

(pieczęć jednostki)

WIELKOPOLSKA IZBA LEKARSKA

ul. Nowowiejskiego 51

61-734 Poznań

tel./fax 61 851-87-66

NIP 778-10-37-302

BILANS

sporządzony na dzień: 31-12-2017 r.

jednostka obliczeniowa: ... zł...

AKTYWA			Stan na		PASywa			Stan na	
			31-12-2017	31-12-2016				31-12-2017	31-12-2016
A	Aktywa trwałe		12 629 294,83	11 284 220,19	A	Kapitał (fundusz) własny	13 689 286,62	12 542 918,69	
I	Wartości niematerialne i prawne		95 679,65	124 637,32	I	Kapitał (fundusz) podstawowy			
II	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:		9 848 365,18	8 974 582,87	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	12 541 736,23	10 277 215,81	
	– środki trwałe		9 391 276,43	9 826 143,87		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)			
	– środki trwałe w budowie		457 088,75	48 439,00	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	1 182,46	1 182,46	
III	Należności długoterminowe		0,00	0,00		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
IV	Inwestycje długoterminowe, w tym:		2 685 250,00	2 185 000,00	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe			
	– nieruchomości				V	Zysk (strata) z lat ubiegłych			
	– długoterminowe aktywa finansowe		2 685 250,00	2 185 000,00	VI	Zysk (strata) netto	1 146 367,93	2 264 520,42	
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
B	Aktywa obrotowe		2 345 102,74	3 464 389,88	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 285 110,95	2 205 691,38	
I	Zapasy		0,00	935,97	I	Rezerwy na zobowiązania, w tym:			
II	Należności krótkoterminowe, w tym:		1 060 599,74	892 043,53		– rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:		1 060 599,74	892 043,53	II	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	786 142,00	1 605 000,00	
	– do 12 miesięcy		1 060 599,74	892 043,53		– z tytułu kredytów i pożyczek			
	– powyżej 12 miesięcy				III	Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	218 800,74	340 158,51	
III	Inwestycje krótkoterminowe, w tym:		1 234 339,84	2 523 190,87	a)	z tytułu kredytów i pożyczek			
a)	krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym:		1 234 339,84	2 523 190,87	b)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	211 071,33	336 075,34	
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach		334 339,84	673 190,87		– do 12 miesięcy	211 071,33	336 075,34	
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		50 163,16	48 219,51		– powyżej 12 miesięcy			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy				c)	fundusze specjalne	7 729,41	4 083,17	
D	Udziały (akcje) własne				IV	Rozliczenia międzyokresowe	260 168,21	260 532,87	
AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)			14 974 397,57	14 748 610,07	PASywa razem (suma poz. A i B)			14 974 397,57	14 748 610,07

WIELKOPOLSKA IZBA LEKARSKA
GŁÓWNA KSIĘGOWA

23-02-2018
mgr Janina Kręblewska-Ciernioch

SKARBNIK
Okręgowej Rady Lekarskiej
Wielkopolskiej Izby Lekarskiej

dr n. med. Jerzy Skrobisz

PREZES
Okręgowej Rady Lekarskiej
Wielkopolskiej Izby Lekarskiej

Krzysztof Kordeł
dr n. med. Krzysztof Kordeł

23-02-2018

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

(pieczęć jednostki)

WIELKOPOLSKA IZBA LEKARSKA
ul. Nowowiejskiego 51
61-734 Poznań
tel./fax 61 851-87-00
NIP 778-10-37-302

