

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Centrum Usług Informatycznych w Białymstoku

Numer identyfikacyjny REGON

ul. Warszawska 13, lok. 7U

15-062 Białystok

BILANS

jednostki budżetowej,

i samorządowego zakładu budżetowego,

sporządzony

na dzień 31 grudnia 2020 roku

Adresat

Urząd Miejski w Białymstoku

Dnia **2021-03-15**

Wysłać bez pisma przewodniego

Załączniki szt.

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2 859 196,45	6 268 792,17	A. Fundusz	2 553 169,20	4 961 434,14
I. Wartości niematerialne i prawne	138 347,97	1 354 182,05	I. Fundusz jednostki	7 369 878,36	14 997 083,81
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 720 848,48	4 914 610,12	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-4 816 709,16	-10 035 649,67
1. Środki trwałe	2 720 848,48	4 914 610,12	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-4 816 709,16	-10 035 649,67
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 445 758,11	3 227 970,52	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	244 947,14	1 666 544,11	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe	30 143,23	20 095,49	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	306 027,25	1 385 888,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	306 027,25	1 385 888,00
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 021,00	979 903,27
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	22 408,09	
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	45 699,84	52 698,10
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	236 898,32	276 649,82
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		61 229,60
B. Aktywa obrotowe	5 872,26	78 529,97	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	5 872,26	15 407,21
1. Materiały			8.1. Zakładowy Fundusz Świadc. Socjalnych	5 872,26	15 407,21
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze		
3. Produkty gotowe			III. Rezerwy na zobowiązania		
4. Towary			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
II. Należności krótkoterminowe	0,00	1 893,16			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów		1 893,16			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 872,26	76 636,81			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 872,26	76 636,81			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	2 865 068,71	6 347 322,14	Suma pasywów	2 865 068,71	6 347 322,14

Główna Księgowa

Główny księgowy

Krystyna Wojcieszek

08.03.2021

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Centrum Usług Informatycznych w Białymstoku

Krzysztof Lachowski

WPLYNĘŁO
URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU
DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA

Dnia 2021-03-15
Adresat
Urząd Miejski w Białymstoku
Załączniki szt.
Nr. rejestru

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Usług Informatycznych w Białymstoku ul. Warszawska 13, lok. 7U 15-062 Białystok		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31 grudnia 2020 r.			
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)				7 369 878,36
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)			7 726 017,76	16 762 030,38
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły			0,00	0,00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe			4 754 099,18	13 176 594,35
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich				
1.4.	Środki na inwestycje			355 281,20	3 575 590,94
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych				
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			2 616 637,38	9 845,09
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek				
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia				
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego na rok bieżący				
1.10.	Inne zwiększenia				
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)			356 139,40	9 134 824,93
2.1.	Strata za rok ubiegły				4 816 709,16
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe			858,20	2 736,75
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły				
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje			355 281,20	3 736 230,94
2.5.	Aktualizacja środków trwałych				
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych				579 148,08
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek				
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia				
2.9.	Inne zmniejszenia				
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)			7 369 878,36	14 997 083,81
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)			-4 816 709,16	-10 035 649,67
1.	zysk netto (+)				
2.	strata netto (-)			-4 816 709,16	-10 035 649,67
3.	nadwyżka środków obrotowych				
IV.	Fundusz (II+, -III)			2 553 169,20	4 961 434,14

Główna Księgowa
(główny księgowy)
Krystyna Wojcieszak

2021.03.08
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Usług Informatycznych
w Białymstoku
Krzysztof Łuczkowski
(kierownik jednostki)

A/4

Centrum Usług Informatycznych

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) na dzień 31 grudnia 2020r.	Adresat: Urząd Miejski w Białymstoku
ul. Warszawska 13, lok. 7U 15-062 Białystok Numer identyfikacyjny REGON		WPLYNEŁO URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA Data: 2021-03-15 Załączniki szt. Nr. rejestru
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	2 230,07
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie -)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		2 230,07
B. Koszty działalności operacyjnej	4 817 567,36	9 637 046,17
I. Amortyzacja	112 722,13	375 092,81
II. Zużycie materiałów i energii	292 896,26	1 188 411,94
III. Usługi obce	66 801,37	3 112 640,52
IV. Podatki i opłaty	37 123,00	58 766,38
V. Wynagrodzenia	3 496 620,81	3 975 779,68
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	798 186,49	906 443,82
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	13 217,30	19 911,02
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X. Pozostałe obciążenia		
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-4 817 567,36	-9 634 816,10
D. Pozostałe przychody operacyjne	487,80	174 058,66
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	487,80	
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne		174 058,66
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	504 046,05
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych		
II. Pozostałe koszty operacyjne		504 046,05
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-4 817 079,56	-9 964 803,49
G. Przychody finansowe	370,40	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki		
III. Inne	370,40	
H. Koszty finansowe	0,00	70 846,18
I. Odsetki		
II. Inne		70 846,18
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-4 816 709,16	-10 035 649,67
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-4 816 709,16	-10 035 649,67

Główna Księgowa

Krzysztof Łachowski
/główny księgowy/

2021-03-08

/rok-miesiąc-dzień/

DYREKTOR
Centrum Usług Informatycznych
w BiałymstokuKierownik jednostki/
Krzysztof Łachowski



