

Dotyczy roku obrotowego
nr 23/1822/16 z dnia 16
Województwa Kujawsko-Pomorskiego
z dnia 8 czerwca 2016r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS				Adresat	
Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego we Włocławku		sporządzony na dzień 31.12.2015 r.				Zarząd Województwa Kujawsko-Pomorskiego	
Numer identyfikacyjny REGON 910336490		Stan na koniec 31.12.2015 roku		Stan na początek 01.01.2015 roku		Stan na koniec 31.12.2015 roku	
AKTYWA				PASywa			
A. AKTYWA TRWAŁE	3 697 931,73	3 891 220,87	A. KAPITAŁ (fundusz) WŁASNY	4 935 002,41	5 257 607,28		
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00		
1. koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II. należne wpływy na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00		
2. Wartość firmy	0,00	0,00	III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	5 079 333,28	5 559 201,01		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 697 931,73	3 891 220,87	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00		
1. Środki trwałe	3 697 931,73	3 891 220,87	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00		
a) Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	474 112,19	474 112,19	VIII. Zysk (strata) netto	-144 330,87	-301 593,73		
b) Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 862 652,39	2 985 133,39	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00		
c) Urządzenia techniczne i maszyny	6 001,12	18 960,52	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	315 341,28	292 636,28		
d) Środki transportu	244 203,79	281 011,81	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00		
e) Inne środki trwałe	110 962,24	132 002,96	1. rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00		
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00		
3. Zaliczki na środki trwałe	0,00	0,00	dlugoterminowa	0,00	0,00		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	krótkoterminowa	0,00	0,00		
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00		
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	dlugoterminowe	0,00	0,00		
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	krótkoterminowe	0,00	0,00		
1. Nieruchomości	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00		
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00		
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00		
udziały i akcje	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00		
inne papiery wartościowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00		
udzielone pożyczki	0,00	0,00	d) inne	0,00	0,00		
inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	195 832,58	192 094,70		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00		
udziały i akcje	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00		
inne papiery wartościowe	0,00	0,00	do 12 miesięcy	0,00	0,00		
udzielone pożyczki	0,00	0,00	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		
inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	b) inne	0,00	0,00		
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	105 064,69	101 261,11		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00		
B. AKTYWA OBROTOWE	1 552 411,96	1 659 022,69	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	27 905,06	29 418,73		
I. Zapasy	4 601,81	5 268,39	do 12 miesięcy	27 905,06	29 418,73		
1. Materiały	0,00	0,00	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00		
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00		
4. Towary	4 601,81	5 268,39	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	76 985,32	69 799,84		
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00		
II. Należności krótkoterminowe	50 128,12	83 423,20	i) inne	174,31	2 042,54		
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne	90 767,89	90 833,59		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	119 508,70	100 541,68		

AKTYWA		Stan na koniec 31.12.2015.roku	Stan na początek 01.01.2015 roku	PASYWA		Stan na koniec 31.12.2015roku	Stan na początek 01.01.2015 roku
	do 12 miesięcy	0,00	0,00	1.	Ujemna wartość firmy		0,00
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	119 508,70	100 541,58
b)	inne	0,00	0,00		długoterminowe	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek	50 128,12	83 423,20		krótkoterminowe	119 508,70	100 541,58
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	574,72	9 189,70				
	do 12 miesięcy	574,72	9 189,70				
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				
b)	z tytułu podatków dotacji, ceł, ubezpieczeń, świadczeń	0,00	5,00				
c)	inne	49 553,40	74 228,50				
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00				
III.	inwestycje krótkoterminowe	1 488 883,52	1 567 001,47				
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 488 883,52	1 567 001,47				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	udziały i akcje	0,00	0,00				
	inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
	pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	udziały i akcje	0,00	0,00				
	inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 488 883,52	1 567 001,47				
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 488 883,52	1 567 001,47				
	inne środki pieniężne	0,00	0,00				
	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8 798,61	3 329,63				
AKTYWA RAZEM		5 250 343,69	5 550 243,56	PASYWA RAZEM		5 250 343,69	5 550 243,56

p.o. Głównego Księgow.