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od 01-01-2017 do 31-12-2017 r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		31-12-2017	31-12-2016
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi		
I.	Przychody netto ze sprzedaży	10 023 231,62	9 827 620,47
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	10 023 231,62	9 827 620,47
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
B.	Koszty działalności operacyjnej	8 958 551,10	8 130 678,35
I.	Amortyzacja	522 292,57	371 475,19
II.	Zużycie materiałów i energii	478 799,68	421 679,49
III.	Usługi obce	2 593 633,12	2 271 760,24
IV.	Wynagrodzenia	1 549 730,35	1 550 762,75
V.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	292 840,11	281 598,73
	– emerytalne	251 296,42	256 614,96
VI.	Pozostałe koszty, w tym:	3 521 255,27	3 233 401,95
	– wartość sprzedanych towarów i materiałów	935,97	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	1 064 680,52	1 696 942,12
D.	Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	680 708,58	1 163 584,16
	– aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
E.	Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	707 824,62	700 096,28
	– aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
F.	Przychody finansowe, w tym:	113 576,75	106 853,42
I.	Dywidendy i udziały w zyskach od jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
	– od jednostek powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II.	Odsetki, w tym:	113 576,75	106 853,42
	– od jednostek powiązanych	304,11	
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
G.	Koszty finansowe, w tym:	1 358,30	0,00
I.	Odsetki, w tym:	427,00	
	– dla jednostek powiązanych		
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
H.	Zysk (strata) brutto (C + D - E + F - G)	1 149 782,93	2 267 283,42
I.	Podatek dochodowy	3 415,00	2 763,00
J.	Zysk (strata) netto (H - I)	1 146 367,93	2 264 520,42

WIELKOPOLSKA IZBA LEKARSKA
GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Janina Kręblewska-Ciernioch
(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

SKARBNIK
Okręgowej Rady Lekarskiej
wielkopolskiej Izby Lekarskiej
med Jerzy Skrobisz

PREZES
Okręgowej Rady Lekarskiej
wielkopolskiej Izby Lekarskiej
med Krzysztof Kordeł
(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

SPRAWOZDANIE FINANSOWE za 2017 rok

Wielkopolskiej Izby Lekarskiej

61-734 Poznań

Ul. Feliksa Nowowiejskiego 51

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1. Wielkopolska Izba Lekarska działa w oparciu o Ustawę o Izbach Lekarskich (Dz. U. nr 219, poz. 1708 z dnia 2 grudnia 2009).
2. Organami Wielkopolskiej Izby Lekarskiej są:
 - Okręgowy Zjazd Lekarzy,
 - Okręgowa Rada Lekarska,
 - Okręgowy Rzecznik Odpowiedzialności Zawodowej,
 - Okręgowy Sąd Lekarski,
 - Okręgowa Komisja Rewizyjna.

- Siedziba WIL mieści się pod adresem:
61-734 Poznań, ul. Nowowiejskiego 51

- pozostałe miejsca prowadzenia działalności:

61-734 Poznań,	Al. Niepodległości 37,
62-800 Kalisz,	ul. Poznańska 64,
62-510 Konin,	ul. Liliowa 9
64-100 Leszno,	ul. Sygietyńskiego 47,
64-920 Piła,	ul. Kryniczna 2,
63-400 Ostrów Wlkp.,	ul. Sienkiewicza 14.
3. Podstawowym przedmiotem prowadzonej przez Izbę działalności są zadania określone w ustawie o izbach lekarskich.
4. Czas trwania Izby jest nieograniczony.
5. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01-01-2017 do 31-12-2017 r.
6. Zastosowano dopuszczalne uproszczenia przy sporządzaniu sprawozdania finansowego dla jednostek małych w rozumieniu art. 3 ust. 1c ustawy o rachunkowości.
7. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności ustawowej w dającej się przewidzieć przyszłości i nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania jednostki.
8. Przyjęte zasady rachunkowości:
 - a) Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe.

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe wycenione są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o umorzenia oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są na podstawie tabel amortyzacyjnych. Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową w oparciu o stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15-02-1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (tekst jednolity Dz. U. z 2000 r. nr 54, poz. 654 ze zmianami; § 16a-16m).
 - b) Inwestycje długoterminowe
Posiadane akcje i udziały w innych jednostkach wyceniane są według cen nabycia pomniejszone o odpisy aktualizujące spowodowane trwałą utratą ich wartości. Odpisy te obciążają koszty finansowe.
 - c) Zapasy
Zapasy wyceniane są według cen zakupu metoda FIFO pomniejszone o odpisy aktualizujące spowodowane utratą ich wartości. Odpisy te obciążają pozostałe koszty operacyjne.
 - d) Należności
Należności krótkoterminowe i roszczenia wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące wartości należności.
Odpisy aktualizujące zostały dokonane w oparciu o analizę struktury wiekowej sald należności z uwzględnieniem stopnia ryzyka, jakie wiąże się z daną należnością.

Poznań, dnia 23-02-2018 r.

