

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Centrum Unijnych Projektów Transportowych Plac Europejski 2 00-844 Warszawa</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON: 141007145</p>	<p>INFORMACJA DODATKOWA</p> <p>Informacja dodatkowa</p> <p>sporządzona na dzień 31/12/2023 r.</p>	<p>Adresat:</p> <p>Ministerstwo Infrastruktury</p>
--	--	--

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Centrum Unijnych Projektów Transportowych
1.2	Siedziba jednostki	
1.3	Adres jednostki	Plac Europejski 2 00-844 Warszawa
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	1. Wdrażanie programów i projektów rozwoju infrastruktury transportowej współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej, 2. Opracowywanie, wdrażanie i rozwój rozwiązań organizacyjnych i systemowych wspierających realizację projektów transportowych.
2	Okres sprawozdawczy	Roczny-2023
3	Agregat? (Tak / Nie)	Nie
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w rozdziale 4 uor. oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie uofp. Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy.

4.1 Metoda amortyzacji

Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
2	metoda liniowa	Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku kalendarzowego tj. na dzień 31 grudnia.
4	wyceniane wg wartości rynkowej z dnia nabycia	Pozostałe środki trwałe i pozostałe wartości niematerialne i prawne umarza się jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu kalendarzowym przyjęcia do użytkowania.

4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów

Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	Do ceny nabycia zaliczamy: cenę zakupu powiększoną o koszty zakupu oraz koszty związane z przystosowaniem składnika majątku do używania.
9	zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu	Zakupione materiały ujmowane są w ciężar kosztów w momencie ujęcia dokumentu zakupu w ewidencji księgowej.

5. Inne informacje

Kod	Informacja	Dodatkowy opis
7	inne	<p>1. Różnica pomiędzy zobowiązaniami w „Bilansie” do zobowiązań wykazanych w RB-BZ1: Różnica w wysokości 2.914.077,75 zł pomiędzy łączną kwotą wykazanych w bilansie zobowiązań w wysokości 565.583.463,14 zł, a kwotą zobowiązań BP i BŚE wskazaną w rocznym sprawozdaniu RB-BZ1 w wysokości 562.669.385,39 zł dotyczy zobowiązań CUPT niewykazywanych w sprawozdaniu budżetowym RB-BZ1, tj. posiadanych przez CUPT zabezpieczeń należytego wykonania umów w wysokości 2.715.972,68 zł, , środków na rachunku bankowym ZFŚS w wysokości 193.214,32 zł, pozabudżetowych zobowiązań dot. nieprawidłowego przekazania do CUPT zwrotu składek PPK na rachunek bankowy projektu twinningowego w wysokości 4.521,75 zł oraz stan dostaw niezafakturowanych do dnia bilansowego (konto 300) w wysokości 369,00 zł. 2. Różnica pomiędzy „Zestawieniem zmian w funduszu jednostki” a RB-28 UE: Różnica w wysokości 37.690.410,49 zł pomiędzy kwotą wykazaną w „Zestawieniu zmian w funduszu jednostki” w pozycji I. 1.3. „Zrealizowane płatności ze środków europejskich” 9.727.478.563,51 zł, a kwotą wydatków BŚE wykazaną w rocznym sprawozdaniu RB-28 UE 9.689.788.153,02 zł, dotyczy zwrotów dokonanych przez beneficjentów i wynika z przyjętego sposobu ewidencjonowania w księgach rachunkowych zwrotów dot. roku bieżącego. Złożone i zrealizowane zlecenia z BŚE ewidencjonowane są po stronie MA konta 227-1 i z końcem roku przenoszone są na stronę MA konta 800, natomiast wszelkie zwroty roku bieżącego ewidencjonowane są po stronie WN na odrębnym koncie 227-2 i z końcem roku przenoszone są na stronę WN konta 800. Zatem bilansowo operacje są prawidłowo zamknięte, w „Zestawieniu zmian w funduszu jednostki” przekazane do BGK zlecenia są wykazywane odrębnie jako zwiększenia funduszu (strona MA konta 800), a wszelkie zwroty</p>

1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	8 187 237,34	0,00	1 895 419,30	0,00	2 337,00	10 080 319,64	4 159 165,90	2 819 428,95
1.4	Środki transportu	76 653,60	0,00	0,00	0,00	0,00	76 653,60	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	2 229 620,97	0,00	12 937,70	0,00	82 660,63	2 159 898,04	5 994,20	3 878,60

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	-
2	finansowe	0,00	-

1.4. Grunty użytkowane wieczysto

Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	0,00	-

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	-
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	-
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	-
4	Środki transportu	0,00	-
5	Inne środki trwałe	0,00	-

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	559 519,76	30 856,14	0,00	0,00	590 375,90
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	559 519,76	30 856,14	0,00	0,00	590 375,90

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	-
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	38 464,93	-
b	powyżej 3 do 5 lat	129 519,60	-
c	powyżej 5 lat	0,00	-
	Łączna kwota:	167 984,53	

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	
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	-	0,00
2	Udzielone gwarancje i poręczenia	-	0,00
3	Inne	-	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)		0,00
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		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	584 835,74	Wartość zabezpieczeń umów programowych (weksle i deklaracje wekslowe) oraz umów operacyjnych (gwarancje ubezpieczeniowe i bankowe).

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	72 881,43	
2	Nagrody jubileuszowe	452 739,97	
3	Inne	0,00	-
4	Kwota razem	525 621,40	

1.16. Inne informacje

Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	-

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		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	-	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	-

Potwierdzam zgodność wydruku z dokumentem wydanym w postaci elektronicznej:

Identyfikator dokumentu	524874.2375516.1683610
Nazwa dokumentu	DO PODPISU DR 04 Sprawozdania - Informacja dodatkowa 2023 TREZOR .pdf
Tytuł dokumentu	DO PODPISU DR 04 Sprawozdania - Informacja dodatkowa 2023 TREZOR
Data dokumentu	2024-03-26 10:49:11
Skrót dokumentu	9FEEF8345085253CB42B22301CA5B14415384602
Wersja dokumentu	1.2
Data podpisu	2024-03-25
Sygnatariusz	Tomasz Pyszkiewicz; CUPT
Stanowisko	Ekspert-Doradca Dyrektora CUPT/p.o. Głównego Księgowego
Rodzaj certyfikatu	Certyfikat kwalifikowany podpisu elektronicznego
Data podpisu	2024-03-26
Sygnatariusz	Joanna Lech; CUPT
Stanowisko	Dyrektor CUPT
Rodzaj certyfikatu	Certyfikat kwalifikowany podpisu elektronicznego
Akceptacja	Franczuk Anna, 2024-03-25 14:14:30, wersja 1.0 (Naczelnik, Biuro Rachunkowości i Finansów (BRF), Wydział Księgowości (EK)) Centrum Unijnych Projektów Transportowych w Warszawie
Akceptacja	Brodzik Beata, 2024-03-25 13:16:08, wersja 1.0 (Ekspert, Biuro Rachunkowości i Finansów (BRF), Wydział Księgowości (EK)) Centrum Unijnych Projektów Transportowych w Warszawie
	EZD 3.120.1.1.
Data wydruku:	2024-03-26 11:59:01
Autor wydruku:	Brodzik Beata