

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA ROK 2011

OBEJMUJĄCE:

1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA
FINANSOWEGO
2. BILANS
3. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
4. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

BILANS

sporządzony na dzień: 31-12-2011

jednostka obliczeniowa: zł. . .

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31-12-2010	31-12-2011			31-12-2010	31-12-2011
A	Aktywa trwałe	6 686 776,99	6 959 070,92	A	Kapitał (fundusz) własny	7 508 201,54	8 028 814,46
I	Wartości niematerialne i prawne	5 893,34	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	5 893,34	2 213,58	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	6 595 808,18	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	6 679 883,65	6 956 857,34	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	3 283 780,15	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	911 210,90	520 612,92
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 361 209,77	2 284 283,83	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	107 423,33	81 783,59	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	575 508,77	463 748,32
d)	środki transportu			I	Rezerwy na zobowiązania		
e)	inne środki trwałe	148 193,57	253 594,56	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Środki trwałe w budowie	3 396 103,50	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	1 000,00			– krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	1 000,00		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	476 495,47	320 228,54
b)	w pozostałych jednostkach	1 000,00		1	Wobec jednostek powiązanych		
	– udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	– inne papiery wartościowe				– do 12 miesięcy		
	– udzielone pożyczki	1 000,00			– powyżej 12 miesięcy		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek	475 945,69	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		

B	Aktywa obrotowe	1 396 933,32	1 533 491,86	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
I	Zapasy	20 978,47	17 430,36		– do 12 miesięcy	307 563,58	208 705,13
1	Materiały	18 983,53	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	1 994,94	1 834,63	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	57 336,29	65 546,52
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń		
II	Należności krótkoterminowe	877 648,07	755 763,29	i)	inne	111 045,82	45 471,76
1	Należności od jednostek powiązanych			3	Fundusze specjalne	549,78	505,13
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			IV	Rozliczenia międzyokresowe	99 013,30	143 519,78
	– do 12 miesięcy			1	Ujemna wartość firmy		
	– powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	99 013,30	143 519,78
b)	inne				– długoterminowe	8 190,00	
2	Należności od pozostałych jednostek	877 648,07	755 763,29		– krótkoterminowe	90 823,30	143 519,78
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	173 537,12	62 966,93				
	– do 12 miesięcy	173 537,12	62 966,93				
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1 726,24	7 391,16				
c)	inne	702 384,71	685 405,20				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	458 227,31	671 293,71				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	458 227,31	671 293,71				
a)	w jednostkach powiązanych						
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	5 060,00	31 265,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki	5 060,00	31 265,00				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	453 167,31	640 028,71				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	201 994,64	190 028,71				
	– inne środki pieniężne	251 172,67	450 000,00				
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	40 079,47	89 004,50				
AKTYWA razem (suma poz. A i B)		8 083 710,31	8 492 562,78		PASYWA razem (suma poz. A i B)	8 083 710,31	8 492 562,78

Sporządzono dnia 23.02.2012

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
Krzysztof Kordel
dr n. med. Krzysztof Kordel

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

(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 01-01-2011 do 31-12-2011

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		31-12-2010	31-12-2011
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
	– od jednostek powiązanych	5 874 023,55	5 828 740,22
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 872 498,55	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	1 525,00	47,62
B	Koszty działalności operacyjnej	4 719 626,46	5 527 547,04
I	Amortyzacja	163 533,21	208 863,07
II	Zużycie materiałów i energii	267 058,97	337 994,89
III	Usługi obce	1 046 541,21	1 387 783,77
IV	Podatki i opłaty, w tym:	20 114,27	44 314,25
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	1 087 283,51	1 219 579,82
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	195 580,58	216 923,79
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 938 837,85	2 112 069,64
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	676,86	17,81
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	1 154 397,09	301 193,18
D	Pozostałe przychody operacyjne	315 377,13	632 364,59
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	315 377,13	632 364,59
E	Pozostałe koszty operacyjne	628 924,91	564 981,99
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	585 361,32	467 892,99
III	Inne koszty operacyjne	43 563,59	97 089,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	840 849,31	368 575,78
G	Przychody finansowe	72 822,16	152 724,01
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	72 822,16	139 724,01
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		13 000,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	830,57	115,87
I	Odsetki, w tym:	830,57	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)	912 840,90	521 183,92
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	912 840,90	521 183,92
L	Podatek dochodowy	1 630,00	571,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	911 210,90	520 612,92

Sporządzono dnia 23.02.2012

KLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Janina Kręblewska-Ciernioch

