

WOJEWÓDZKI OŚRODEK RUCHU DROGOWEGO W OPOLU

45-233 OPOLE ul. OLESKA 127

NIP 754-25-09-152

REGON 532177979

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2015

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2015 rok.
2. Bilans na 31.12. 2015 rok
3. Rachunek zysków i strat wariant porównawczy
za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015
4. Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za okres
od 01.01.2015 do 31.12.2015
5. Rachunek przepływów pieniężnych w wersji pośredniej
za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015
6. Dodatkowe informacje i objaśnienia

INFORMACJA DODATKOWA

CZĘŚĆ PIERWSZA

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok 2015 firmy

1. NAZWA : Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego w Opolu
SIEDZIBA: 45-233 OPOLE ul. OLESKA 127

Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego z siedzibą w Opolu ul. Oleska 127 rozpoczął działalność z dniem 16 kwietnia 1998 roku, na podstawie Zarządzenia Wojewody Opolskiego nr 33/98 z dnia 10 kwietnia 1998 roku, na mocy ustawy z dnia 20 czerwca 1997 Prawo o ruchu drogowym. (Dz. U. nr 98 poz 62 z późniejszymi zmianami)

Głównym zadaniem statutowym Ośrodka jest organizowanie egzaminów sprawdzających kwalifikacje osób ubiegających się o uprawnienia do kierowania pojazdami oraz kierujących pojazdami, współpraca z OWRBRD, ze starostami przy sprawowaniu nadzoru nad szkoleniami, prowadzenie kursów, warsztatów oraz inna działalność oświatowa w zakresie ruchu i transportu drogowego. Ośrodek może również wykonywać inne zadania z zakresu bezpieczeństwa ruchu drogowego. Zgodnie z ustawą Prawo o ruchu drogowym organem założycielskim jest Zarząd Województwa Opolskiego. Zarząd sprawuje nadzór nad działalnością Ośrodka.

Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego jest samorządową wojewódzką osobą prawną.

2. Czas trwania jednostki nie jest ograniczony.
3. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 2015 roku.
4. Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych, gdyż w skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdanie finansowe.
5. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.
6. W okresie, objętym sprawozdaniem nie nastąpiło połączenie z inną jednostką.

7. STOSOWANE METODY WYCENY

LP.	Wyszczególnienie	Stosowana wycena
1	Wartości niematerialne i prawne	cena nabycia pomniejszona o umorzenie
2	Środki trwałe	cena nabycia lub koszt wytworzenia pomniejszona o umorzenie
3	Środki trwałe w budowie	ogół kosztów
4	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	z chwilą nabycia odnoszone są w ciężar kosztów
5	Zaliczki, należności i roszczenia	kwota wymagająca zapłaty
6	Środki pieniężne	wartość nominalna
7	Rozliczenia międzyokresowe	wartość nominalna
8	Rezerwy	uzasadniona wiarygodnie oszacowana wartość
9	Zobowiązania krótkookresowe	kwota wymagająca zapłaty
10	Fundusze specjalne	wartość nominalna
11	Kapitał własny	wartość nominalna
12	Rozliczenia międzyokresowe	wartość nominalna

Amortyzację (umorzenie) wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych dokonano metodą liniową zgodnie z Ustawą z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych.

Jeżeli cena jednostkowa tytułu wartości niematerialnej i prawnej oraz środków trwałych nie przekracza 3.500 PLN odpisywana jest jednorazowo i umarzana pod datą oddania do użytkowania.

Niskocenne składniki majątkowe o okresie używania powyżej roku o wartości do kwoty 300 PLN księguje się bezpośrednio w koszty. W celu prawidłowego gospodarowania majątkiem są ewidencjonowane na koncie pozabilansowym 095.

Ewidencji bilansowej podlegają niskocenne składniki majątkowe długotrwałego użytkowania o wartości powyżej 300 PLN do kwoty 1.000 PLN. Środki trwałe o wartości powyżej 1.000 PLN oraz meble, które podlegają ewidencji bilansowej bez względu na wartość.

Amortyzację (umorzenie) środków trwałych o wartości powyżej 3.500 PLN dokonano metodą liniową stosując stawki:

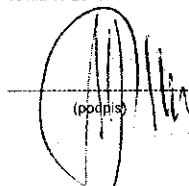
- dla nowych przyjętych do użytkowania wg wykazu stanowiącego załącznik do ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych.
- w przypadku nowych środków trwałych służących sprawdzeniu kwalifikacji osób ubiegających się o uprawnienia do kierowania pojazdami tj. samochodów i motocykli przyjęto podwyższoną współczynnikiem 1,4 stawkę amortyzacji ($20\% \cdot 1,4 = 28\%$)

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

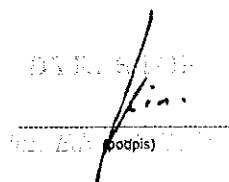
Jednostka sporządza rachunek przepływów pieniężnych w wersji pośredniej

