



**INFORMACJA DODATKOWA
DO
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA ROK 2012**

WIELKOPOLSKA IZBA LEKARSKA - POZNAŃ

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).

- Siedziba WIL mieści się pod adresem:

61-734 Poznań, ul. Nowowiejskiego 51

- pozostałe miejsca prowadzenia działalności:

61-734 Poznań,

62-800 Kalisz,

62-502 Konin,

64-100 Leszno,

64-920 Piła,

63-400 Ostrów Wlkp.,

Al. Niepodległości 37,

ul. Poznańska 64,

ul. Makowa 2,

ul. Sygietyńskiego 47,

ul. Kryniczna 2,

ul. Kolejowa 24A.

2. Podstawowym przedmiotem prowadzonej przez Izbę działalności są zadania określone w ustawie o izbach lekarskich.
3. Czas trwania Izby jest nieograniczony.
4. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01-01-2012 do 31-12-2012 r.
5. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej w dającej się przewidzieć przyszłości i nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania jednostki.
6. 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 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 07-02-2013 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Janina Kręblewska-Ciernioch

SKARBNIK
Okręgowej Rady Lekarskiej
Wielkopolskiej Izby Lekarskiej

dr n. med. Jerzy Skrobisz

PREZES

Okręgowej Rady Lekarskiej
Wielkopolskiej Izby Lekarskiej

dr n. med. Krzysztof Kordel

(pieczęć jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31-12-2012 r.

URZĄD SKARBOWY Poznań-Wiśła
Wpl. 27. 03. 2013
przyjęło: Alina Dymarska

jednostka obliczeniowa: złotych . .

| AKTYWA | | Stan na | | PASywa | | Stan na | |
|------------|---|--------------|--------------|-------------|---|--------------|--------------|
| | | 31-12-2012 | 31-12-2011 | | | 31-12-2012 | 31-12-2011 |
| A | Aktywa trwałe | 7 318 514,79 | 6 959 070,92 | A | Kapitał (fundusz) własny | 8 333 131,01 | 8 028 814,46 |
| I | Wartości niematerialne i prawne | 13 408,86 | 2 213,58 | I | Kapitał (fundusz) podstawowy | | |
| 1 | Koszty zakończonych prac rozwojowych | | | II | Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna) | | |
| 2 | Wartość firmy | | | III | Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna) | | |
| 3 | Inne wartości niematerialne i prawne | 13 408,86 | 2 213,58 | IV | Kapitał (fundusz) zapasowy | 8 027 632,00 | 7 507 019,08 |
| 4 | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | | | V | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny | 1 182,46 | 1 182,46 |
| II | Rzeczowe aktywa trwałe | 7 305 105,93 | 6 956 857,34 | VI | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | | |
| 1 | Środki trwałe | 6 173 224,50 | 3 286 615,46 | VII | Zysk (strata) z lat ubiegłych | | |
| a) | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | 666 953,48 | 666 953,48 | VIII | Zysk (strata) netto | 304 316,55 | 520 612,92 |
| b) | budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 5 210 874,98 | 2 284 283,83 | IX | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | | |
| c) | urządzenia techniczne i maszyny | 82 363,77 | 81 783,59 | B | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 432 198,51 | 463 748,32 |
| d) | środki transportu | | | I | Rezerwy na zobowiązania | | |
| e) | inne środki trwałe | 213 032,27 | 253 594,56 | 1 | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | |
| 2 | Środki trwałe w budowie | 1 131 881,43 | 3 670 241,88 | 2 | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | | |
| 3 | Zaliczki na środki trwałe w budowie | | | | - długoterminowa | | |
| III | Należności długoterminowe | | | | - krótkoterminowa | | |
| 1 | Od jednostek powiązanych | | | 3 | Pozostałe rezerwy | | |
| 2 | Od pozostałych jednostek | | | | - długoterminowe | | |
| IV | Inwestycje długoterminowe | | | | - krótkoterminowe | | |
| 1 | Nieruchomości | | | II | Zobowiązania długoterminowe | | |
| 2 | Wartości niematerialne i prawne | | | 1 | Wobec jednostek powiązanych | | |
| | Długoterminowe aktywa finansowe | | | 2 | Wobec pozostałych jednostek | | |
| a) | w jednostkach powiązanych | | | a) | kredyty i pożyczki | | |
| | - udziały lub akcje | | | b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| | - inne papiery wartościowe | | | c) | inne zobowiązania finansowe | | |
| | - udzielone pożyczki | | | d) | inne | | |
| | - inne długoterminowe aktywa finansowe | | | III | Zobowiązania krótkoterminowe | 263 478,71 | 320 228,54 |
| b) | w pozostałych jednostkach | | | 1 | Wobec jednostek powiązanych | | |
| | - udziały lub akcje | | | a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | | |
| | - inne papiery wartościowe | | | | - do 12 miesięcy | | |
| | - udzielone pożyczki | | | | - powyżej 12 miesięcy | | |
| | - inne długoterminowe aktywa finansowe | | | b) | inne | | |
| 4 | Inne inwestycje długoterminowe | | | 2 | Wobec pozostałych jednostek | 263 090,17 | 319 723,41 |
| V | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | | a) | kredyty i pożyczki | | |
| 1 | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | | b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| 2 | Inne rozliczenia międzyokresowe | | | c) | inne zobowiązania finansowe | | |