Barbara Matuszew
(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

2015-03-24

Jurgen Chmielowski
(kierownik jednostki)

Wniosek do Urzędu
 Nr 23/822/16 Serwis
 Niefinansowe Kujawsko-
 Pomorskiego z dn. 8
 8 marca 2016r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat		
Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego we Włocławku			Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko-Pomorskiego		
Nr identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31.12.2015 r.		wysłać bez pisma przewodniego	
910 33 64 90				Stan na koniec roku bieżącego	Stan na koniec roku poprzedniego
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		2 760 192,95	2 328 911,80	
	- od jednostek powiązanych				
I.	przychody netto ze sprzedaży produktów		2684596,61 ✓	2261623,46	
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)				
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		75596,34 ✓	67288,34	
B.	Koszty działalności operacyjnej		2 922 056,14	2 682 500,81	
I.	Amortyzacja		267951,84 ✓	191627,71	
II.	Zużycie materiałów i energii		199424,86	207925,60	
III.	Usługi obce		219766,35	236877,79	
IV.	Podatki i opłaty, w tym:		76393,05	41984,24	
	- podatek akcyzowy		0,00	0,00	
V.	Wynagrodzenia		1692243,59	1582159,31	
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		364668,93	328714,90	
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		41185,32	39032,26	
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		60422,20 ✓	54179,00	
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)		-161 863,19	-353 589,01	
D.	Pozostałe przychody operacyjne		5 858,10 ✓	24 348,14	
I.	Zysk ze zbycia niefinansowanych aktywów trwałych				
II.	Dotacje				
III.	Inne przychody operacyjne		5858,10	24348,14	
E.	Pozostałe koszty operacyjne		1 949,49	1 102,08	
I.	Strata ze zbycia niefinansowanych aktywów trwałych				
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
III.	Inne koszty operacyjne		1949,49 ✓	1102,08	
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		-157 954,58	-330 342,95	
G.	Przychody finansowe		86 455,95 ✓	29 746,22	

I.	Dywidendy i udziały w zyskach w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
II.	Odsetki, w tym:	86455,95	29746,22
	- od jednostek powiązanych		
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne		
H.	Koszty finansowe	71 398,24	0,00
I.	Odsetki, w tym:		
	dla jednostek powiązanych		
II.	Strata ze zbycia inwestycji		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV.	Inne	71398,24	0,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	-142 896,87	-300 596,73
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.- J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I + - J)	-142 896,87	-300 596,73
L.	Podatek dochodowy	1434,00	997,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00
N.	Zysk (strata) netto (K - L -M)	-144 330,87	-301 593,73

p.o. Głównego Księgowego

Barbara Matuszewska

(główny księgowy)

2016-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R

Jarosław Matuszowski

(kierownik jednostki)

Załącznik do Umowy
 Nr 23/822/16 Zampdu
 Województwa Kuj.-Pom.
 z dnia 8 marca 2016r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	Adresat	
Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego we Włocławku			Zarząd Województwa Kujawsko- Pomorskiego	
Nr identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2015 r.	wysłać bez pisma przewodniego	
910336490			Stan na 31.12. 2015 roku	Stan na 01.01.2015 roku
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		5 257 607,28	5 559 201,01
	-korekty błędów podstawowych			
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach			
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu		0,00	0,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)			
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)			
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu			
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		0,00	0,00
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)			
b)	zmniejszenie (z tytułu)			
2.2.	należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu			
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu		0,00	0,00
a)	zwiększenie			
b)	zmniejszenie			
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu			
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		5 559 201,01	5 788 514,81
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		-479 867,73	-229 313,80
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej			
	- z podziału zysku (ustawowo)			
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)			
b)	zmniejszenie (z tytułu)		-479 867,73	-229 313,80
	- pokrycia straty		-301 593,73	-229 313,80
	- Inne		-178 274,00	
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		5 079 333,28	5 559 201,01
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		0,00	0,00
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)			
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych			
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu			
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		0,00	0,00
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)			
b)	zmniejszenie (z tytułu)			
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu			
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		0,00	0,00
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		0,00	0,00
	- korekty błędów podstawowych			