Opole dnia 10 marca 2016

(podpis)



(podpis)



WOJEWÓDZKI OŚRODEK RUCHU DROGOWEGO

BILANS na 31.12. 2015 rok

AKTYWA		stan na dzień 31.12.2015	stan na dzień 31.12.2014
A	AKTYWA TRWAŁE	9 013 585,70	9 240 995,65
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	7 626,65
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	7 626,65
4	Zaliczki na poczet wart. niem. i pr.	0,00	0,00
II	Rzeczowy aktywa trwałe	9 013 215,35	9 233 139,97
1	Środki trwałe	9 013 215,35	9 233 031,03
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 167 172,23	8 493 177,93
c)	urządzenia techniczne i maszyny	228 667,29	286 750,28
d)	środki transportu	492 703,37	364 335,43
e)	inne środki trwałe	124 672,46	88 767,39
2	Środki trwałe w budowie	0,00	108,94
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	370,35	229,03
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	370,35	229,03
B	AKTYWA OBROTOWE	13 516 528,83	12 269 025,20
I	Zapasy	0,00	0,00
1	Materiały	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	1 164,79	965,92
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek	1 164,79	965,92
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	1 164,79	965,92
-	do 12 miesięcy	1 164,79	965,92
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel. ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00
c)	inne	0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	13 491 047,79	12 239 222,76
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	13 491 047,79	12 239 222,76
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
-	udziały lub 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
b)	w pozostałych jednostkach	5 404 000,00	5 760 000,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	5 404 000,00	5 760 000,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	8 087 047,79	8 479 222,76
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	767 047,79	556 403,76
-	inne środki pieniężne	7 320 000,00	5 922 819,00
-	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	24 316,25	28 836,52
	OGÓLEM AKTYWA	22 530 114,53	21 510 020,85

WOJEWÓDZKI OŚRODEK RUCHU DROGOWEGO

BILANS na 31.12. 2015 rok

PASYWA		stan na dzień 31.12.2015	stan na dzień 31.12.2014
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	20 671 742,32	19 880 271,13
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 397 140,77	2 397 140,77
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	17 483 130,36	16 801 112,29
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VIII	Zysk (strata) netto	791 471,19	682 018,07
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	1 858 372,21	1 629 749,72
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
-	- długoterminowa		
-	- krótkoterminowa		
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
-	- długoterminowe		
-	- krótkoterminowe		
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	1 023,44
1	Wobec jednostek powiązanych		
2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	1 023,44
a)	kredyty i pożyczki		
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe		
d)	inne	0,00	1 023,44
III	Zobowiązania krótkoterminowe	436 020,46	274 980,26
1	Wobec jednostek powiązanych	521,50	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	521,50	0,00
-	- do 12 miesięcy	521,50	
-	- powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
2	Wobec pozostałych jednostek	431 106,02	272 900,96
a)	kredyty i pożyczki		
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe		
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	148 886,86	102 376,12
-	- do 12 miesięcy	148 886,86	102 376,12
-	- powyżej 12 miesięcy		
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	
g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	214 771,87	157 566,00
h)	z tytułu wynagrodzeń	66 679,29	12 930,84
i)	inne	768,00	28,00
3	Fundusze specjalne	4 392,94	2 079,30
a)	ZFSS	4 392,94	2 079,30
b)	Fundusz BRD	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 422 351,75	1 353 746,02
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 422 351,75	1 353 746,02
-	- długoterminowe	0,00	0,00
-	- krótkoterminowe	1 422 351,75	1 353 746,02
	RAZEM PASYWA	22 530 114,53	21 510 020,85

10 marca 2016

data

Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

[Podpis]

10 marca 2016

data

Podpis kierownika jednostki

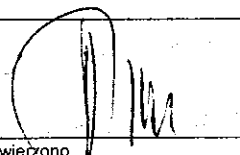
[Podpis]

WOJEWÓDZKI OŚRODEK RUCHU DROGOWEGO
 Rachunek zysków i strat wariant porównawczy za okres
 od 01.01.2015 do 31.12.2015