2012 2011

| | | | | | | | |
|---------------------------------------|--|---------------------|---------------------|---------------------------------------|--|---------------------|---------------------|
| B | Aktywa obrotowe | 1 446 814,73 | 1 533 491,86 | d) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 160 084,41 | 208 705,13 |
| I | Zapasy | 13 758,93 | 17 430,36 | | – do 12 miesięcy | 160 084,41 | 208 705,13 |
| 1 | Materiały | 11 968,85 | 15 595,73 | | – powyżej 12 miesięcy | | |
| 2 | Półprodukty i produkty w toku | | | e) | zaliczki otrzymane na dostawy | | |
| 3 | Produkty gotowe | | | f) | zobowiązania wekslowe | | |
| 4 | Towary | 1 790,08 | 1 834,63 | g) | z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń | 66 905,64 | 65 546,52 |
| 5 | Zaliczki na dostawy | | | h) | z tytułu wynagrodzeń | | |
| II | Należności krótkoterminowe | 672 066,48 | 755 763,29 | i) | inne | 36 100,12 | 45 471,76 |
| 1 | Należności od jednostek powiązanych | | | 3 | Fundusze specjalne | 388,54 | 505,13 |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | | | IV | Rozliczenia międzyokresowe | 168 719,80 | 143 519,78 |
| | – do 12 miesięcy | | | 1 | Ujemna wartość firmy | | |
| | – powyżej 12 miesięcy | | | 2 | Inne rozliczenia międzyokresowe | 168 719,80 | 143 519,78 |
| b) | inne | | | | – długoterminowe | | |
| 2 | Należności od pozostałych jednostek | 672 066,48 | 755 763,29 | | – krótkoterminowe | 168 719,80 | 143 519,78 |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 109 512,35 | 62 966,93 | | | | |
| | – do 12 miesięcy | 109 512,35 | 62 966,93 | | | | |
| | – powyżej 12 miesięcy | | | | | | |
| b) | z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | 106,33 | 7 391,16 | | | | |
| c) | inne | 562 447,80 | 685 405,20 | | | | |
| d) | dochodzone na drodze sądowej | | | | | | |
| III | Inwestycje krótkoterminowe | 707 268,99 | 671 293,71 | | | | |
| 1 | Krótkoterminowe aktywa finansowe | 707 268,99 | 671 293,71 | | | | |
| a) | w jednostkach powiązanych | | | | | | |
| | – udziały lub akcje | | | | | | |
| | – inne papiery wartościowe | | | | | | |
| | – udzielone pożyczki | | | | | | |
| | – inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | | | | | |
| b) | w pozostałych jednostkach | 11 500,00 | 31 265,00 | | | | |
| | – udziały lub akcje | | | | | | |
| | – inne papiery wartościowe | | | | | | |
| | – udzielone pożyczki | 11 500,00 | 31 265,00 | | | | |
| | – inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | | | | | |
| c) | środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 695 768,99 | 640 028,71 | | | | |
| | – środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 51 554,26 | 190 028,71 | | | | |
| | – inne środki pieniężne | 644 214,73 | 450 000,00 | | | | |
| | – inne aktywa pieniężne | | | | | | |
| 2 | Inne inwestycje krótkoterminowe | | | | | | |
| IV | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 53 720,33 | 89 004,50 | | | | |
| AKTYWA razem (suma poz. A i B) | | 8 765 329,52 | 8 492 562,78 | PASYWA razem (suma poz. A i B) | | 8 765 329,52 | 8 492 562,78 |

