

**INFORMACJA DODATKOWA**

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki - Centrum Usług Wspólnych
1.2	siedzibę jednostki - Mława
1.3	adres jednostki - 06-500 Mława, ul. Gabriela Narutowicza 6
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki - działalność rachunkowo-księgowa
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem - 1.01.2025r - 31.12.2025r
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe - nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) - wybrane i stosowane przez jednostkę rozwiązania dopuszczone ustawą o rachunkowości, w tym także określone w MSR zapewniające wymaganą jakość sprawozdań finansowych
5.	inne informacje - nie dotyczy
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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

Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa stan na 01.01.2025	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (8+9+10)	Wartość na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Nabycie	Przemieszczenie	Aktualizacji		Zbycie	Likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Wartości niematerialne i prawne	8 303,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 303,00
2	Grunty w tym:	36 053,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 053,00
	grunty przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 290 937,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 290 937,00
4	Urządzenia techniczne i maszyny	5 502,50	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	5 502,50	0,00	5 502,50	20 000,00
5	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Inne środki trwałe	269 011,31	55 956,96	0,00	0,00	55 956,96	0,00	33 432,25	8 875,85	42 308,10	282 660,17
7	Środki trwałe w budowie (Inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>1 609 806,81</b>	<b>75 956,96</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>75 956,96</b>	<b>0,00</b>	<b>38 934,75</b>	<b>8 875,85</b>	<b>47 810,60</b>	<b>1 637 953,17</b>
	Umorzenie stan na 01.01.2025	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego				Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto skłdników aktywów		
		Aktualizacja	Umorzenie za rok obrotowy	inne					Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)	
	<b>13</b>	<b>14</b>	<b>15</b>	<b>16</b>	<b>17</b>	<b>18</b>	<b>19</b>	<b>20</b>	<b>21</b>		
1	8 303,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 303,00	0,00	0,00		
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 053,00	36 053,00		
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3	29 583,97	0,00	29 583,97	0,00	29 583,97	0,00	59 167,94	1 261 353,03	1 231 769,06		
4	5 502,50	0,00	500,00	0,00	500,00	5 502,50	500,00	0,00	19 500,00		
5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

6	269 011,31	0,00	55 956,96	0,00	55 956,96	42 308,10	282 660,17	0,00	0,00
7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	312 400,78	0,00	86 040,93	0,00	86 040,93	47 810,60	350 631,11	1 297 406,03	1 287 322,06
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami - brak danych								
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych - brak danych								
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczysto								
	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2025	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku 31.12.2025 (4+5-6)			
				Zwiększenia	Zmniejszenia				
		Powierzchnia (m2)							
		Wartość (zł)							
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 danych								
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych								
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego		Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Stan na koniec okresu sprawozdawczego	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Udziały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.									
1.2.									
2.	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.									
2.2.									
3.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1									
3.2									
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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.	Grupa należności	Stan na 01.01.2025	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na 31.12.2025			
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie				
1.		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 - brak danych								
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								
Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		według stanu na:							
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego (3+5+7)	koniec okresu sprawozdawczego (4+6+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.									
	<b>Ogółem:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 danych								
1.11	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń								
Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania				Kwota zabezpieczenia		
1	2	3	4				5		
1.									
	<b>Ogółem:</b>	0,00	x				0,00		
1.12	łącną 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								
Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania warunkowego				Kwota zabezpieczenia		

1	2	3	4	5			
1.							
	<b>Ogółem:</b>	0,00	x	0,00			
1.13	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących - brak danych różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie - brak danych						
1.14	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie						
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:			
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego		
1	2	3	4	5	6		
1.							
	<b>Ogółem:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze - 1 660 359,60 zł, w tym fundusz pomocy na dodatkowe zadania oświatowe 136 173,75 zł,						
1.16	inne informacje - nie dotyczy						
2.							
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów - brak danych						
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. Łączny koszt wytworzenia środków trwałych to kwota 20 000,00 zł w Centrum Usług Wspólnych w Mławie zakupiono Serwer wraz z oprogramowaniem .						
Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia poniesione w ciągu poprzedniego okresu sprawozdawczego			Koszty wytworzenia poniesione w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5	6	7	8
1.							
	<b>Ogółem:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 - nie dotyczy	
2.5	inne informacje - nie dotyczy	
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki - otrzymano środki Dotacja celowa w ramach pomocy dla dzieci ukraińskich z Funduszu Pomocy na dodatkowe zadania oświatowe w związku z konfliktem zbrojnym na Ukrainie w kwocie 138 162,57 zł Środki na rzecz realizacji Projektu pt. Szkoła bez barier, wszechstronny rozwój uczniów – edukacja włączająca z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w ramach programu Fundusze Europejskie dla Mazowsza 2021-2027 " wydatkowano w kwocie 1 400,01 zł.	
	Monika Piotrkowska (główny księgowy)	23.02.2026 (dzień,miesiąc,rok)
		Magdalena Karpińska (kierownik jednostki)
Sporządził: Monika Piotrkowska		