Rachunek zysków i strat wariant porównawczy stan na	01.01-31.12.2015	01.01-31.12.2014
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	7 492 344,93	6 725 910,35
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	7 492 344,93	6 725 910,35
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	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	7 039 340,24	6 404 512,09
I. Amortyzacja	768 825,55	697 137,17
II. Zużycie materiałów i energii	522 975,71	548 876,49
a) zużycie materiałów	327 855,60	359 837,81
b) zużycie energii	195 120,11	189 038,68
III. Usługi obce	733 572,57	622 363,91
IV. Podatki i opłaty, w tym:	290 570,04	259 868,29
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	3 811 359,73	3 421 633,03
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	832 177,67	746 287,70
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	79 858,97	108 345,50
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży - C=A-B	453 004,69	321 398,26
D. Pozostałe przychody operacyjne	158 369,96	118 155,41
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	32 990,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	125 379,96	118 155,41
E. Pozostałe koszty operacyjne	10 084,14	51 009,47
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	43 427,32
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	10 084,14	7 582,15
F. Zysk na działalności operacyjnej - F=C+D-E	601 290,51	388 544,20
G. Przychody finansowe	219 609,29	325 468,87
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki uzyskane, w tym:	219 609,29	325 468,87
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe z tego:	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej - I=F+G-H	820 899,80	714 013,07
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	8 314,39	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	8 314,39	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto - K=I+J	829 214,19	714 013,07
L. Podatek dochodowy	37 743,00	31 995,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto - N=K-L-M	791 471,19	682 018,07

10 marca 2016

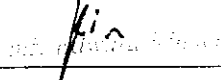
data Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych



DYREKTOR

10 marca 2016

data Podpis kierownika jednostki



WOJEWÓDZKI OŚRODEK RUCHU DROGOWEGO

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym		za okres 2015	za okres 2014
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	19 880 271,13zł	19 198 253,06zł
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00zł	0,00zł
	- korekty błędów	0,00zł	0,00zł
I a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	19 880 271,13zł	19 198 253,06zł
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 397 140,77zł	2 397 140,77zł
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00zł	0,00zł
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00zł	0,00zł
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00zł	0,00zł
	-	0,00zł	0,00zł
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00zł	0,00zł
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00zł	0,00zł
	-	0,00zł	0,00zł
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 397 140,77zł	2 397 140,77zł
2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00zł	0,00zł
2.1	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00zł	0,00zł
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00zł	0,00zł
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00zł	0,00zł
	-		
2.2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00zł	0,00zł
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00zł	0,00zł
a)	zwiększenie	0,00zł	0,00zł
b)	zmniejszenie	0,00zł	0,00zł
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00zł	0,00zł
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	16 801 112,29zł	15 346 667,30zł
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	682 018,07zł	1 454 444,99zł
a)	zwiększenie (z tytułu)	682 018,07zł	1 454 444,99zł
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- z podziału zysku (ustawowo)	682 018,07zł	1 454 444,99zł
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00zł	0,00zł
	- pokrycia straty		
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	17 483 130,36zł	16 801 112,29zł
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00zł	0,00zł
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00zł	0,00zł
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00zł	0,00zł
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00zł	0,00zł
	- zbycia środków trwałych		
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00zł	0,00zł
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00zł	0,00zł
6.1.	Zmiany pozostałych funduszy rezerwowych	0,00zł	0,00zł
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00zł	0,00zł
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00zł	0,00zł
	-		
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00zł	0,00zł
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	682 018,07zł	1 454 444,99zł
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	682 018,07zł	1 454 444,99zł
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	682 018,07zł	1 454 444,99zł
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00zł	0,00zł
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	682 018,07zł	1 454 444,99zł
	- przeznaczenie zysku na pokrycie strat z lat ubiegłych		
	- przeznaczenie zysku na wypłatę dywidendy		
	- przeznaczenie zysku na kapitał (fundusz) zapasowy	682 018,07zł	1 454 444,99zł
	- przeznaczenie zysku na fundusz BRD	0,00zł	0,00zł
7.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00zł	0,00zł
7.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00zł	0,00zł
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów	0,00zł	0,00zł
7.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0,00zł	0,00zł
a)	zwiększenie (z tytułu korekty podatku dochodowego)	0,00zł	0,00zł
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00zł	0,00zł
	- pokrycia straty z zysku roku ubiegłego		
7.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00zł	0,00zł
7.7	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00zł	0,00zł
8.	Wynik netto	791 471,19zł	682 018,07zł
a)	zysk netto	791 471,19zł	682 018,07zł
b)	strata netto	0,00zł	0,00zł
c)	odpisy z zysku	0,00zł	0,00zł
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	20 671 742,32zł	19 880 271,13zł
	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	20 671 742,32zł	19 880 271,13zł

15.12.2015
K...

WOJEWÓDZKI OŚRODEK RUCHU DROGOWEGO

Rachunek przepływów pieniężnych - Metoda pośrednia za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015 r.

A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

	za okres 2015	za okres 2014
I. Zysk (strata) netto	791 471,19 zł	682 018,07 zł
II. Korekty razem	968 638,12 zł	820 828,86 zł
1 Amortyzacja	768 825,55	697 137,17
2 Zyski straty z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3 Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
4 Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-32 990,00	43 427,32
5 Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
6 Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
7 Zmiana stanu należności	-198,87	746,67
8 Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	160 016,76	26 396,14
9 Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	72 984,68	53 121,56
10 inne korekty		0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	1 760 109,31 zł	1 502 846,93 zł


 Dyrektor
 Jolanta Kozłowska

WOJEWÓDZKI OŚRODEK RUCHU DROGOWEGO

Rachunek przepływów pieniężnych - Metoda pośrednia za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015 r.