Sporządzono dnia 07.02.2013

GŁÓWNA KSIĘGOWA

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

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

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

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT



sporządzony za okres 01-01-2012 do 31-12-2012

(wariant porównawczy)

| Wiersz | Wyszczególnienie | Dane za rok | |
|----------|--|--------------|--------------|
| | | 31-12-2012 | 31-12-2011 |
| A | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 6 420 814,96 | 5 828 740,22 |
| | – od jednostek powiązanych | | |
| I | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 6 420 558,25 | 5 828 692,60 |
| 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 | 256,71 | 47,62 |
| B | Koszty działalności operacyjnej | 6 181 768,62 | 5 527 547,04 |
| I | Amortyzacja | 207 599,86 | 208 863,07 |
| II | Zużycie materiałów i energii | 385 761,90 | 337 994,89 |
| III | Usługi obce | 2 048 817,53 | 1 387 783,77 |
| IV | Podatki i opłaty, w tym: | 33 959,00 | 44 314,25 |
| | – podatek akcyzowy | | |
| V | Wynagrodzenia | 1 232 672,57 | 1 219 579,82 |
| VI | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 238 808,85 | 216 923,79 |
| VII | Pozostałe koszty rodzajowe | 2 034 024,38 | 2 112 069,64 |
| VIII | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 124,53 | 17,81 |
| C | Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B) | 239 046,34 | 301 193,18 |
| D | Pozostałe przychody operacyjne | 431 794,94 | 632 364,59 |
| I | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 1,00 | |
| II | Dotacje | | |
| III | Inne przychody operacyjne | 431 793,94 | 632 364,59 |
| E | Pozostałe koszty operacyjne | 492 460,15 | 564 981,99 |
| I | Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 1 443,18 | |
| II | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 392 283,56 | 467 892,99 |
| III | Inne koszty operacyjne | 98 733,41 | 97 089,00 |
| F | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E) | 178 381,13 | 368 575,78 |
| G | Przychody finansowe | 129 016,98 | 152 724,01 |
| I | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | | |
| | – od jednostek powiązanych | | |
| II | Odsetki, w tym: | 129 016,98 | 139 724,01 |
| | – od jednostek powiązanych | | |
| III | Zysk ze zbycia inwestycji | | 13 000,00 |
| IV | Aktualizacja wartości inwestycji | | |
| V | Inne | | |
| H | Koszty finansowe | 1,56 | 115,87 |
| I | Odsetki, w tym: | 1,56 | 115,87 |
| | – dla jednostek powiązanych | | |
| II | Strata ze zbycia inwestycji | | |
| III | Aktualizacja wartości inwestycji | | |
| IV | Inne | | |
| I | Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H) | 307 396,55 | 521 183,92 |
| J | Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.) | | |
| I | Zyski nadzwyczajne | | |
| II | Straty nadzwyczajne | | |
| K | Zysk (strata) brutto (I +/- J) | 307 396,55 | 521 183,92 |
| L | Podatek dochodowy | 3 080,00 | 571,00 |
| M | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | |
| N | Zysk (strata) netto (K – L – M) | 304 316,55 | 520 612,92 |

Sporządzono dnia 07.02.2013

mgr Janina Kręblewska-Ciemioch

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

SKARBNIK
Okręgowej Rady Lekarskiej
Wielkopolskiej Izby Lekarskiej

dr n. med. Jerzy Skrobisz

PREZES
Okręgowej Rady Lekarskiej
Wielkopolskiej Izby Lekarskiej

dr n. med. Krzysztof Kordel

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

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.

| <u>Wartości niematerialne i prawne</u> | <u>stawka amortyzacyjna</u> |
|--|-----------------------------|
| 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.

| <u>Rzeczowe aktywa trwałe</u> | <u>stawka amortyzacyjna</u> |
|--|-----------------------------|
| 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% , |
| Inne środki trwałe (gr 8) | 10%, 14%, 20%, 100% |
| Środki trwałe poniżej wartości 3.500,- zł | 100%. |

C. Inwestycje długoterminowe

Długoterminowe aktywa finansowe

D. Zapasy

Zapasy są wykazywane w bilansie w cenie zakupu. Występują następujące grupy zapasów :

1. Materiały

- książeczki prawa wykonywania zawodu lekarza,
- książeczki prawa wykonywania zawodu lekarza dentysty,
- książeczki prawa wykonywania zawodu lekarza stomatologa,
- książeczki ograniczone prawo wykonywania zawodu lekarza,
- książeczki ograniczone prawo wykonywania zawodu lekarza dentysty,
- książeczki ograniczone prawo wykonywania zawodu lekarza stomatologa,
- inne (opakowania)

W 2009 roku utworzono odpis aktualizujący wartość stanu zaewidencjonowanych książeczek prawa wykonywania zawodu do partii książeczek, które sporadycznie są wydawane z racji przedawnienia. Kwota odpisu aktualizującego z tytułu wydania książeczek objętych odpisem do używania na dzień 31-12-2012 r. wynosi 13 664 zł, a wartość netto zapasu książeczek prawa wykonywania zawodu stanowi 11 968,85 zł.