7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- korekty błędów podstawowych		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
8.	Wynik netto	-144 330,87	-301 593,73
a)	zysk netto		
b)	strata netto	-144 330,87	-301 593,73
c)	odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	4 935 002,41	5 257 607,28
II.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

p.o. Głównego Księgowego

Barbara Matuszewska
(główny księgowy)

2016-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R

Jerzy Chmielowski
(kierownik jednostki)

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA
FINANSOWEGO ZA ROK 2015**

I. Majątek trwały.

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz finansowego majątku trwałego:

a) środki trwałe – wartość początkowa:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na dzień 01.01.2015r.	Zwiększenia wartości początkowej	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
ŚRODKI TRWAŁE	5.809.871,61	74.662,64	79.909,00	5.804.629,25
1. Budynki i budowle	4.013.954,36		0	4.013.954,36
2. Maszyny i urządzenia	264.784,20	0	76.106,26	188.681,94
3. Środki transportu	697.793,46	62.294,00		760.087,46
4. Pozostałe środki trwałe	359.227,40	12.368,64	3.802,74	367.793,30
5. Grunty	474.112,19	0	0	474.112,19

W roku sprawozdawczym:

- na zwiększenie stanu środków trwałych złożyło się:

- zakup 2 samochodów marki KIA Picanto do przeprowadzania egzaminów praktycznych kategorię B
- zakup urządzeń do rejestracji egzaminów – rejestratorów.

planowane inwestycje w roku 2015

- w roku 2015 WORD Włocławek zaplanował zakup dwóch samochodów do przeprowadzania egzaminów praktycznych kategoria B oraz modernizację sieci informatycznej.

planowane inwestycje w roku 2016

Na rok 2016 w miarę konieczności i możliwości finansowych WORD we Włocławku zaplanował zakup samochodu ciężarowego do przeprowadzania egzaminów kategorii C oraz modernizację sieci informatycznej.

b) umorzenie środków trwałych:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych (środków trwałych)	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń w trakcie roku obrotowego	Zmniejszenia umorzeń środków trwałych	Stan umorzenia na koniec roku obrotowego	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego
UMORZENIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH	1.918.650,74	267.951,84	79.905,00	2.106.697,58	3.697.931,67
1. Budynki i budowle	1.028.820,97	122.481,00	0	1.151.301,97	2.862.652,39
2. Maszyny i urządzenia	245.823,68	12.959,40	76.102,26	182.680,82	6.001,12
3. Środki transportu	416.781,65	99.102,08	0	515.883,73	244.203,73
4. Pozostałe środki trwałe	227.224,44	33.409,36	3.802,74	256.831,06	110.962,24
5. Grunty	0	0	0	0	474.112,19

c) wartości niematerialne i prawne :

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1. Licencje programów komputerowych	61.072,81	0	0	61.072,81

d) umorzenie wartości niematerialnych i prawnych :

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan umorzenia na koniec roku obrotowego	Wartość netto WNiP na koniec roku obrot.
1. Licencje programów komputerowych	61.072,81	0	0	61.072,81	0,00

e) inwestycje długoterminowe :

W roku obrotowym 2015 Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego we Włocławku nie rozpoczął inwestycji długoterminowych

f) finansowy majątek trwały: Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego nie posiada finansowego majątku trwałego.

g) wartość gruntów użytkowanych w wieczyste – nie dotyczy

h) wartość nie umarzanych i nieamortyzowanych środków trwałych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów - nie dotyczy

- i) zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli - nie dotyczy
- j) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe – nie dotyczy
- k) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów – nie dotyczy

II. Informacja o funduszach Ośrodka.

Stan funduszy przedstawia tabela:

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1. Fundusz zapasowy	5.559.201,01	0	301.593,73	5.257.607,28

III. Strata netto za rok obrotowy.

Strata netto za rok obrotowy w kwocie 144.330,87 pokryta zostanie funduszem zapasowym.