B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

		za okres 2015	za okres 2014
I.	Wpływy	388 990,00 zł	0,00 zł
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	32 990,00	0,00
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4	Inne wpływy inwestycyjne	356 000,00	0,00

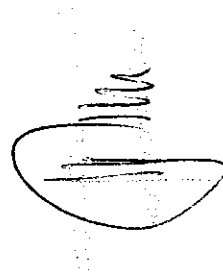
		za okres 2015	za okres 2014
II.	Wydatki	541 274,28 zł	2 421 356,76 zł
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	541 274,28	1 237 816,76
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	
3	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	1 183 540,00
III.	Przeptywy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I+II)	-152 284,28 zł	-2 421 356,76 zł

20151231 10:54:34
 20151231 10:54:34

WOJEWÓDZKI OŚRODEK RUCHU DROGOWEGO

Rachunek przepływów pieniężnych - Metoda pośrednia za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015 r.

D.	<u>Przeptywy pieniężne netto razem</u>	1 607 825,03 zł	-918 509,83 zł
E.	<u>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</u> - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	1 607 825,03 zł 0,00 zł	-918 509,83 zł 0,00 zł
F.	<u>Środki pieniężne na początek okresu</u>	6 479 222,76 zł	7 397 732,59 zł
G.	<u>Środki pieniężne na koniec okresu</u> w tym o ograniczonej możliwości dysponowania	8 087 047,79 zł 4 392,94 zł	6 479 222,76 zł 2 079,30 zł



WOJEWÓDZKI
OŚRODEK RUCHU DROGOWEGO
mgr. inż. Andrzej Kubiś

WOJEWÓDZKI OŚRODEK RUCHU DROGOWEGO

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania za rok

2015

Kierując się zasadą istotności w dodatkowych informacjach i objaśnieniach wykazane zostały tylko te dane, które są ważne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

"Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego" z siedzibą w Opolu ul. Oleska 127 rozpoczął działalność z dniem 16 kwietnia 1998 roku.
Wszystkie dane liczbowe użyte w niniejszej informacji dotyczą 2015 roku i są wyrażone w złotych (po przecinku ilość groszy), chyba, że w tekście została wyraźnie zaznaczona inna data.

1. Informacje i objaśnienia do bilansu

1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych

Załącznik nr 1 (wartości niematerialne i prawne)
Załącznik nr 2 (środki trwałe)

2) Wartość gruntów użytkowanych wieczystość

Brak gruntów użytkowanych wieczystość

3) Wartość nieamortyzowanych środków trwałych na podstawie umów najmu, dzierżawy i leasingu.

WORD użytkuje nieruchomości przy ul. Oleskiej 127 o wartości 11 253 000,00zł
Początkowo ww nieruchomości była dzierżawiona, a począwszy od 12 grudnia 2001 roku jest użytkowana na podstawie umowy o ustanowieniu użytkowania odpłatnego. W roku 2010 zmienił się zakres użytkowanej nieruchomości. Oddano poprzednio użytkowany budynek biurowy, a przyjęto do użytkowania nowo wybudowany budynek szkoleniowo-administracyjny.

4) Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy (jst) z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Brak zobowiązań wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków

5) Struktura własności kapitału (funduszu)

Fundusze własne to 20 671 742,32zł

z tego fundusz założycielski 2 397 140,77zł będący w 100 % własnością samorządowej osoby prawnej - Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego w Opolu

6) Fundusz zapasowy

Jednostka sporządza zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym dołączone do sprawozdania

7) Propozycje podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Decyzją Dyrektora WORD Opole zysk za 2015 rok zostanie przeznaczony :
w całości na fundusz zapasowy 791 471,19zł

8) Dane o stanie rezerw wg celu ich utworzenia na początku roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na końcu roku obrotowego.

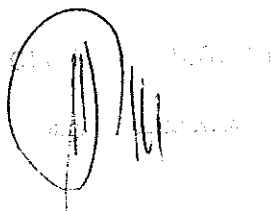
Brak rezerw na początku roku obrotowego. W trakcie roku nie utworzono rezerw.
Wydatki z tytułu odpłatno-emerytalno-rentowych rocznie stanowią niewielką wartość w stosunku do ogółu przychodów, w związku z czym Dyrektor WORD w Opolu postanowił nie tworzyć rezerw na odpłaty emerytalno-rentowe.

9) Brak odpisów aktualizujących wartość należności.

10) Podział zobowiązań długoterminowych WORD :

Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych

Zobowiązania krótkoterminowe stanowią kwoty: 436 020,46 zł



Dyrektor
M. J. Kubiś

11) Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe oraz przychody przyszłych okresów .