WIELKOPOLSKA IZBA LEKARSKA
GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Janina Kręblewska-Cierniuch

SKARBNIK
Okręgowej Rady Lekarskiej
Wielkopolskiej Izby Lekarskiej

dr n. med. Jerzy Skrobisz

PREZES
Okręgowej Rady Lekarskiej
Wielkopolskiej Izby Lekarskiej

dr n. med. Krzysztof Kordel

**INFORMACJA DODATKOWA
DO
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA ROK 2017**

WIELKOPOLSKA IZBA LEKARSKA - POZNAŃ

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujmowane są według cen nabycia pomniejszonych o umorzenie. Odpisy amortyzacyjne wartości niematerialnych i prawnych dokonywane są liniowo przez przewidywany okres uzyskiwania z nich korzyści, przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych zgodnie z Art.16m Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15 lutego 1992 r. (Dz. U. Nr 21, poz. 86) z późn. zm.

Wartości niematerialne i prawne	stawka amortyzacyjna
Oprogramowanie	20%, 50%, 100%
Oprogramowanie	100%
Program ESET– Licencja	100%
Licencje na program FK	100%
Sublicencje programu FINN	100%

B. Rzeczowe aktywa trwałe

Środki trwałe

Wartość początkową środków trwałych stanowi cena nabycia lub koszt wytworzenia powiększone o koszty ich ulepszenia (przebudowy, rozbudowy, rekonstrukcji lub modernizacji). Wartości początkowe środków trwałych – z wyjątkiem gruntów – zmniejszają do wartości księgowej netto dotychczas dokonane odpisy amortyzacyjne.

Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową zgodnie z Art. 16A do Art 16m Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15 lutego 1992 r. (Dz. U. Nr 21, poz. 86) z późn. zm.

Rzeczowe aktywa trwałe	stawka amortyzacyjna
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr 1,2)	2,5%, 4,5%, 10%,
Urządzenia techniczne i maszyny (gr 4,6)	10%, 17%, 20%, 30% ,
Środki transportu	40%
Inne środki trwałe (gr 8)	10%, 14%, 20%, 100%
Środki trwałe poniżej wartości 3.500,- zł	100%.

C. Inwestycje długoterminowe

Udziały w Centrum Usługowym Wielkopolskiej Izby Lekarskiej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Akt notarialny REP. A nr 1401/2016 z dnia 9 grudnia 2016 roku.

Dane za 2016 rok

Dane porównawcze	Przekształcone dane porównawcze	Dane sprawozdawcze za 2017 rok
0,00	2 185 000,00	2 685 250,00

D. Należności krótkoterminowe

Należności krótkoterminowe wycenia się w wartości nominalnej (bez kwoty należnych odsetek). Zgodnie z zasadą ostrożnej wyceny na dzień bilansowany następuje odpisywanie należności nieściągalnych oraz utworzenie odpisu aktualizującego na należności wątpliwe.

Należności z tytułu dostaw i usług wykazane w bilansie w wartości nominalnej pomniejszonej o odpisy aktualizujące wartość należności o należności wątpliwe, które ustalono w oparciu o analizę struktury wiekowej sald należności z uwzględnieniem stopnia ryzyka, jakie wiąże się z tą należnością.

Należności z tytułu składek członkowskich wykazano przy zastosowaniu metody memoriału zgodnie z art. 6 ustawy o rachunkowości, na podstawie dokumentu „Naliczenie składek członkowskich w okresie”, z systemu FINN, który spełnia wymagania ksiąg pomocniczych dla księgi głównej w systemie finansowo-księgowym.

Należności z tytułu składek członkowskich wykazuje się w bilansie w wartości nominalnej pomniejszonej o odpisy aktualizujące wartość należności o należności wątpliwe, które ustala w oparciu o salda należności niezapłaconych z pierwszego półrocza roku sprawozdawczego oraz okresów poprzedzających rok sprawozdawczy.

E. Inwestycje krótkoterminowe

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach

Środki pieniężne wycenia się w wartości nominalnej.

F. Fundusz własny

1. Fundusz zapasowy

Fundusz zapasowy będący elementem składowym funduszu własnego odzwierciedla źródła finansowania aktywów osiągniętych przez izbę. Tworzony jest zgodnie z przepisami w rozdziale 7 Ustawy o izbach lekarskich.