2. Towary

Pismo specjalistyczne „Medyczna Wokanda”.

Stan zapasu na dzień 31-12-2012 roku wynosi 201 sztuk na wartość 1 790,08 zł.

E. 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.

F. Inwestycje krótkoterminowe

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach

Środki pieniężne wycenia się w wartości nominalnej.

G. 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.

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

Nie wystąpiły.

II. Dodatkowe informacje

A. AKTYWA TRWAŁE

1. Wartości niematerialne i prawne

| Wartość księgowa brutto | Saldo otwarcia 2012 | Zwiększenia | Zmniejszenia | Saldo zamknięcia 2012 |
|-----------------------------|---------------------|-------------|--------------|-----------------------|
| Oprogramowanie komputerowe | 48 129,78 | 15 604,98 | 0,00 | 63 734,76 |
| Razem WNiP | 48 129,78 | 15 604,98 | 0,00 | 63 734,76 |
| Umorzenie | Saldo otwarcia 2012 | Zwiększenia | Zmniejszenia | Saldo zamknięcia 2012 |
| Oprogramowanie komputerów | 45 916,20 | 4 409,70 | 0,00 | 50 325,90 |
| RAZEM UMORZENIE WNiP | 45 916,20 | 4 409,70 | 0,00 | 50 325,90 |
| Wartość bilansowa netto | Saldo otwarcia 2012 | Zwiększenia | Zmniejszenia | Saldo zamknięcia 2012 |
| RAZEM NETTO WNiP | 2 213,58 | 11 195,28 | 0 | 13 408,86 |

2. Środki trwałe i środki trwałe w budowie

| Wartość księgowa brutto | Saldo otwarcia 2012 | Zwiększenia | Zmniejszenia | Saldo zamknięcia 2012 |
|---|---------------------|--------------|--------------|-----------------------|
| Grunty | 666 953,48 | | | 666 953,48 |
| Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 2 995 624,77 | 3 025 927,38 | 45 945,60 | 5 975 606,55 |
| Urządzenia techniczne i maszyny | 381 173,85 | 62 220,66 | 10 915,34 | 432 479,17 |
| Inne środki trwałe | 465 559,36 | 26 503,67 | 15 058,89 | 477 004,14 |
| Środki trwałe w budowie | 3 670 241,88 | 459 414,71 | 2 997 775,16 | 1 131 881,43 |

| | | | | |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|
| RAZEM WARTOŚĆ BRUTTO ŚRTR I ŚRTR W BUDOWIE | 8 179 553,34 | 3 574 066,42 | 3 069 694,99 | 8 683 924,77 |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|

| Umorzenie | Saldo otwarcia 2012 | Zwiększenia | Zmniejszenia | Saldo zamknięcia 2012 |
|---|----------------------------|--------------------|---------------------|------------------------------|
| Grunty | - | - | - | - |
| Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 711 340,94 | 76 418,90 | 23 915,34 | 764 731,57 |

| | | | | |
|---------------------------------|------------|-----------|-----------|------------|
| Urządzenia techniczne i maszyny | 299 390,26 | 61 640,48 | 10 915,34 | 47 067,32 |
| Inne środki trwałe | 211 964,80 | 65 130,78 | 13 123,71 | 263 971,87 |

| | | | | |
|-----------------------------|--------------|------------|-----------|--------------|
| RAZEM UMORZENIE ŚRTR | 1 222 696,00 | 203 190,16 | 47 067,32 | 1 378 818,84 |
|-----------------------------|--------------|------------|-----------|--------------|

| Wartość bilansowa netto | Saldo otwarcia 2012 | Zwiększenia | Zmniejszenia | Saldo zamknięcia 2012 |
|---|----------------------------|--------------------|---------------------|------------------------------|
| Grunty | 666 953,48 | | | 666 953,48 |
| Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 2 284 283,83 | 2 926 591,15 | | 5 210 874,98 |
| Urządzenia techniczne i maszyny | 81 783,59 | 580,18 | | 82 363,77 |
| Inne środki trwałe | 253 594,56 | | 40 562,29 | 213 032,27 |
| Środki trwałe w budowie | 3 670 241,88 | 459 414,71 | 2 997 775,16 | 1 131 881,43 |
| RAZEM WARTOŚĆ NETTO ŚRTR I ŚRTR w BUDOWIE | 6 956 857,34 | 3 386 586,04 | 3 038 337,45 | 7 305 105,93 |