Czynne rozliczenia międzyokresowe : (krótkoterminowe)	24 316,25zł		
Na czynne rozliczenia międzyokresowe składają się :		polisy komunikacyjne	12 845,65 zł
		polisy majątkowe	4 312,05 zł
		BRD prenumerata	262,80 zł
		prenumerata	6 176,10 zł
		licencje	631,40 zł
		pozostałe	88,25 zł
Czynne rozliczenia międzyokresowe : (długoterminowe)	370,35		

12) Zabezpieczenia na majątku jednostki .

Nie wystąpiły zabezpieczenia na majątku jednostki .

13) Zobowiązania warunkowe , poręczenia , gwarancje .

Nie wystąpiły zobowiązania warunkowe , WORD nie udzielał poręczeń , ani gwarancji .

2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

1) Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów.

WORD prowadził w 2015 roku działalność polegającą na organizowaniu i przeprowadzaniu egzaminów państwowych sprawdzających kwalifikacje osób ubiegających się o uprawnienia do kierowania pojazdami oraz kierujących pojazdami. Działalność ta prowadzona była wyłącznie na terenie kraju.

Przychody z działalności podstawowej wyniosły w 2015 roku :	7 492 344,93 zł
w tym: przychody z tytułu egzaminów	7 166 890,00 zł
przychody z tytułu szkoleń zmniejszających punkty karne	170 400,00 zł
przychody z tytułu kursów dokształcających	90 720,00 zł
przychody z tytułu obsługi egzaminów na instruktorów	4 321,00 zł
przychody z tytułu szkolenia -weryfikacji egzaminatorów	3 150,00 zł
przychody z tytułu najmu powierzchni	49 228,60 zł
pozostałe przychody	7 635,33 zł

2) Wysokość odpisów aktualizujących środki trwałe.

Odpisy aktualizujące środki trwałe nie wystąpiły .

3)Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów .

Jednostka nie korygowała wartości zapasów.

4) Informacja o kosztach zaniechanej działalności .

Jednostka nie zaniechała , ani nie zamierza zaniechać działalności w roku 2016.

5) Różnice pomiędzy wynikiem finansowym brutto , a podstawą opodatkowania .

Załącznik Nr 3

6) Dane o kosztach :

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariancie porównawczym.

WOJEWÓDZKI OŚRODEK RUCHU DROGOWEGO

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania za rok

2015

7) Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania.

Jednostka w roku 2015 poniosła koszty wytworzenia środków trwałych w budowie w kwocie	0,00 zł
w tym : odsetki	0,00 zł
skapitalizowane różnice kursowe	0,00 zł

8) Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe.

Jednostka poniosła w 2015 roku nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w wysokości =	541 383,22 zł
w tym na nakłady związane z ochroną środowiska =	0,00 zł
Jednostka planuje w 2016 roku nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w wysokości =	1 368 500,00 zł
w tym na nakłady związane z ochroną środowiska =	0,00 zł

9) Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości

W 2015 roku wystąpiły zyski nadzwyczajne. Otrzymano odszkodowanie z tytułu zdarzenia losowego - kradzież zamiatarki.

Zyski nadzwyczajne	8 314,39zł
Straty nadzwyczajne	0,00zł
Różnica dochód "+" strata "-"	8 314,39zł

10) Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych nie wystąpił.

3. Objąsnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych.

Jednostka sporządza rachunek przepływów pieniężnych w wersji pośredniej.

Objąsnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych obrazuje załącznik nr 6

4. Umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostkę oraz niektóre zagadnienia osobowe informacje o:

1) charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Brak umów zawartych przez jednostkę nieuwzględnionych w bilansie mających wpływ na sytuację majątkową.

2) istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiazanymi, przez które rozumie się jednostki powiazane oraz:

- osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiazanej, lub
- osobę, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do którejkolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiazanej, lub
- jednostkę kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba, o której mowa w lit. a i b, lub
- jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiazaną w stosunku do tej jednostki

- wraz z informacjami określającymi charakter tych transakcji. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla zrozumienia ich

Jednostka nie zawarła, ani nie zawierala transakcji z podmiotami powiazanymi, o których mowa powyżej.

3) Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

Załącznik Nr 4

strona 3

- 4) Wynagrodzeniach łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno).

Jednostka nie jest spółką handlową.

- 5) Pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonym osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

Jednostka nie udzielała pożyczek ani świadczeń o podobnym charakterze.

- 6) wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- | | |
|---|-----------------------|
| a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego, | nie dotyczy jednostki |
| b) inne usługi poświadczające, | nie dotyczy jednostki |
| c) usługi doradztwa podatkowego, | nie dotyczy jednostki |
| d) pozostałe usługi; | nie dotyczy jednostki |

5. Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości.

- 1) Znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym roku bieżącego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty .

Nie wystąpiły zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, które wymagały ujęcia w sprawozdaniu finansowym roku 2015.