2. Kapitał z aktualizacji wyceny

Fundusz z aktualizacji wyceny środków trwałych stanowi ustaloną na dzień 01.01.1995 r. różnicę pomiędzy wartością środków trwałych netto przed i po aktualizacji.

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

Zobowiązania

Zobowiązania wycenia się w wartości nominalnej. W kwocie zobowiązań wykazane są także zobowiązania, które powstały po dniu bilansowym, ale koszty z tego tytułu dotyczyły roku sprawozdawczego.

Uznanie przychodów i kosztów

W wyniku finansowym Izby ujęte są wszystkie osiągnięte, przypadające na jej rzecz przychody i obciążające ją koszty związane z tymi przychodami dotyczące danego roku sprawozdawczego. Przychody ze sprzedaży stanowią wartość towarów i usług z wyłączeniem podatku od towarów i usług.

G. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym.

Nie wystąpiły.

II. Dodatkowe informacje

A. AKTYWA TRWAŁE

I. Wartości niematerialne i prawne

Wartość księgowa brutto	Saldo otwarcia 2017	Zwiększenia	Zmniejszenia	Saldo zamknięcia 2017
Oprogramowanie komp, progr. TV Grunt to zdrowie	212 544,67	59 745,83	2 321,00	268 969,50
RAZEM WNiP	212 544,67	59 745,83	2 321,00	268 969,50
Umorzenie	Saldo otwarcia 2017	Zwiększenia	Zmniejszenia	Saldo zamknięcia 2017
Oprogramowanie komp, progr. TV Grunt to zdrowie	87 907,35	88 703,50	3 321,00	173 289,85
RAZEM UMORZENIE WNiP	87 907,35	88 703,50	3 321,00	173 289,85
Wartość bilansowa netto	Saldo otwarcia 2017	Zwiększenia	Zmniejszenia	Saldo zamknięcia 2017
RAZEM NETTO WNiP	124 637,32	59 745,83	88 703,50	95 679,65

II. Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:

Środki trwałe i środki trwałe w budowie

Wartość księgowa brutto	Saldo otwarcia 2017	Zwiększenia	Zmniejszenia	Saldo zamknięcia 2017
Grunty	743 425,04	0,00	0,00	743 425,04
Budynki, lokale	9 003 901,19	480 540,24	0,00	9 484 441,43
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	532 290,25	77 344,09	0,00	609 634,34
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	365 430,29	20 777,94	121 361,07	264 847,16
Urządzenia techniczne	208 170,50	54 924,42	13 392,41	249 702,51
Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne środki trwałe	608 590,07	266 014,93	97 908,17	776 696,83

Środki trwałe w budowie	48 439,00	1 190 180,99	781 531,24	457 088,75
RAZEM WARTOŚĆ BRUTTO ŚRTR I ŚRTR W BUDOWIE	11 510 246,34	2 089 782,61	1 014 192,89	12 585 836,06

Umorzenie	Saldo otwarcia 2017	Zwiększenia	Zmniejszenia	Saldo zamknięcia 2017
Grunty	-	-	-	-
Budynki, lokale	1 558 320,50	268 587,58	0,00	1 826 908,08
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	83 391,19	28 898,21	0,00	112 289,40
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	243 089,90	53 089,33	121 361,07	174 818,16
Urządzenia techniczne	130 513,23	22 228,56	13 392,41	139 349,38
Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne środki trwałe	520 348,65	60 785,39	97 028,18	484 105,86
RAZEM UMORZENIE ŚRTR	2 535 663,47	433 589,07	231 781,66	2 737 470,88

Wartość bilansowa netto	Saldo otwarcia 2017	Zwiększenia	Zmniejszenia	Saldo zamknięcia 2017
Grunty	743 425,04	0,00	0,00	743 425,04
Budynki, lokale	7 445 580,69	480 540,24	268 587,58	7 657 533,35
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	448 899,06	77 344,09	28 898,21	497 344,94
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	122 340,39	20 777,94	53 089,33	90 029,00
Urządzenia techniczne	77 657,27	54 924,42	22 228,56	110 353,13
Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne środki trwałe	88 241,42	266 014,93	61 655,38	292 590,97
Środki trwałe w budowie	48 439,00	1 190 180,99	781 531,24	457 088,75
RAZEM WARTOŚĆ NETTO ŚRTR I ŚRTR w BUDOWIE	8 974 582,87	2 089 782,61	1 216 000,30	9 848 365,18

