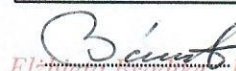


Jednostka: CUW

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH GMINY KROKOWA ul. ŻARNOWIECKA 29 84-110 Krokowa	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2025	Adresat GMINA KROKOWA 31.03.2026 Nr..... podpis
Numer identyfikacyjny REGON 382130815		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Fundusze	-101 614,70	-124 573,87
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 490 692,41	1 926 520,60
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 592 307,11	-2 051 094,47
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-1 592 307,11	-2 051 094,47
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	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	113 934,07	138 094,13
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	113 934,07	138 094,13
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	15 702,55	19 378,89
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	85 159,47	104 331,05
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	752,68	863,93
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	12 319,37	13 520,26	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	12 319,37	13 520,26
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	12 319,37	13 520,26
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	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	9 540,44	7 200,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	9 540,44	7 200,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 778,93	6 320,26			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 778,93	6 320,26			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
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	0,00			
Suma aktywów	12 319,37	13 520,26	Suma pasywów	12 319,37	13 520,26


Elżbieta Bryk
Główny księgowy

2026.03.12
rok, miesiąc, dzień

Centrum Usług Wspólnych
Gminy Krokowa

J. Kierownik jednostki

31.03.2026

Jednostka: CUW

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH GMINY KROKOWA ul. ŻARNOWIECKA 29 84-110 Krokowa	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2025	Adresat GMINA KROKOWA podpis
Numer identyfikacyjny REGON 382130815		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (B0)	1 369 540,07	1 490 692,41
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 581 357,47	2 028 135,30
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 581 357,47	2 028 135,30
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 460 205,13	1 592 307,11
2.1. Strata za rok ubiegły	1 460 205,13	1 592 307,11
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 490 692,41	1 926 520,60
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 592 307,11	-2 051 094,47
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-1 592 307,11	-2 051 094,47
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	-101 614,70	-124 573,87

Główny Księgowy
Elżbieta Rydzko - Dominik
Główny księgowy

2026.03.12

rok, miesiąc, dzień

Centrum Usług Wspólnych
Gmina Krokowa
GJW
Kierownik jednostki

Kierownik jednostki

Jednostka: CUW

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH GMINY KROKOWA ul. ŻARNOWIECKA 29 84-110 Krokowa	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2025 Wariant porównawczy	Adresat GMINA KROKOWA Nr..... podpis.....
Numer identyfikacyjny REGON 382130815		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00
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	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	1 592 307,11	2 051 094,47
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	48 583,68	57 556,49
III. Usługi obce	68 808,07	55 069,32
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 183 868,88	1 444 390,11
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	287 038,72	490 211,37
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 007,76	3 867,18
VIII. Wartość sprzedanych towarów	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)	-1 592 307,11	-2 051 094,47
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
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	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 592 307,11	-2 051 094,47
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 592 307,11	-2 051 094,47
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)	-1 592 307,11	-2 051 094,47

Główny Księgowy
Elżbieta Dominik
Główny księgowy

2026.03.12
rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Krokowa
Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH GMINY KROKOWA
1.2	siedzibę jednostki Krokowa, ul. ŻARNOWIECKA 29
1.3	adres jednostki
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2025 do 31.12.2025
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Księgi rachunkowe CUW prowadzone są w Centrum Usług Wspólnych Gminy Krokowa. Prowadzone są przy zastosowaniu technik komputerowych za pomocą systemu VULCAN w języku polskim i w walucie polskiej. CUW jest jednostką sektora finansów publicznych, nie posiadającą osobowości prawnej, działającą w formie jednostki budżetowej. Rokiem obrotowym jest okres roku budżetowego, czyli rok kalendarzowy od 1 stycznia do 31 grudnia. Najkrótszym okresem sprawozdawczym są poszczególne miesiące, w których sporządza się deklaracje ZUS i deklaracje PIT-4 oraz sprawozdania budżetowe na podstawie przepisów rozporządzenia Ministra Finansów o sprawozdawczości. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. Zamknięcie ksiąg rachunkowych polega na nieodwracalnym wyłączeniu możliwości dokonywania zapisów księgowych w zbiorach, tworząc zamknięte księgi. Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych: 1. Wycena środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych – wycenia się je według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne umarza się metodami określonymi poniżej: * Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarza się: a) książki i inne zbiory biblioteczne, b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno – wychowawczemu realizowanemu w szkołach. c) odzież i umundurowanie, d) meble i dywany, e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne mieszczące się w przedziale 10,000 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu są umarzane w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania. * Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. * Składniki majątku o wartości nie przekraczającej 500 zł ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej. * zapasy materiałów wycenia się w ciągu roku i na dzień bilansowy według rzeczywistych cen zakupu. W odniesieniu do zapasu materiałów prowadzi się ewidencję ilościowo-wartościową. Ewidencja ta musi być prowadzona w sposób umożliwiający ustalenie: a) obrotów materiałów b) stanu zapasów na koncie każdego miesiąca. Rozchody zapasu materiałów wycenia się według rzeczywistych cen zakupu. Zapisy kartoteki uwzględniane są raz w miesiącu z zapisami zbiorczymi oraz okresowo ze stanem księgowym. Na dzień bilansowy stany tych materiałów zmniejszają koszty danego roku obrotowego a zwiększają stany zapasów na koniec roku.
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
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
	brak
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	brak
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
	brak
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	brak
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)
	brak
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	brak
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
	brak
b)	powyżej 3 do 5 lat
	brak
c)	powyżej 5 lat
	brak
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
	brak
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	brak
1.12.	łączną 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
	brak
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
	brak
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	brak
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	1.724 391,15 : (wynagrodzenia -1.336.468,06, DWR 85.159,47 , pochodne 257.739,96 , ZFŚS 31. 900,09 , PPK 11.623,57, dodatki socjalne 1.500,00)
1.16.	inne informacje

	brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	brak
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
	brak
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	brak
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
	brak
2.5.	inne informacje
	brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	brak



 Główny księgowy

2026.03.17

 rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Krokowa


 Izabela Rubinczyk
 Kierownik jednostki

Wyłączenia konsolidacyjne CUW 2025

AKTYWA	Bilans przed wyłączeniami			Skonsolidowany bilans jst
A. AKTYWA TRWAŁE				
A.I. Wartości niematerialne i prawne				
A.II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych				
A.III. Rzeczowe aktywa trwałe				
A.III.1.1 Grunty				
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
A.III.1.3 Pozostałe środki trwałe				
A.III.1.4 Inwestycje(środki trwałe w budowie)				
A.III.1.5 Środki przekazane na poczet inwestycji (środków trwałych w budowie)				
A.IV. Długoterminowe aktywa finansowe				
A.IV.1.1. Akcje i udziały				
A.IV.1.2. Papiery wartościowe długoterminowe				
A.IV.1.3 Inne				
A.V. Należności finansowe długoterminowe				
A.VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek				
B. AKTYWA OBROTOWE	13 520,26			13 520,26
B.I. Zapasy				
B.II. Należności i roszczenia				
B.III Należności finansowe krótkoterminowe	7 200,00			7 200,00
B.IV. Środki pieniężne	6 320,26			6 320,26
B.V. Krótkoterminowe papiery wartościowe				
C. Rozliczenia międzyokresowe				
D. Inne aktywa				
SUMA AKTYWÓW	13 520,26			13 520,26

Wyłączenia konsolidacyjne

PASywa	Bilans przed wyłączeniami	WYŁĄCZENIA		Skonsolidowany bilans jst
		WN	MA	
A. FUNDUSZ	1 926 520,60			1 926 520,60
A.I. Fundusze jednostek				
A.II. Skumulowany wynik budżetu (+,-)				
A.III. Wynik budżetu				
A.IV. Wyniki finansowe roku bieżącego	-2 051 094,47			-2 051 094,47
A.IV.1.1 Zysk netto				
A.IV.1.2 Strata netto	2 051 094,47			2 051 094,47
A.V. Wyniki finansowe lat ubiegłych				
A.V.1.1 Zysk netto				
A.V.1.2 Strata netto				
A.VI. Kapitały mniejszości				
A.VII. Pozostałe pozycje				
B. Zobowiązania długoterminowe				
B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe				
B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe				
C. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	138 094,13			138 094,13
C.I. Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	124 573,87			124 573,87
C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe				
C.III. Rezerwy na zobowiązania				
C.IV. Fundusze specjalne	13 520,26			13 520,26
D. Rozliczenia międzyokresowe				
E. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych				
F. Inne pasywa				
SUMA PASYWÓW	13 520,26			13 520,26

Główny Księgowy
Elżbieta Bradtke - Dominiak

Dyrektor
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Krokowa
Elżbieta Bradtke - Dominiak

Główne składniki aktywów trwałych za rok 2025 – CUW KROKOWA

lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	początkowa- stan na początek roku	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego
			Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenie		Zbycie	Likwidacja	Inne		
I	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRWANE	2 700,00 zł		0,00 zł						0,00 zł	2 700,00 zł
II.	ŚRODKI TRWAŁE										
1	Grunty										
2	Budynki i lokale										
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej										
4	Kotły i maszyny energetyczne										
5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania										
6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne										
7	Urządzenia techniczne										
8	Środki transportu										
9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nie sklasyfikowane										
III.	Zbiory biblioteczne	0,00 zł		0,00 zł		0,00 zł		0,00 zł		0,00 zł	0,00 zł