IV. Środki na BRD.

Środki przeznaczone na działalność BRD w roku 2015 wydatkowane zostały na:

- zajęcia wychowania komunikacyjnego dla przedszkolaków' uczniów szkół podstawowych i gimnazjalnych połączone z zajęciami praktycznymi w miasteczku ruchu drogowego;
- współorganizację Finału Powiatowego , Okręgowego i Wojewódzkiego Ogólnopolskiego Turnieju Bezpieczeństwa w Ruchu Drogowym.
- współorganizację Finału Okręgowego i Wojewódzkiego Ogólnopolskiego Młodzieżowego Turnieju Motoryzacyjnego
- promocję trzeźwości za kierownicą w ramach akcji „ Piłem-nie jadę”;
- akcja profilaktyczna „ Odpowiedzialny kierowca”
- promocję widoczności uczestników ruchu drogowego w ramach akcji „Widoczny -bezpieczny”
- współpraca z instytucjami promującymi zasady bezpieczeństwa na drodze – „Bezpieczny pierwszak” , Nadwiślańskie Rozpoczęcie sezonu motocyklowego we Włocławku
- współfinansowanie nagrody dla Policjanta Roku

V. Rezerwy i zobowiązania.

W roku 2015 nie utworzono rezerw na zobowiązania

Stan i rodzaj zobowiązań:

WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na początek roku 2015 w zł	Stan na koniec roku 2015 w zł
Zobowiązania krótkoterminowe z tego:		
1. Wobec dostawców towarów i usług: Grupa Image, ; Radio Hit; Medialne Centrum Kujaw,	5.726,81	19.623,96

PWPW,Netia SA.,P.H.U.MARES,PZMot,SPH CREDO,,PW MAZUR,PHU Hern,Medialne Centrum Kujaw,		
2. Z tytułu zakupu energii; gazu; wody; usług telekomunikacyjnych ; monitoringu , wywozu śmieci	23.691,92	8.281,10
3.Wobec budżetów :	69.799,84	76.292,32
- z tytułu składek ZUS	54.791,84	59.192,32
- z tytułu podatku dochodowego-osoby fizyczne	13.672,00	16.255,00
- z tytułu podatku VAT	924,00	253,00
- z tytułu podatku dochodowego-osoby prawne	412,00	592,00
4. Rozrachunki z tyt. wynagrodzeń	0	0
5. inne rozrachunki	2.042,54	174,31
	0	
Łącznie zobowiązania :	101.261,11	104.371,69

Zobowiązania wobec dostawców zostały uregulowane zgodnie z terminami płatności w miesiącu styczniu 2016 r,

Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych, składek ZUS oraz podatku VAT zostały uregulowane zgodnie z przepisami w roku 2016r.

VI. Należności i rozliczenia międzyokresowe.

1.Na należności składają się:

- spłaty z tytułu pożyczek mieszkaniowych	-	49.553,40 zł
- należności od odbiorców	-	574,72 zł
- należności od dostawców	-	19.623,96 zł
- z tytułu nadpłaty podatku od nieruchomości	-	693,00 zł

2. Dane na temat odpisów aktualizujących należności – nie dotyczy

3. Wykaz grup zobowiązań lub zabezpieczeń na majątku jednostki – nie dotyczy

4. Zobowiązania warunkowe

Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego we Włocławku nie tworzył rezerw na zobowiązania z tytułu toczącego się postępowania sądowego z powództwa sądowego WORD przeciwko Urzędowi Miasta Włocławek.

W dniu 24 września 2015 r. zapadł wyrok Naczelnego Sądu Administracyjnego dotyczący skargi kasacyjnej w przedmiocie podatku od nieruchomości. Sygnaturą akt IIFSK2817/13 skarga została oddalona.