- 2) Wydarzenia po dniu bilansowym nieuwzględnione w bilansie.

Nie wystąpiły znaczące zdarzenia po dniu bilansowym nie uwzględnione w bilansie i w rachunku zysków i strat.

- 3) Dokonane w roku obrotowym zmiany zasad (polityki) rachunkowości.

W ciągu roku obrotowego WORD nie dokonał zmian metod księgowości i wyceny w stosunku do 2014 r.

- 4) Dane liczbowe zapewniające porównywalność sprawozdań za lata 2014 - 2015

Dane sprawozdawcze są porównywalne za lata 2014 i 2015

6. Transakcje z jednostkami powiązаныmi i zagadnienia dotyczące konsolidacji

- 1) Wspólne przedsięwzięcia.

W 2015 roku WORD nie realizował wspólnych przedsięwzięć z innymi jednostkami

- 2) Brak jednostek powiązanych.

Brak jest jednostek powiązanych, jednakże organem założycielskim dla WORD jest Zarząd Województwa Opolskiego. Pełni nadzór nad Wojewódzkim Ośrodkiem Ruchu Drogowego W Opolu.

- 3) Jednostka nie posiada udziałów w innych spółkach.

- 4) Jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania ze względu na brak jednostek powiązanych.

- 5) Jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania ze względu na brak jednostek powiązanych.

WORD jest objęty skonsolidowanym bilansem Województwa Opolskiego.

Załącznik Nr 5

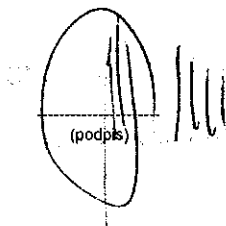
7. Nie nastąpiło połączenie z inną jednostką.

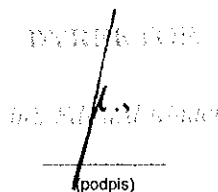
8. Nie występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności.

9. Brak innych informacji niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

OPOLE dnia:

10 marca 2016


(podpis)


(podpis)

Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego w Opolu załącznik nr 1 do sprawozdania finansowego jednostki za rok 2015

TABELA RUCHU wartości niematerialnych i prawnych		(wg grup rodzajowych)				Wartości niematerialne i prawne. Razem
Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne - licencje.....	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
a) Wartość brutto, na początek roku	0,00	0,00	153 226,25	0,00	0,00	153 226,25
b) zwiększenia, z tytułu:	0,00	0,00	3 119,19	0,00	0,00	3 119,19
- zakupu			3 119,19			3 119,19
- otrzymania nieodpłatnego, darowizn						0,00
c) Zmniejszenia, z tytułu:	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
- sprzedaży						0,00
- likwidacji						0,00
- nieodpłatnego przekazania						0,00
d) Wartość brutto, na koniec roku	0,00	0,00	156 345,44	0,00	0,00	156 345,44
e) Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek roku	0,00	0,00	145 599,60	0,00	0,00	145 599,60
f) Amortyzacja za okres, z tytułu:	0,00	0,00	10 745,84	0,00	0,00	10 745,84
- bieżące odpisy amortyzacyjne (+)			10 745,84			10 745,84
- nieplanowe odpisy amortyzacyjne (+)						0,00
- umorzenie dotyczące wartości sprzedanych (-)						0,00
- umorzenie dotyczące wartości zlikwidowanych (-)						0,00
g) Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec roku	0,00	0,00	156 345,44	0,00	0,00	156 345,44
h) Odpisy aktualizujące						0,00
i) Wartość netto, na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Opole, dnia 2015-12-31
 Kierownik Biura
 [Signature]

TABELA RUCHU ŚRODKÓW TRWAŁYCH		(wg grup rodzajowych)						
Wyszczególnienie		Grunty, w tym prawo wiecz. użytk. gruntu	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe, razem	
a)	Wartość brutto środków trwałych na początek roku	0,00	12 215 804,60	1 873 926,51	2 180 464,88	779 644,23	17 049 840,22	
b)	zwiększenia, z tytułu:		41 463,20	53 357,40	353 925,77	89 517,66	538 264,03	
	- przejęcia z środków trwałych w budowie		41 463,20				41 463,20	
	- modernizacji, zwiększenia wartości			53 357,40	353 925,77	89 517,66	496 800,83	
	- zakupu						0,00	
	- otrzymania nieodpłatnego, darowizn						0,00	
	- innych						0,00	
c)	Zmniejszenia, z tytułu:			6 542,86	252 619,04	10 378,54	269 540,44	
	- sprzedaży			6 542,86	252 619,04		259 161,90	
	- likwidacji						0,00	
	- nieodpłatnego przekazania					10 378,54	10 378,54	
	- innych						0,00	
d)	Wartość brutto środków trwałych na koniec roku	0,00	12 257 267,80	1 920 741,05	2 281 771,61	858 783,35	17 318 563,81	
e)	Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek roku	0,00	3 722 626,67	1 587 176,23	1 816 129,45	690 876,84	7 816 809,19	
f)	Amortyzacja za okres, z tytułu:	0,00	367 468,90	104 897,53	-27 061,21	43 234,05	488 539,27	
	- bieżących odpisów amortyzacyjnych (+)		367 468,90	111 440,39	225 557,83	53 612,59	758 079,71	
	- nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych (+)						0,00	
	- umorzenia dotyczącego sprzedaży (-)			6 542,86	252 619,04		259 161,90	
	- umorzenia dotyczącego śr. trw. zlikwidowanych (-)					10 378,54	10 378,54	
	- innych						0,00	
g)	Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec roku	0,00	4 090 095,57	1 692 073,76	1 789 068,24	734 110,89	8 305 348,46	
h)	Odpisy aktualizujące						0,00	
i)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku	0,00	8 167 172,23	228 667,29	492 703,37	124 672,46	9 013 215,35	

