już w przeciągu ostatnich czterech lat reorganizacji urzędu. Na jego podstawie włączono pracowników i sprawy działu Informatyzacja prowadzonego do dnia 30 kwietnia 2023 roku przez Kancelarię Rady Ministrów do nowo utworzonego resortu. W okresie od 1 maja do chwili obecnej Ministerstwo Cyfryzacji oraz Kancelaria Prezesa Rady Ministrów prowadzą wspólną księgę rachunkową dla trzech części budżetowych 16,23,27 będących do 30 kwietnia 2023 roku obsługiwanych przez Kancelarię

	Prezesa Rady Ministrów. Z uwagi na konieczność wydzielania ksiąg oraz sporządzania sprawozdań budżetowych za rok 2023 i sprawozdania finansowego części 27 - Informatyzacja narastająco za okres od 01 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r. ustalono ponownie Bilans otwarcia części 27-Informatyzacja poprzez wydzielenie z kont wspólnych, nie zawierających uszczegółowienia części budżetowych 16, 23 27, aktywów, a także funduszu jednostki oraz funduszu ZFŚS. W ramach wydzielania, o którym mowa powyżej, dokonano również korekt błędów lat poprzednich tj. od 01 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2022 r. obejmujących błędną klasyfikację operacji gospodarczych w niewłaściwych częściach budżetowych, co miało wpływ na fundusz jednostki. Czynności, o których mowa, umożliwiły ustalenie i wydzielenie sald i obrotów kont księgowych Ministerstwa Cyfryzacji oraz prawidłowe sporządzenie sprawozdania finansowego części 27 – Informatyzacja oraz sprawozdania finansowego KPRM w częściach 16 i 23. Sprawozdania finansowe Ministerstwa Cyfryzacji i Kancelarii Prezesa Rady Ministrów za rok 2023 zostaną sporządzone z uwzględnieniem Bilansu otwarcia, o którym mowa powyżej. Wykonanie powyższego oznacza różnice w Bilansie otwarcia w sprawozdaniu finansowym KPRM za rok 2023 o kwotę Bilansu otwarcia części 27 – Informatyzacja.
--	---

Główny Księgowy

Barbara Rzezińska

27-04-2024 15:39:16

Z upoważnienia Kierownika Jednostki

ANNA MALICKA

27-04-2024 16:01:26