(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 jednostka kieruje organem wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

INFORMACJA DODATKOWA
DO
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA ROK 2011

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 01-01-2011 do 31-12-2011 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 23-02-2012 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Janina Kręblewska-Ciemioch

SKARBNIK
Okręgowej Rady Lekarskiej
Wielkopolskiej Izby Lekarskiej

dr n. med. Jerzy Skrobisz

PRZYSŁ
Okręgowej Rady Lekarskiej
Wielkopolskiej Izby Lekarskiej

dr n. med. Krzysztof Kordecki

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%, 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

Akcje imienne zwykłe TU INTER- ŻYCIE Polska S. A. I (pierwszej) emisji

Akcje imienne zwykłe TU INTER Polska S. A. IV (czwartej) emisji.

Wycenia się według ceny nabycia.

W 2011 roku WIL w całości odsprzedała posiadane akcje emitentowi.

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 dentystry,
- książeczki prawa wykonywania zawodu lekarza stomatologa,
- książeczki ograniczone prawo wykonywania zawodu lekarza,
- książeczki ograniczone prawo wykonywania zawodu lekarza dentystry,
- 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 31-12-2011 r. wynosi 13 792,10 zł, a wartość netto zapasu książeczek prawa wykonywania zawodu stanowi 15 595,73 zł.

2. Towary

W 2010 roku zakupiono publikację „Medyczna Wokanda” w ilości 300 szt. na kwotę 2 671,80 zł do dalszej odsprzedaży. Stan zapasu na dzień 31-12-2011 roku wynosi 1 834,63 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 2011	Zwiększenia	Zmniejszenia	Saldo zamknięcia 2011
Oprogramowanie komputerowe	47 701,70	8 236,08	7 808,00	48 129,78
Razem WNiP	47 701,70	8 236,08	7 808,00	48 129,78
Umorzenie	Saldo otwarcia 2011	Zwiększenia	Zmniejszenia	Saldo zamknięcia 2011
Oprogramowanie komputerów	41 808,36	11 915,84	7 808,00	45 916,20
RAZEM UMORZENIE WNiP	41 808,36	11 915,84	7 808,00	45 916,20
Wartość bilansowa netto	Saldo otwarcia 2011	Zwiększenia	Zmniejszenia	Saldo zamknięcia 2011
RAZEM NETTO WNiP	5 893,34		3 679,76	2 213,58

2. Środki trwałe i środki trwałe w budowie

Wartość księgowa brutto	Saldo otwarcia 2011	Zwiększenia	Zmniejszenia	Saldo zamknięcia 2011
Grunty	666 953,48			666 953,48
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 995 624,77			2 995 624,77
Urządzenia techniczne i maszyny	470 457,08	42 444,09	131 727,32	381 173,85
Inne środki trwałe	317 374,73	161 464,29	13 279,66	465 559,36
Środki trwałe w budowie	3 396 103,50	404 816,15	130 677,77	3 670 241,88
RAZEM WARTOŚĆ BRUTTO ŚRTR I ŚRTR W BUDOWIE	7 846 513,56	608 724,53	275 684,75	8 179 553,34

Umorzenie	Saldo otwarcia 2011	Zwiększenia	Zmniejszenia	Saldo zamknięcia 2011
Grunty	-	-	-	-
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	634 415,00	76 925,94	0,00	711 340,94
Urządzenia techniczne i maszyny	363 033,75	63 957,99	127 601,48	299 390,26
Inne środki trwałe	169 181,16	56 063,30	13 279,66	211 964,80
RAZEM UMORZENIE ŚRTR	1 166 629,91	196 947,23	140 881,14	1 222 696,00
Wartość bilansowa netto	Saldo otwarcia 2011	Zwiększenia	Zmniejszenia	Saldo zamknięcia 2011
Grunty	666 953,48		0,00	666 953,48
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 361 209,77		76 925,94	2 284 283,83
Urządzenia techniczne i maszyny	107 423,33		25 639,74	81 783,59
Inne środki trwałe	148 193,57	105 400,99		253 594,56
Środki trwałe w budowie	3 396 103,50	404 816,15	130 677,77	3 670 241,88
RAZEM WARTOŚĆ NETTO ŚRTR I ŚRTR w BUDOWIE	6 679 883,65	510 217,14	233 243,45	6 956 857,34
Zmiana stanu finansowego inwestycji długoterminowych (z podziałem według grup rodzajowych)	Saldo otwarcia 2011	Zwiększenia	Zmniejszenia	Saldo zamknięcia 2011
Akcje im. TU INTER-ŻYCIE POLSKA S.A.	6 000,00	0,00	6000	0,00
Razem aktywa finansowe	6 000,00	0,00	6000	0,00