B. AKTYWA OBROTOWE**I. Zapasy**

Zapasy materiałów i towarów – nie występują

II. Należności krótkoterminowe

Grupa należności stan na 31-12-2017 r.	Wartość brutto	Odpis aktualizujący	Wartość netto
Kontrahenci – do 12 m-cy	126 896,34	7 919,55	118 976,79
Składki członkowskie	1 795 768,54	862 706,73	933 061,81
Za anulowaną polisę ubezpieczeniową	4 835,00	0,00	4 835,00
Zwrot przedpłaty	700,00		700,00
Odsetki od banku	3 026,14	0,00	3 026,14
Razem	1 931 226,02	870 626,28	1 060 599,74

Struktura składek członkowskich na dzień 31-12-2017 r.

Okres	Zaległości	Nadpłata	Per saldo
2004	658,30	0,00	658,30
2005	5 290,10	0,00	5 290,10
2006	6 660,00	0,00	6 660,00
2007	7 720,87	0,00	7 720,87
2008	18 784,52	1 710,00	13 074,52
2009	24 688,00	2 340,00	22 348,00
2010	33 539,63	480,00	33 059,63
2011	33 044,01	320,00	32 724,01

2012	32 450,86	0,00	32 450,86
2013	35 976,70	0,00	35 976,70
2014	44 272,30	0,00	44 272,30
2015	85 413,13	270,00	85 143,13
2016	216 655,00	1 070,00	215 585,00
2017	1 272 869,10	12 063,98	1 260 805,12
Razem	1 814 022,52	18 253,98	1 795 768,54

III. Inwestycje krótkoterminowe		
1.	> lokaty terminowe	900 000,00
2.	> środki w kasie i na rachunkach bankowych	334 339,84
razem		1 234 339,84

IV. KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	
Tytuł	Saldo zamknięcia 2017 r.
- polisy ubezpieczeniowe: mienia, OC, NNW, komunikacyjne	7 174,50
- serwis prawny dla członków WIL (LEX Sigma, Ochrona Zdrowia, Nawigator dla lek. i dent.	37 997,98
- Serwis LEX komentarze	2 440,32
- materiały informacyjne, prenumeraty	1 278,54
- Abonament telefoniczny za 01/2018	103,32
- Pakiet serwisowy do rutera	1 168,50
Razem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	50 163,16

C. Udziały własne

Dane za 2016 rok

Dane porównawcze	Przekształcone dane porównawcze	Dane sprawozdawcze za 2017 rok
2 185 000,00	0,00	0,00

PASYWA				
A. KAPITAŁ WŁASNY				
I. Kapitał zapasowy				
	Wysokość kapitału 2016	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wysokość kapitału 2017
Tworzony zgodnie z ustawą	10 277 215,81	2 264 520,42		12 541 736,23
RAZEM	10 277 215,81	2 264 520,42		12 541 736,23

III. Kapitał z aktualizacji wyceny				
	Wysokość kapitału 2016	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wysokość kapitału 2017
FUNDUSZ Z AKTUALIZACJI WYCENY ŚRODKÓW TRWAŁYCH	1 182,46			1 182,46

B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY				
I. Rezerwy na zobowiązania – nie występują				

II. Zobowiązania długoterminowe	786 142,00
➤ Z tyt. nabycia nieruchomości w Poznaniu Al. Niepodległości 35 wniesionej aportem do Centrum Usługowe WIL Sp. Z o.o. w	
III. Zobowiązania krótkoterminowe	218 800,74
W tym:	
Tytuł zobowiązania	Do spłaty w terminie krótszym niż 1 rok
Podwójna zapłatę za fakturę	92,25
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	153 509,92
Rozliczenie zakupu	7 204,88
Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	8 060,00
Z tytułu wynagrodzeń	0,00
Z tyt. kosztów podróży dla zastępców OROZ	317,60
Zaliczki do rozliczenia	0,00
Kaucje z tyt. szkoleń	250,00
Z tyt. kosztów podróży dla pracowników	79,20
Wobec pracowników z tyt. zapłat prywatnymi kartami płatniczymi	194,22
Zwrot kosztów podróży – świadek OROZ	1 095,26
Kaucje gwarancyjne i wadia przetargowe	6 000,00
Zobowiązanie z tyt. PFRON	1 908,00
Pozostałe na organizację balu lekarzy	32 360,00
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	7 729,41
RAZEM ZOBOWIĄZANIA	218 800,74