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

WOJEWÓDZKI OŚRODEK RUCHU DROGOWEGO

Załącznik Nr 3 do informacji dodatkowej sprawozdania finansowego jednostki za rok 2015

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

LP	TREŚĆ	Rok 2015	Rok 2014
1	Wynik finansowy brutto (zysk)	829 214,19zł	714 013,07zł
2	Różnice z tytułu rezerw	0,00zł	0,00zł
3	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w tym : odsetki od zobowiązań publicznoprawnych ubezpieczenie sam.osobowego od wartości przekraczającej 20.000euro składka członkowska KS WORD darowizny koszty reprezentacji różnica z tytułu amortyzacji podatkowej i bilansowej PFRON Pozostałe koszty nie stanowiące kosztów uzyskania	111 548,82zł 1 705,86zł 200,00zł 0,00zł 39 531,00zł 70 111,96zł	115 101,00zł 0,00zł 0,00zł 1 000,00zł 37 289,00zł 76 812,00zł
4	Przychody nie zaliczane do przychodów podatkowych	0,00zł	0,00zł
5	Przychody podatkowe nie podlegające ujęciu w księgach	0,00zł	0,00zł
6	Dochody zwolnione z podatku	742 118,35zł	659 720,12zł
7	Straty z lat ubiegłych	0,00zł	0,00zł
8	Ulgi z tytułu inwestycji	0,00zł	0,00zł
9	Podstawa opodatkowania przed odliczeniami	198 644,66zł	169 393,95zł
10	darowizny limit odliczenia 10% podstawy opodatkowania darowizny podlegające odliczeniu od podstawy opodatkowania	0,00zł 19 864,47zł 0,00zł	1 000,00zł 16 939,40zł 1 000,00zł
11	Podstawa opodatkowania	198 645,00zł	168 394,00zł
12	Podatek dochodowy stanowiący zobowiązanie	37 743,00zł	31 995,00zł

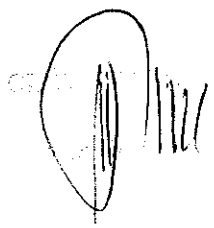
Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego
ul. ...
...


WOJEWÓDZKI OŚRODEK RUCHU DROGOWEGO

Załącznik Nr 4 do informacji dodatkowej sprawozdania finansowego jednostki za rok 2015

Zatrudnienie w Wojewódzkim Ośrodku Ruchu Drogowego za 2015 rok

LP.	Wyszczególnienie miesiące	Administracja		Egzaminatorzy		Pracownicy na stanowiskach robotniczych		RAZEM	
		osoby	etaty	osoby	etaty	osoby	etaty	osoby	etaty
1	styczeń	23	20,75	28	22,75	5	3,25	56	46,75
2	lutym	23	20,75	28	22,75	5	3,25	56	46,75
3	marzec	23	20,75	28	22,75	5	3,25	56	46,75
4	kwiecień	23	20,75	28	22,75	5	3,25	56	46,75
5	maj	23	20,75	28	22,75	5	3,25	56	46,75
6	czerwiec	23	20,75	28	22,75	5	3,25	56	46,75
7	lipiec	21	20,00	28	22,75	5	3,25	54	46,00
8	sierpień	21	20,00	29	23,75	5	3,25	55	47,00
9	wrzesień	20	19,00	29	24,50	5	3,25	54	46,75
10	październik	20	19,00	33	25,50	5	3,25	58	47,75
11	listopad	22	20,25	32	24,50	5	3,25	59	48,00
12	grudzień	22	20,25	33	24,75	5	3,25	60	48,25
	Średnia	22	20,25	29	23,52	5	3,25	56	47,02




DYREKTOR

 ...

Załącznik Nr 5 do informacji dodatkowej.
WOJEWÓDZKI OŚRODEK RUCHU DROGOWEGO

WORD jest objęty skonsolidowanym bilansem Województwa Opolskiego.