11A

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Centrum Usług Informatycznych w Białymstoku
1.2	siedzibę jednostki
	Białystok
1.3	adres jednostki
	15-062 Białystok ul. Warszawska 13 lok 7U
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	6203Z Działalność związana z zarządzaniem urządzeniami informatycznymi
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<ul style="list-style-type: none">• Księgi rachunkowe Centrum Usług Informatycznych prowadzone są w siedzibie jednostki.• Rokiem obrotowym jest okres 12 miesięcy od 1 stycznia do 31 grudnia każdego roku obrotowego.• Okresami sprawozdawczymi są poszczególne miesiące, kwartały, półrocza w roku obrotowym i koniec roku.• Zakładowy plan kont ustala: wykaz kont księgi głównej, przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń, zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej. Księgi rachunkowe prowadzone są przy zastosowaniu technik komputerowych, zbiory ksiąg rachunkowych podlegają ochronie.• Zasady przeprowadzania i rozliczania inwentaryzacji w jednostce określa Instrukcja inwentaryzacyjna.• Rodzaje dowodów księgowych, sposób ich obiegu, kontroli i archiwizowania, a także sposób ochrony dokumentów księgowych w jednostce określa Instrukcja obiegu i kontroli dokumentów finansowo - księgowych, oraz inne zarządzenia wewnętrzne jednostki.• Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne – w zależności od tego w jaki sposób zostały przyjęte wycenia się według: ceny nabycia lub ceny zakupu, wartości godziwej, w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu w sposób nieodpłatny – lub w cenie rynkowej, w wartości ewidencyjnej określonej w PT. Na dzień bilansowy środki trwale są wyceniane w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Umarza się jednorazowo i w całości zalicza się w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji składniki majątkowe takie jak meble, dywany, wykładziny oraz pozostałe środki trwale i wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10.000 zł. Przy ustalaniu stawek amortyzacyjnych (umorzeniowych) stosuje się stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęta jest metoda – liniowa dla wszystkich środków trwałych. Środki trwale w budowie wycenia się na dzień bilansowy w wysokości kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem.• Metody wyceny aktywów i pasywów. Przyjmuje się zasady wyceny aktywów i pasywów zgodnie z ustawą o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenia w sprawie szczególnych zasad rachunkowości. Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy. Należności krótko i długoterminowe oraz zobowiązania ujmuje się w księgach według wartości nominalnej wraz z naliczonymi odsetkami. Należności na dzień bilansowy ujmuje się w wartości netto tj. po dokonaniu odpisów aktualizujących.
5.	inne informacje
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 – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	<i>tabela 1.1</i>
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
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
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
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
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)
	<i>tabela 1.7</i>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
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
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
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
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
1.12.	łącznie 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
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

	rozliczenia czynne
	rozliczenia bierne
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<i>tabela 1.15</i>
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
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
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
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
2.5.	inne informacje
	1) Zwolnienie z opłacania należności z tytułu składek ZUS w wysokości: 174 058,66 zł ; 2) CUI poniosło wydatek inwestycyjny w wysokości 160 640,00 zł , który nie zwiększył funduszu jednostki. Wydatku dokonano na podstawie przekazanych umów Zarządzeniem Nr 1151/19 Prezydenta M.Białegostoku z dnia 30.12.2019r., dotyczących składników majątku przyjętych do ewidencji Urzędu Miejskiego w Białymstoku.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	1) Środki ogółem poniesione na SARS - CoV-2 w jednostce - 495 522,84 zł ; praca zdalna - wystąpiła; terminowość pracy - wystąpiła. 2) W grudniu 2020r zaewidencjonowano zakup środków trwałych (wydatki które nie wygasają z upływem roku budżetowego 2020) w wysokości 778 400,58 , które wykazano w bilansie w pasywach poz. zobowiązania z tyt. dostaw i usług. Zapłata nastąpiła w styczniu 2021r, przy czym w dacie poniesienia wydatku nastąpiło zwiększenie funduszu jednostki.

DYREKTOR
Centrum Usług Informatycznych
w Białymstoku
Krzysztof Lachowski

Główna Księgowa

Krzysztof Wojcieszek

08.03.2021

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
Tabela 1.1 wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących amortyzacji lub umorzenia

Konto	Nazwa	BO	zwiększenia	zmniejszenia	BZ
011	Środki trwałe	3 591 613,74	2 504 344,29		6 095 958,03
013	Pozostałe środki trwałe	157 892,38	73 048,36		230 940,74
014	Zbiory biblioteczne				
016	Dobra kultury				
020	Wartości niematerialne i prawne	167 244,73	1 283 265,92		1 450 510,65
080	Inwestycje rozpoczęte				
071	Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	884 053,41	375 702,72		1 259 756,13
072	Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	173 500,99	75 360,13		248 861,12

DYREKTOR
Centrum Usług Informatycznych
w Białymstoku
Krzysztof Luchowski

Główna Księgowa
Krystyna Wojcieszek

Tabela 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.	Rodzaj należności	Stan na początek roku obrotowego	zmiany w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych	0,00	1 893,16	0,00	0,00	1 893,16
1.1	Należności długoterminowe					0,00
1.2	Należności krótkoterminowe w tym:	0,00	1 893,16	0,00	0,00	1 893,16
1.2.1	należności z tytułu dostaw i usług					0,00
1.2.2	należności od budżetów	0,00	1 893,16			1 893,16
1.2.3	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					0,00
1.2.4	pozostałe należności					0,00
2	Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wskazanych w bilansie z wykonania budżetu					0,00
RAZEM		0,00	1 893,16	0,00	0,00	1 893,16

DYREKTOR
Centrum Usług Informatycznych
w Białymstoku
Krzysztof Lachowski

Główna Księgowa
Krzysztof Wojcieszek

Tabela
1.15

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Wynagrodzenia	3 550 158,87
2	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	236 898,32
3	Odprawy emerytalne i rentowe	
4	Nagrody jubileuszowe	25 292,25
5	Ekwiwalent za urlop	
6	Inne	820 406,43
RAZEM		4 632 755,87

DYREKTOR
Centrum Usług Informatycznych
w Białymstoku
Krzysztof Lachowski

Główna Księgowa
Krystyna Wojcieszek