

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		<b>BILANS</b> <b>jednostki budżetowej</b> <b>lub samorządowego zakładu</b> <b>budżetowego</b>		Adresat	
Wejherowskie Centrum Usług Wspólnych ul. 12 Marca 195 84-200 WEJHEROWO  191250148 Numer identyfikacyjny REGON				Urząd Miejski Wydział Finansowy w Wejherowie ul. 12 Marca 195 84-200 WEJHEROWO	
		<b>sporządzony na dzień 31-12-2022 r.</b>			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	0,00	0,00	<b>A. Fundusze</b>	-85 298,22	-91 102,69
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 754 228,18	1 928 739,01
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 839 526,40	-2 019 841,70
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	1 839 526,40	2 019 841,70
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. Budynek, 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	108 804,01	116 557,48
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	108 804,01	116 557,48
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	13 218,28	14 108,53
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	71 702,17	76 317,22
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	377,77	676,94
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	23 505,79	25 454,79	8. Fundusze specjalne	23 505,79	25 454,79
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	23 505,79	25 454,79
1. Materiały	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	6 370,00	5 580,00			
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	6 370,00	5 580,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	17 135,79	19 874,79			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	17 135,79	19 874,79			
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	23 505,79	25 454,79	Suma pasywów	23 505,79	25 454,79

Stanisława Okrój  
(główny księgowy)

**Główny Księgowy**  
Wejherowskiego Centrum Usług Wspólnych  
mgr Stanisława Okrój

2023-03-27  
(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
Wejherowskiego Centrum Usług Wspólnych  
mgr Joanna Popiołek

Wejherowskie Centrum Usług Wspólnych ul. 12 Marca 195 84-200 WEJHEROWO  Numer identyfikacyjny REGON 191250148		<b>Rachunek zysków i strat jednostki            (wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony na dzień 31-12-2022 r.</b>		Adresat Urząd Miejski Wydział Finansowy w Wejherowie ul. 12 Marca 195 84-200 WEJHEROWO	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
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	0,00	0,00		
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>1 839 781,80</b>	<b>2 020 089,70</b>		
I.	Amortyzacja	0,00	0,00		
II.	Zużycie materiałów i energii	55 379,25	43 721,92		
III.	Usługi obce	343 482,25	441 724,19		
IV.	Podatki i opłaty	0,00	0,00		
V.	Wynagrodzenia	1 068 076,52	1 142 953,28		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	283 830,70	302 670,10		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	3 755,84	4 318,86		
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	85 257,24	84 701,35		
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00		
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		<b>-1 839 781,80</b>	<b>-2 020 089,70</b>		
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>255,40</b>	<b>248,00</b>		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
II.	Dotacje	0,00	0,00		
III.	Inne przychody operacyjne	255,40	248,00		
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
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		
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>		<b>-1 839 526,40</b>	<b>-2 019 841,70</b>		
<b>G. Przychody finansowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00		
II.	Odsetki	0,00	0,00		
III.	Inne	0,00	0,00		

H.	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Inne	0,00	0,00
I.	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-1 839 526,40</b>	<b>-2 019 841,70</b>
J.	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
K.	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
L.	<b>Zysk (strata) netto (I - J - K)</b>	<b>-1 839 526,40</b>	<b>-2 019 841,70</b>

**Główny Księgowy**  
 Wajherowski i Centrum  
 Stanisława Okrój  
 (główny księgowy)  
 mgr Stanisława Okrój

2023-03-27  
 (rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
 Wajherowski i Centrum  
 Stanisława Okrój  
 (kierownik jednostki)

Wejherowskie Centrum Usług Wspólnych ul. 12 Marca 195 84-200 WEJHEROWO		<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>		Adresat Urząd Miejski Wydział Finansowy w Wejherowie ul. 12 Marca 195 84-200 WEJHEROWO	
Numer identyfikacyjny REGON 191250148		<b>sporządzone na dzień 31-12-2022 r.</b>			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
<b>I.</b>	<b>Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>1 740 823,38</b>	<b>1 754 228,18</b>		
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 835 242,15	2 014 285,23		
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00		
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	1 835 242,15	2 014 285,23		
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.u.	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)	1 821 837,35	1 839 774,40		
2.1.	Strata za rok ubiegły	1 821 581,95	1 839 526,40		
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	255,40	248,00		
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		
<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>1 754 228,18</b>	<b>1 928 739,01</b>		
<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-1 839 526,40</b>	<b>-2 019 841,70</b>		
1.	zysk netto (+)	0,00	0,00		
2.	strata netto (-)	1 839 526,40	2 019 841,70		
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00		
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II +, -III)</b>	<b>-85 298,22</b>	<b>-91 102,69</b>		

Główny Księgowy  
Wejherowskiego Centrum  
Usług Wspólnych  
mgr Stanisława Okrój  
Stanisława Okrój  
(główny księgowy)

2023-03-27  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Wejherowskiego Centrum  
Usług Wspólnych  
mgr Szymon Szpiotek  
(kierownik jednostki)



INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki <b>Wejherowskie Centrum Usług Wspólnych</b>
1.2	siedzibę jednostki <b>ul. 12 Marca 195 84-200 Wejherowo</b>
1.3	adres jednostki <b>ul. 12 Marca 195 84-200 Wejherowo</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <b>Jednostka Budżetowa</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <b>01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe <b>Nie</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p><b>Zasady polityki rachunkowości</b></p> <p>Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z przepisami rachunkowości z uwzględnieniem ustawy o finansach publicznych</p> <p><b>Zasady wyceny aktywów i pasywów</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Środki trwale i WNiP *</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- wg cen nabycia</li> <li>- z wyceny wynikającej z decyzji</li> </ul> </li> <li>• <b>Amortyzacja</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- metoda liniowa</li> </ul> </li> <li>• <b>Zapasy</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- w cenach zakupu</li> </ul> </li> <li>• <b>Rozchód materiałów/towarów*</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- metoda FIFO</li> </ul> </li> <li>• <b>Środki trwale w budowie*</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- cena nabycia</li> <li>- koszt wytworzenia</li> </ul> </li> </ul>

	<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe *</b></li> <li>• <b>Długoterminowe aktywa finansowe *</b></li> <li>• <b>Należności</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>– w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności</li> </ul> </li> <li>• <b>Roszczenia i zobowiązania</b></li> <li>• <b>Środki pieniężne</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>– w wartości nominalnej</li> </ul> </li> <li>• <b>Kredyty i pożyczki</b></li> <li>• <b>Rezerwy na zobowiązania</b></li> <li>• <b>Fundusze specjalne</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>– w wartości nominalnej</li> </ul> </li> <li>• <b>Rozliczenia międzyokresowe</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>– ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie</li> </ul> </li> <li>• <b>Wynik finansowy</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>– w wiarygodnie ustalonej wartości przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności i realizacji</li> </ul> </li> </ul>
5.	inne informacje <ul style="list-style-type: none"> <li>• sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w zł i gr</li> <li>• zawiera dane porównywalne wg art. 46,47 i 48 ustawy o rachunkowości</li> <li>• ilość jednostek wchodzących w skład sprawozdania finansowego 1</li> </ul>
<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
	<b>Załącznik Tabela nr 8</b>
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)
	<b>Załącznik Tabela nr 9</b>
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 według pozycji bilansu 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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
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
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
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<b>9 452,50 zł</b>
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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

**Główny Księgowy**  
Wejherowskiego Centrum  
Wspólnych

mgr Stanisław Okniński

(główny księgowy)

2023-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
Wejherowskiego Centrum  
Wspólnych  
mgr Dorota Jędrzejko  
(kierownik jednostki)