Wykaz dotyczący wzajemnych należności i zobowiązań pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją

L.p.	Nazwa i adres jednostki	Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego 45-233 Opole Oleska 127			
		symbol pozycji bilansowej	KWOTA NALEŻNOŚCI	symbol pozycji bilansowej	KWOTA ZOBOWIĄZANIA
1	Urząd Marszałkowski Województwa Opolskiego 45-082 Opole ul. Piastowska 14	B II 1 a)	0,00 zł	B III 1 a)	0,00 zł
2	Zarząd Drog Wojewódzkich 45-231 Opole ul. Oleska 127	B II 1 a)	0,00 zł	B III 1 a)	521,50 zł

DEPARTMENT FINANSOW
 Wpłynęło
 04 06 2016
 Podpis: 

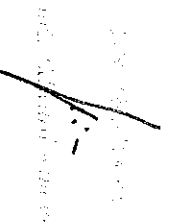




Załącznik Nr 5 do informacji dodatkowej:

	Rok kończący się dnia 31 grudnia 2015r.	Rok kończący się dnia 31 grudnia 2014r.
Zarząd Dróg Wojewódzkich		
Zakupy	4 796,48 zł	4 935,54 zł
Spzedaż	13 833,60 zł	13 833,60 zł
Odsetki - koszty finansowe		
Odsetki - przychody finansowe		
Otrzymane dywidendy i udziały w zyskach		

	31 grudnia 2015r.	31 grudnia 2014r.
Zarząd Dróg Wojewódzkich		
Należności z tytułu dostaw, robót i usług	0,00 zł	0,00 zł
Zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług	521,50 zł	0,00 zł
Pożyczki udzielone		
Pożyczki otrzymane		
Inne należności		
Inne zobowiązania		



Załącznik Nr 6 do informacji dodatkowej
WOJEWÓDZKI OŚRODEK RUCHU DROGOWEGO

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku
 przepływów środków pieniężnych z działalności finansowej

Metoda pośrednia.

	31.12.2015	31.12.2014
Środki pieniężne w banku	763 275,27 zł	554 142,58 zł
- rachunki bieżące	763 275,27 zł	554 142,58 zł
- depozyty do 1 roku	0,00 zł	0,00 zł
- depozyty powyżej 1 roku	0,00 zł	0,00 zł
Środki pieniężne w kasie	3 772,52 zł	2 261,18 zł
Środki pieniężne w drodze	0,00 zł	22 819,00 zł
Inne środki pieniężne (lokaty krótkoterminowe)	7 320 000,00 zł	5 900 000,00 zł
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	5 404 000,00 zł	5 760 000,00 zł
inne aktywa pieniężne	0,00 zł	0,00 zł
Środki pieniężne razem	13 491 047,79 zł	12 239 222,76 zł
	rok	rok
Należności:	2015	2014
Bilansowa zmiana stanu należności krótkoterminowych	198,87 zł	-746,67 zł
Bilansowa zmiana stanu udzielonych pożyczek	0,00 zł	0,00 zł
Zmiana stanu należności w rachunku przepływów pieniężnych	198,87 zł	-746,67 zł
	rok	rok
Zobowiązania	2015	2014
Bilansowa zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych i długoterminowych	160 016,76 zł	26 396,14 zł
Zmiana stanu zobowiązań w rachunku przepływów pieniężnych	160 016,76 zł	26 396,14 zł



Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego
 ul. ...
 ...

Załącznik Nr 6 do informacji dodatkowej
WOJEWÓDZKI OŚRODEK RUCHU DROGOWEGO

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku
 przepływów środków pieniężnych z działalności finansowej

Metoda pośrednia.

	rok	
	2015	2014
Rozliczenia międzykresowe oraz pozostałe		
Bilansowa zmiana stanu rozliczeń międzykresowych krótkoterminowych (aktywa i pasywa)	72 984,68 zł	53 121,56 zł
Inne korekty		
Zmiana stanu rozliczeń międzykresowych w rachunku przepływów pieniężnych	72 984,68 zł	53 121,56 zł

	rok	
	2015	2014
Działalność inwestycyjna		
Przychody ze zbycia wartości rzeczowych aktywów trwałych	32 990,00 zł	0,00 zł
Wydatki na nabycie wartości niematerialnych i prawnych	-3 119,19 zł	-10 598,91 zł
Wydatki na nabycie środków trwałych	-538 264,03 zł	-1 227 108,91 zł
Darowizna część nie umorzona	0,00 zł	0,00 zł
Amortyzacja na Fundusz BRD	0,00 zł	0,00 zł
Środki trwałe w budowie	108,94 zł	-108,94 zł
Zmiana stanu w rachunku przepływów pieniężnych	-508 284,28 zł	-1 237 816,76 zł