V. Rozliczenia międzyokresowe (Przychody przyszłych okresów)

1 - przedpłaty z tytułu rejestracji gabinetów lekarskich w kwocie	7 383,50
2 – przedpłaty na składki członkowskie w kwocie	271 440,56
3 – odsetki naliczone od lokat terminowych w kwocie	1 159,65
4 - przedpłata na poczt usług	184,50
Razem rozliczenia międzyokresowe	280 168,21

A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI	
I.1. Przychody z działalności ustawowej:	Wartość 2017
Przychody z działalności ustawowej	9 811 256,43
Wpływy z Min. zdrowia za zadania przejęte	465 991,00
Należne składki członkowskie	8 249 250,00
Opłaty za rejestrację gabinetów lekarskich	96 245,00
Opłaty za wydane duplikaty, zaświadczenia o uznaniu kwalifikacji w UE	11 671,84
Szkolenia stażystów	188 852,44
Opłaty za opinie bioetyczne	662 015,00
Zasądzone koszty postępowania sąd.	21 235,82
Wpływy z tytułu szkolenia podyplomowego lekarzy	86 847,00
Wpływy z tytułu szkolenia języków obcych	12 348,00
Dofinansowanie szkoleń przez NIL	6 918,14
Opłata za rejestrację podmiotów prowadzących doskonal. zaw. lek.	6 000,00
Pozostałe przychody z tyt. zakończenia postępowania przez OROZ	3 882,19
I.2. Przychody z działalności pozostałej:	210 997,79
- wynajem nieruchomości Poznań	40 069,36
- wynajem nieruchomości Kalisz	2 150,00
- wynajem stoiska na szkoleniu lekarzy	3 532,52
- wynajem nieruchomości Piła	12 288,71
- strona internetowa – reklama, ogłoszenia	21 942,50
- reklama w biuletynie, miejsce na art., poz.	73 498,90
- refaktury (telefony)	1 639,73
- pozostałe przychody - ksero dokumentacji medycznej	7 727,88
- pozostałe przychody – sponsoring, inne	12 320,52
- prowizja od ubezpieczycieli	35 827,67
I.3. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	977,40

OGÓLEM PRZYCHODY z działalności operacyjnej	10 023 231,62
---	---------------

B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ

Koszty według rodzaju	Wartość 2017
1. Amortyzacja	522 292,57
2. Zużycie materiałów i energii	478 799,68
3. Usługi obce	2 593 633,12
4. Wynagrodzenia	1 549 730,35
5. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	292 840,11
6. Pozostałe koszty rodzajowe + podatki i opłaty	3 520 319,30
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	935,97
RAZEM KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	8 958 551,10

C. Zysk ze sprzedaży (A - B)	1 064 680,52
-------------------------------------	---------------------

D. Pozostałe przychody operacyjne	680 708,58
➤ Rozwiązanie odpisów aktualizacyjnych z tyt. zapłaty składek czł.	590 000,44
➤ Zarachowanie zaległych składek członkowskich z tyt. korekt	-48 382,20
Sprzedaż środków trwałych i wyposażenia	11 382,11
Darowizny otrzymane	1 500,00
Pozostałe przychody	12 369,22
Refakturowanie poniesionych kosztów	113 839,01

E. Pozostałe koszty operacyjne	707 824,62
➤ Odpis aktualizacyjny na wątpliwe składki członkowskie	462 966,61
➤ Odpis aktualizacyjny na wątpliwe należności za usługi	4 233,70

➤ Odpis aktualizacyjny na korekty składek członkowskich z lat ubiegłych	-48 382,20
➤ Wartość zlikwidowanych lub sprzedanych środków trwałych	879,99
➤ Z rozliczenia nakładów inwestycyjnych	4 585,51
➤ Darowizny pieniężne - akcja Senior, pozostałe	118 200,00
➤ Korekta kosztów z lat ubiegłych	4 051,35
➤ Gospodarowanie zielenią WIL	17 220,00
➤ Przyłącze światłowodowe Del. PIŁA	10 332,00
➤ Koszty refakturowane	117 039,01
➤ Pozostałe koszty (utylizacja zużytego sprzętu, komornicze, inne)	16 698,65