B. AKTYWA OBROTOWE

1. Zapasy

| Wartość księgowa | Saldo otwarcia 2012 | Zwiększenia | Zmniejszenia | Saldo zamknięcia 2012 |
|----------------------------|------------------------|-------------|-----------------|--------------------------|
| Materiały | 29 387,83 | 0,00 | 3 754,98 | 25 632,85 |
| Towary handlowe | 1 834,63 | 0,00 | 44,55 | 1 790,08 |
| Razem zapasy | 31 222,46 | 0 | 3 799,53 | 27 422,93 |
| Odpis aktualizujący zapasy | Saldo otwarcia 2012 | Zwiększenia | Zmniejszenia | Saldo zamknięcia 2012 |

| | | | | |
|-----------|-----------|------|--------|-----------|
| Materiały | 13 792,10 | 0,00 | 128,10 | 13 664,00 |
|-----------|-----------|------|--------|-----------|

| Wartość bilansowa netto zapasów | Saldo otwarcia 2012 | Zwiększenia | Zmniejszenia | Saldo zamknięcia 2012 |
|------------------------------------|---------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|
| materialy | 15 595,73 | | 3 626,88 | 11 968,85 |
| towary | 1 834,63 | | 44,55 | 1 790,08 |
| RAZEM NETTO zapasy | 17 430,36 | | 3 548,11 | 13 758,93 |

2. Należności krótkoterminowe

| Grupa należności stan na 31-12-2012 r. | Wartość brutto | Odpis aktualizujący | Wartość netto |
|---|-----------------------|----------------------------|----------------------|
| Kontrahenci – do 12 m-cy | 109 512,35 | 0,00 | 109 512,35 |
| Składki członkowskie | 1 034 814,61 | 472 373,81 | 562 440,80 |
| Należności z tyt. zwrotu kosztów z postępowania przed OSL | 8 432,80 | 8 432,80 | 0,00 |
| Pozostałe należności: zaliczki | 7,00 | 0,00 | 7,00 |
| Z tyt. podatków i ubezpiec. Społ. I zdrowotnych | 106,33 | 0,00 | 106,33 |
| Razem | 1 152 872,29 | 480 806,61 | 672 066,48 |

Struktura składek członkowskich

| Okres | Zaległości | Kwoty do rozliczenia | Per saldo |
|--------------|---------------------|-----------------------------|----------------------|
| 2004 | 858,30 | 0,00 | -858,3 |
| 2005 | 7 301,20 | 0,00 | -7 301,20 |
| 2006 | 9 341,63 | 0,00 | -9 341,63 |
| 2007 | 11 470,87 | 0,00 | -11 470,87 |
| 2008 | 29 162,60 | 3 100,00 | -26 062,60 |
| 2009 | 48 933,53 | 3 990,00 | -44 943,53 |
| 2010 | 68 370,28 | 1 870,00 | -66 500,28 |
| 2011 | 123 040,00 | 19 790,00 | -122 180,00 |
| 2012 | 750 035,00 | 3 878,80 | -746 156,20 |
| Razem | 1 048 513,41 | 13 698,80 | -1 034 814,61 |

3. KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE**Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów**

| Tytuł | Saldo zamknięcia 2012 r. |
|--|--------------------------|
| CZYNSZ INICJALNY - LEASING | 2 707,50 |
| KALENDARZE LEKARSKIE NA 2013 | 3 075,00 |
| UBEZPIECZENIA MAJĄTKOWE | 11 249,67 |
| SERWIS PRAWNY DLA CZŁONKÓW WIL | 33 825,00 |
| ABONAMENT: - INTERNET, TELFONICZNY, MAT. INFOR. | 1 384,60 |
| ODNOWIENIE USŁUG PROGRAMU SYMFONIA | 1 168,50 |
| UTRZYMANIE SERWERA PIŁA | 310,06 |
| RAZEM CZYNNY ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE KOSZTÓW | 53 720,33 |