W dniu 12 października 2015 r. w siedzibie Urzędu Miasta Włocławek odbyło się spotkanie przedstawicieli Urzędu Miasta – Prezydenta Miasta Włocławek, Skarbnika Miasta oraz Dyrektora i Głównego Księgowego WORD Włocławek.

W wyniku spotkania ustalono, że WORD złoży korektę deklaracji podatku od nieruchomości za lata 2013-2015, uwzględniając stanowisko NSA, wyrażone w wyroku z dnia 24.08.2015 r. oraz wystąpi o umorzenie odsetek od należności z tytułu podatku od nieruchomości.

Podatek od nieruchomości został zapłacony w dniu 22 października 2015 r.

Odsetki od podatku od nieruchomości zostały umorzone.

5. Na rozliczenia międzyokresowe składają się:

czynne rozliczenia kosztów:

- prenumeraty czasopism, abonamenty - 8.967,41 zł

przychody przyszłych okresów:

- z tytułu szkoleń i egzaminów - 119,508,70 zł

VII. Przychody i koszty.

1. Przychody Ośrodka przedstawia poniższa tabela:

PRZYCHODY	ROK 2014		ROK 2015	
	w zł	struktura	w zł	struktura
1. Sprzedaż usług działalności podstawowej wplaty za egzaminy.	2.157.279,04	90,36%	2.587.118,38	90,70%
2. Sprzedaż usług działalności podstawowej wplaty za szkolenia.	98.833,16	4,15 %	85.446,58	3,0%
3. Sprzedaż usług innej działalności statutowej.	9.511,26	0,40%	12.031,65	0,42%
4. Sprzedaż towaru - wydawnictwa	67.288,34	2,82 %	75.596,34	2,65%
5. Pozostałe przychody operacyjne- zysk ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	1.700,00	0,037	0	0,0%
6. Pozostałe przychody operacyjne: inne przychody	22.648,14	0,95%	5.858,10	0,21%
7. Przychody finansowe – odsetki bankowe	29.746,22	1,25 %	86.455,95	3,03%
R A Z E M	2.383.006,16	100 %	2.852.507,00	100%

Kosztami Ośrodka są wydatki na bieżące utrzymanie Ośrodka i wydatki związane z przeprowadzaniem egzaminów na poszczególne kategorie prawa jazdy oraz wydatki związane z prowadzeniem kursów dokształcających kierowców wykonujących transport drogowy, prowadzeniem kursów kwalifikacyjnych dla kandydatów na instruktorów nauki jazdy, prowadzeniem kursów dla kandydatów na egzaminatorów oraz szkoleń dla kierowców naruszających przepisy ruchu drogowego.

2.Koszty przedstawia poniższa tabela:

Lp.	KOSZTY RODZAJOWE	Wykonanie			
		ROK 2014		ROK 2015	
		w zł	struktura	w zł	struktura
1	Zużycie materiałów i energii	207.925,60	7,75%	199.424,86	6,66%
2	Usługi obce	236.877,79	8,83%	219.766,35	7,34%
3	Wynagrodzenia	1.582.159,31	58,96%	1.692.243,59	56,49%
4	Świadczenia na rzecz pracowników	328.714,90	12,25%	364.668,93	12,17%
5	Amortyzacja	191.627,71	7,14%	267.951,84	8,95%
6	Podatki i opłaty	41.984,24	1,56 %	76.393,05	2,55%
7	Pozostałe koszty	39.032,26	1,45%	41.185,32	1,37%
8	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	54.179,00	2,02%	60.422,20	2,02%
9.	Pozostałe koszty operacyjne	1.102,08	0,04%	1.949,49	0,07%
10.	Koszty finansowe	0	0,00%	71.398,24	2,38%
	OGÓLEM KOSZTY	2.683.602,89	100 %	2.995.403,87	100%

VIII . Struktura środków pieniężnych:

Wyszczególnienie	Stan na		Zmiany + -
	31.12.2014r. w zł	31.12.2015 r. w zł.	
1.Środki pieniężne w kasie	2.692,86	3.140,81	+447,95
2.Środki pieniężne na rachunkach Bankowych oraz lokatach w tym środki ZFŚS	1.564.308,61	1.485.742,77	-78.565,84
RAZEM	1.567.001,47	1.488.883,58	-78.117,89

1. Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych – nie dotyczy

2. Objaśnienia do zmiany stanu produktów – nie dotyczy

3. Informacja o przychodach i kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym- nie dotyczy

IX. Rachunek zysków i strat.

W rachunku zysków i strat wykazano przychody i koszty:

1. Przychody:

- ze sprzedaży i zrównane z nimi	-	2.760.192,95 zł
- pozostałe przychody operacyjne	-	5.858,10 zł
- przychody finansowe (odsetki od lokaty)	-	86.455,95

zł

Razem przychody	-	2.852.507 zł
------------------------	---	---------------------

2. Koszty:

- z działalności operacyjnej	-	2.922.056,14 zł
- pozostałe koszty operacyjne	-	1.949,49 zł
- - koszty finansowe	-	71.398,24 zł

Razem koszty	-	2.995.403,87
---------------------	---	---------------------

3. Strata brutto	-	-142.896,87 zł
-------------------------	---	-----------------------

X. 1. Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu.

- składki na PFRON	-	1.434,00
- koszty reprezentacji	-	4.512,25
- współfinansowanie nagrody w konkursie „Policjant roku”	-	1.500,00
- pozostałe koszty operacyjne nie stanowiące kup	-	100,00
Razem koszty nie stanowiące k.u.p.		7.546,25

XI. Dochody wolne od podatku na podstawie art. 17 ust.1 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych

XII. Podstawa opodatkowania - Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu

7.546,00 x 19% = 1.434,00

Podatek należny	1.434,00
Wpłacone zaliczki	842,00
Do zapłaty	592,00

XIII Zyski i straty nadzwyczajne – nie wystąpiły

XIV Informacja o kursach walut przyjętych do wyceny aktywów i pasywów - nie dotyczy

XV. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu i wynagrodzeniach

1. Zatrudnienie na koniec roku 2015 wyniosło 32 osoby w tym:

- pracowników na stanowiskach robotniczych – 5 osób,
- egzaminatorów – 10 osób,
- pracowników administracyjnych i obsługi – 17 osób.

2. Średnioroczne zatrudnienie (etaty) w 2015 roku wyniosło 28,94

3. Informacja o wynagrodzeniach wypłaconych lub należnych za rok obrotowy osobom wchodzącym w skład organów zarządzających – w roku obrotowym wynagrodzenie to stanowiło kwotę 305.753,28

4. Informacja o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających – nie dotyczy

5. Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiot uprawniony do badania sprawozdania finansowego - badanie sprawozdania finansowego za rok 2015 przeprowadzone zostało przez firmę „AUDYT” Kancelaria Biegłego Rewidenta Irena Kwiecińska z siedzibą w Solcu Kujawskim przy ul. Bukowej 46, wynagrodzenie należne zgodnie z umowa w kwocie 3.813,00 zł ; a za rok 2014 przez firmę POL-TAX Sp. z o.o.- wynagrodzenie należne zgodnie z umową wynosi 3.690,00

XVI Informacje o znaczących zdarzeniach

- 1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego – nie wystąpiły**
- 2. Informacje o znaczących zdarzeniach , które wystąpiły po dniu bilansowym a nie zostały uwzględnione w sprawozdaniu finansowym – nie wystąpiły**
- 3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian dotyczących polityki rachunkowości – nie wystąpiły**

Włocławek, dnia 24-03-2016

Sporządził:
Barbara Matuszewska

p.o. Głównego Księgowego

Barbara Matuszewska

D Y R E K T O R

Jarosław Kmitelawski