➤ F. Przychody finansowe	113 576,75
➤ Odsetki od składek	91 717,42
➤ odsetki bankowe	3 288,79
➤ Odsetki od lokat terminowych	18 187,16
➤ Odsetki od należności za usługi	79,27
Odsetki od pożyczki	304,11

➤ G. Koszty finansowe	1 358,30
- Różnice kursowe	931,30
- odsetki budżetowe do ZUS	427,00
➤ H. Zysk brutto (C + D -E + F – G)	1 149 782,93
➤ I. Podatek dochodowy	3 415,00

➤ J. Zysk netto (II - I)	1 146 367,93
--------------------------	--------------

Przychody wg Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych	Wartość 2017
A. PRZYCHODY PODATKOWE (1 – 2 + 3)	10 275 786,26
1. Przychody bilansowe	10 817 516,95
2. Przychody nie będące przychodami podatkowymi (zmniejszenia):	543 484,73
➤ Rozwiązanie odpisów aktualizacyjnych z tytułu zapłaty skł. Czł.	591 000,44
➤ Zarachowanie zaległych składek członkowskich z tytułu korekty	-48 382,20
➤ Zarachowanie odsetek bilansowych od lokat za 2017 r. a otrzymanych w 2018 r.	1 866,49
3. Zwiększenie przychodów – odsetki otrzymane w 2017 r. dotyczące roku 2016.	1 754,04

Przychody ustawowe przeznaczone na pokrycie kosztów nie związanych z działalnością ustawową (do opodatkowania)	
➤ Zobowiązanie z tytułu PFRON za 2017	22 342,00
➤ Odsetki budżetowe	427,00
RAZEM	22 769,00

B. PODATKOWE KOSZTY UZYSKANIA PRZYCHODU (1-2+3)	9 107 946,91
1. Koszty bilansowe	9 667 734,02

2. Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów - zmniejszenia:	559 787,11
➤ PFRON za 2017 r.	22 342,00
➤ Odsetki do budżetu	427,00
➤ odpis aktualizujące należności z tytułu nie zapłaconych składek czł..	462 966,61
➤ odpis aktualizujące na korekty składek członkowskich	-48 382,20
➤ odpis aktualizujący należności wątpliwe z tytułu sprzedaży usług	4 233,70
➤ wydane darowizny	118 200,00
3. ZWIĘKSZENIA KOSZTÓW UZYSKANIA PRZYCHODÓW	0,00

Dochód podatkowy (A-B)	1 167 839,35
A. PRZYCHODY PODATKOWE	10 275 786,26
B. PODATKOWE KOSZTY UZYSKANIA PRZYCHODU	9 107 946,91
C. DOCHÓD PODATKOWY - zwolniony z podatku dochodowego osób prawnych na podstawie art. 17 ust. 1 . pkt 4	1 145 070,35
D. PRZYCHÓD PODLEGAJĄCY OPODATKOWANIU	
PODSTAWA PODATKU DOCHODOWEGO	22 769,00
➤ Stawka podatku dochodowego od osób prawnych	15,00 %
➤ PODATEK DOCHODOWY OSÓB PRAWNYCH	3 415,00

9. ZATRUDNIENIE

Średnioroczne zatrudnienie w 2017 r. w przeliczeniu na etaty wynosiło - 30,875.

Liczba pracowników na 31-12-2017 r. - wynosi 34 osób.

10. Inne niż przedstawione informacje i objaśnienia wymagane ustawą o rachunkowości nie dotyczą jednostki.

Poznań, dnia 23-02-2018 r.

WIELKOPOLSKA IZBA LEKARSKA
GŁÓWNA KSIĘGOWA
Janina Kreblewska-Ciernioch
mgr Janina Kreblewska-Ciernioch

SKARBNIK
Okręgowej Rady Lekarskiej
Wielkopolskiej Izby Lekarskiej
Jerzy Skrobisz
dr n. med. Jerzy Skrobisz

PREZES
Okręgowej Rady Lekarskiej
Wielkopolskiej Izby Lekarskiej
Krzysztof Kordel
dr n. med. Krzysztof Kordel