4. KAPITAŁY**Fundusz zapasowy**

| | Wysokość kapitału 2011 | Zwiększenia | Zmniejszenia | Wysokość kapitału 2012 |
|------------------------------|---------------------------|-------------------|--------------|---------------------------|
| Tworzony zgodnie ze statutem | 7 507 019,08 | 520 612,92 | | 8 027 632,00 |
| RAZEM | 7 507 019,08 | 520 612,92 | | 8 027 632,00 |

Fundusz z aktualizacji wyceny

| | Wysokość kapitału 2011 | Zwiększenia | Zmniejszenia | Wysokość kapitału 2012 |
|---|---------------------------|-------------|--------------|---------------------------|
| FUNDUSZ Z AKTUALIZACJI WYCENY TRWAŁYCH | 1 182,46 | | | 1 182,46 |

5. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY**REZERWY NIE WYSTĘPUJĄ**

| 7. STRUKTURA PRZYCHODÓW NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW I TOWARÓW | | |
|--|-------------|---------------------|
| Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi (struktura rzeczowa – rodzaje działalności) | Terytorium | Wartość za rok 2012 |
| I. Przychody z działalności statutowej: | Kraj | 6 138 911,69 |
| - w tym wpływy z min. zdrowia za przejęte zadania | | 164 990,00 |
| - składki na działalności statutowej | | 5 094 800,00 |
| - opłaty za rejestrację gabinetów lekarskich | | 215 103,00 |
| - opłaty za certyfikaty, wydane duplikaty | | 1 150,00 |
| - szkolenia stażystów | | 190 462,00 |
| - opłaty za opinie (bioetyka) | | 149 000,00 |
| - zasądzone koszty postępowania sąd. | | 18 677,92 |
| - wpływy z tytułu szkolenia dentystów | | 46 100,00 |
| - Wpływy z tytułu szkolenia podyplomowego lekarzy | | 87 312,60 |
| - Wpływy za szkolenie z ratownictwa medycznego Del. Ostrowsko-Krotoszyńska | | 10 000,00 |
| - Wpływy za szkolenie z ratownictwa medycznego Konin | | 1 950,00 |
| - Wpływy za szkolenia z przygotowania do LEPU | | 5 850,00 |
| - Wpływy z tytułu szkolenia języków obcych | | 127 758,47 |
| - opł. rej. podm. prowadzących doskonal. zaw. lek. | | 1 900,00 |
| - pozostałe przychody statutowe | | 23 857,70 |
| II. Przychody z działalności gospodarczej: | Kraj | 281 646,56 |
| - wynajem nieruchomości Poznań | | 45 467,32 |
| - wynajem nieruchomości Piła | | 6 752,01 |
| - wynajem nieruchomości Kalisz | | 4 848,76 |
| - wynajem powierzchni Zjazd | | 17 617,09 |
| - strona internetowa – reklama, ogłoszenia | | 8 250,00 |
| - wynajem stoisk podczas szkoleń lek. | | 2 572,36 |
| - pakiet sportowy | | 41 837,11 |
| - reklama w biuletynie, miejsce na art., poz. | | 60 582,80 |
| - refaktury (telefony) | | 5 708,06 |
| - współorganizacja imprez kulturalnych | | 46 349,58 |
| - pozostałe przychody | | 41 661,47 |
| III. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | | 256,71 |

| | |
|--|---------------------|
| OGÓLEM PRZYCHODY z działalności operacyjnej(I+II+III) | 6 420 814,96 |
|--|---------------------|

| KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ | |
|--|---------------------|
| I. Koszty według rodzaju | Wartość 2012 |
| Amortyzacja | 207 599,86 |
| Zużycie materiałów i energii | 385 761,90 |
| Usługi obce | 2 048 817,53 |
| Podatki i opłaty | 33 959,00 |
| Wynagrodzenia | 1 232 672,57 |
| Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 238 808,85 |
| Pozostałe koszty rodzajowe | 2 034 024,38 |
| Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 124,53 |
| RAZEM KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ | 6 181 768,62 |

9. WYNIK FINANSOWY

| Przychody wg rachunku zysków i strat | Wartość 2012 |
|---|---------------------|
| Przychody z działalności operacyjnej | 6 420 814,96 |
| Pozostałe przychody operacyjne | 432 286,94 |
| Przychody z działalności finansowej | 129 016,98 |
| Ogółem przychody bilansowe | 6 982 118,88 |
| Koszty wg rachunku zysków i strat | Wartość 2012 |
| Koszty działalności operacyjnej | 6 181 768,62 |
| Pozostałe koszty operacyjne | 492 952,15 |
| Koszty działalności finansowej | 1,56 |
| Ogółem koszty bilansowe | 6 674 722,33 |

| | |
|---|---------------------|
| Wynik brutto rachunkowy zysków i strat | Wartość 2012 |
| Przychody ogółem | 6 982 118,88 |
| Koszty ogółem | 6 674 722,33 |
| Wynik finansowy brutto | 307 396,55 |
| Obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych | 3 080,00 |
| Zysk netto | 304 316,55 |

| Przychody wg Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych | Wartość 2012 |
|---|---------------------|
| A. PRZYCHODY PODATKOWE (I – II+III) | 6 560 330,01 |
| I. Przychody bilansowe | 6 982 118,88 |
| II. przychody nie będące przychodami podatkowymi (zmniejszenia): | 425 752,77 |
| - | |
| III. Zwiększenie przychodów | 3 963,90 |
| | |
| Przychody statutowe przeznaczone na pokrycie kosztów nie związanych z działalnością statutową (do opodatkowania) | |
| - ZOBOWIAZANIE Z TYT. PFRON ZA 2012 | 16 211,00 |
| - Odsetki budżetowe | 0,00 |
| RAZEM | 16 211,00 |

| Koszty wg Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych | Wartość 2012 |
|---|---------------------|
| I. Koszty bilansowe | 6 674 722,33 |

| | |
|--|---------------------|
| II. Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów - zmniejszenia, w tym: | 472 120,59 |
| - PFRON za 2012 r. | 16 211,00 |
| - Odsetki do budżetu | 0,00 |
| - odpis aktualizujące należności z tytułu nie zapłaconych składek statut. | 396 733,56 |
| - Odpis aktualizujący należności z tyt. skł. czł. z korekty naliczeń | -4 450,00 |
| - wydane darowizny | 60 110,00 |
| - kwota umorzeń komorniczych nieściągalnych należności | 3 516,03 |
| III. ZWIĘKSZENIA KOSZTÓW UZYSKANIA PRZYCHODÓW | 0,00 |
| B. PODATKOWE KOSZTY UZYSKANIA PRZYCHODU (I-II+III) | 6 202 601,74 |
| Dochód podatkowy | Wartość 2012 |
| A. PRZYCHODY PODATKOWE | 6 560 330,01 |
| B. PODATKOWE KOSZTY UZYSKANIA PRZYCHODU | 6 202 601,74 |
| C. DOCHÓD PODATKOWY (A - B) - zwolniony z podatku dochodowego osób prawnych na podstawie art. 17 ust. 1 . | 357 728,27 |
| D) PRZYCHÓD PODLEGAJĄCY OPODATKOWANIU | 16 211,00 |
| DI) - PODSTAWA PODATKU DOCHODOWEGO | 16 211,00 |
| DII) - STAWKA PODATKU DOCHODOWEGO 19% | 3 080,00 |
| PODATEK DOCHODOWY OSÓB PRAWNYCH | |

9. ZATRUDNIENIE

Średnioroczne zatrudnienie w 2012 r. w przeliczeniu na etaty wynosiło - 28,21.

Liczba pracowników na 31-12-2012 r. - wynosi 34 osoby.

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

Poznań, dnia 07-02-2013 r.

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Janina Kręblewska-Ciernioch

SKARBNIK
Okręgowej Rady Lekarskiej
Wielkopolskiej Izby Lekarskiej

dr n. med. Jerzy Skrobisz

PREZES
Okręgowej Rady Lekarskiej
Wielkopolskiej Izby Lekarskiej

dr n. med. Krzysztof Kordel

Działalność Wielkopolskiej Izby Lekarskiej w 2012 r.

Wielkopolska Izba Lekarska realizowała swoje zadania poprzez zwoływane Prezydium Okręgowej Rady Lekarskiej: rok 2012- 23 spotkania, Okręgową Radę Lekarską - 10 zebrań oraz komisje problemowe powołane przy Okręgowej Radzie Lekarskiej. Swoją działalność zaznaczali również Pełnomocnicy WIL ds. kultury – dr Katarzyna Bartz – Dylewicz, która zorganizowała m.in. Koncert Charytatywny w Auli Nova – Poznań 21 października czy razem z Chórem WIL i Delegaturą Ostrowsko – Krotoszyńską WIL I Festiwal Chórów Lekarskich – 20 – 22 września oraz Pełnomocnik WIL ds. sportu dr Wojciech Łącki, który uczestniczył w organizacji cyklicznych imprez takich jak maraton z udziałem lekarzy czy Bieg Lechitów. W 2012 r. swoją działalność kontynuowały Zespół Kameralny Operacja Muzyka i Chór Lekarzy WIL, a także koło plastyczne. Jednocześnie swoje prace kontynuowała Komisja Bioetyczna.

31 marca 2012 r. odbył się XXXIII Okręgowy Zjazd Lekarzy WIL, który zdecydował o kontynuacji prac inwestycyjnych w Poznaniu (modernizacja parkingu) oraz o pozyskaniu siedziby Delegatury Konińskiej WIL i remoncie nieruchomości w Pile. W 2012 r. podjęto również kilka spraw o charakterze organizacyjnym: przyjęto nowy regulamin organizacji i trybu działania ORL, przyjęto regulamin wpisu do rejestru praktyk. Dodatkowo Rada Okręgowa, na wniosek Okręgowej Komisji Wyborczej, podjęła szereg uchwał wyborczych, w tym ustalono listę rejonów wyborczych.

Zakończono również formalnie prace związane z przekształceniem budynku mieszkalnego na budynek biurowy WIL w Poznaniu przy al. Niepodległości 37. Na ukończeniu są również prace związane z zakończeniem modernizacji i odbioru nieruchomości w Kaliszu przy ul. Poznańskiej 64.

Dużo pracy należało poświęcić również na dostosowanie wpisów w rejestrze praktyk do wymogów ustawy o działalności leczniczej.

Prowadzona była również działalność szkoleniowa zorganizowana, zarówno w Poznaniu, jak i w miastach województwa, w których znajdują się Delegatury. Przeszkolonych zostało ponad 1000 osób. Szczególnie dużym zainteresowaniem cieszyły się kursy językowe, z medycyny ratunkowej, czy kursy tematyczne dla lekarzy dentystów.

Obowiązki WIL były również realizowane przez działalność Okręgowego Rzecznika Odpowiedzialności Zawodowej i Okręgowy Sąd Lekarski oraz poprzez delegatury.

Całkowitą obsługę w zakresie administracyjnym i technicznym dla organów i komisji zapewnia Biuro WIL.

Delegatury WIL realizują natomiast przedsięwzięcia z zakresu integracji środowiska, szkolenia ustawicznego i planowej pracy zgromadzenia Delegatów i Zarządów Delegatur WIL

Delegatura w Kaliszu- Przewodniczący dr Jacek Zabielski,

Delegatura w Koninie- Przewodnicząca dr Katarzyna Piotrowska,

Delegatura w Lesznie- Przewodniczący dr Przemysław Kozanecki,

Delegatura w Pile- Przewodnicząca dr Teresa Kwiecińska- Koźmińska,

Delegatura Ostrowsko- Krotoszyńska- Przewodniczący dr Wiesław Wawrzyniak

Na 2013 r. zaplanowano:

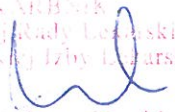
1. Formalne zamknięcie inwestycji w Kaliszu przy ul. Poznańskiej 64,
2. Przeprowadzenie prac remontowych w nieruchomości WIL w Pile,
3. Rozpoczęcie prac budowlanych w Koninie w celu pozyskania siedziby delegatury WIL,
4. Kontynuacja działalności szkoleniowej,
5. Kontynuacja archiwizacji dokumentów WIL,
6. Sprawne przeprowadzenie wyborów do VII kadencji samorządu lekarskiego,
7. Rozpoczęcie opisu zawartości zbioru akt osobowych lekarzy i praktyk lekarskich
8. Podniesienie jakości i efektywności świadczonych usług.

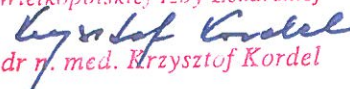
PERSONEL

Średnioroczne zatrudnienie w 2012 r. w przeliczeniu na etaty wynosiło 28,75. Liczba pracowników na dzień 31.12.2012 r. wynosiła 32 osoby.

Sprawozdanie finansowe sporządzone na dzień 31-12-2012 r. obejmuje:

- I. Bilans
- II. Rachunek zysków i strat
- III. Informację dodatkową

SKARBNIK
Okręgowej Rady Lekarskiej
Wielkopolskiej Izby Lekarskiej

dr n. med. Jerzy Skrobisz

PREZES
Okręgowej Rady Lekarskiej
Wielkopolskiej Izby Lekarskiej

dr n. med. Krzysztof Kordel