Odpis aktualizujący długoterminowe aktywa finansowe	Saldo otwarcia 2011	Zwiększenia	Zmniejszenia	Saldo zamknięcia 2011
---	---------------------	-------------	--------------	-----------------------

Akcje im. TU INTER-ŻYCIE POLSKA S.A.	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00
--------------------------------------	----------	------	----------	------

Wartość bilansowa netto	Saldo otwarcia 2011	Zwiększenia	Zmniejszenia	Saldo zamknięcia 2011
RAZEM NETTO aktywa finansowe	0,00			0,00

B. AKTYWA OBROTOWE

1. Zapasy

Wartość księgowa	Saldo otwarcia 2011	Zwiększenia	Zmniejszenia	Saldo zamknięcia 2011
Materiały	32 890,92	0,00	3 503,09	29 387,83
Towary handlowe	1 994,94	0,00	160,31	1 834,63
Razem zapasy	34 885,86	0	3 663,40	31 222,46
Odpis aktualizujący zapasy	Saldo otwarcia 2011	Zwiększenia	Zmniejszenia	Saldo zamknięcia 2011

Materiały	13 907,39	0,00	115,29	13 792,10
-----------	-----------	------	--------	-----------

Wartość bilansowa netto zapasów	Saldo otwarcia 2011	Zwiększenia	Zmniejszenia	Saldo zamknięcia 2011
materiały	18 983,53		3 387,80	15 595,73
towary	1 994,94		160,31	1 834,63
RAZEM NETTO zapasy	20 978,47		3 548,11	17 430,36

2. Należności krótkoterminowe

Grupa należności stan na 31-12-2011 r.	Wartość brutto	Odpis aktualizujący	Wartość netto
Kontrahenci – do 12 m-cy	67 234,43	4 267,50	62 966,93
Składki członkowskie	1 172 845,17	504 463,36	668 381,81
Należności z tyt. zwrotu kosztów z postępowania przed OSL	12 068,17	12 068,17	0,00
Pozostałe należności: zal, od banku, inne	17 023,39	0,00	17 023,39
Z tyt. podatków i ubezpiec. Społ. I zdrowotnych	7 391,16	0,00	7 391,16
Razem	1 276 562,32	520 799,03	755 763,29

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	9 965,63	0,00	-9 965,63
2007	12 820,87	0,00	-12 820,87
2008	41 525,12	17 210,00	-24 315,12
2009	96 437,91	26 855,00	-69 582,91
2010	173 075,00	22 850,00	-150 225,00
2011	917 566,14	19 790,00	-897 776,14
Razem	1 259 550,17	86 705,00	-1 172 845,17

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

Tytuł	Saldo zamknięcia 2011 r.
CZYNSZ INICJALNY - LEASING	4 119,90
KALENDARZE LEKARSKIE NA 2012	2 500,59
UBEZPIECZENIA MAJĄTKOWE	18 380,97
NAKŁADY NA WYDANIE BIULETYNU za 01/2011	13 054,82
Abonamenty na: -biuletyn inf, serwer, program LEXIS, tel. kom.	3 818,72
Opłaty na bal w Lesznie	2 029,50
Program prawny dla członków WIL	45 100,00
RAZEM CZYNNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE KOSZTÓW	89 004,50

4. KAPITAŁY				
<i>Fundusz zapasowy</i>				
	Wysokość kapitału 2010	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wysokość kapitału 2011
Tworzony zgodnie ze statutem	6 595 808,18	911 210,90		7 507 019,08
RAZEM	6 595 808,18	911 210,90		7 507 019,08

Fundusz z aktualizacji wyceny				
	Wysokość kapitału 2010	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wysokość kapitału 2011
FUNDUSZ Z AKTUALIZACJI WYCENY TRWAŁYCH	1 182,46			1 182,46

5. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY
REZERWY NIE WYSTĘPUJĄ

6. ANALIZA ZAPADALNOŚCI ZOBOWIĄZAŃ			
Tytuł zobowiązania	Do spłaty w terminie krótszym niż 1 rok		Ogółem
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług: 184 322,91			
Zobowiązania bilansowe powstałe po dniu bilansowym: 24 047,72			
inne: 334,50			
	208 705,13		208 705,13
Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	65 546,52		65 546,52
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń, w tym:	,00		,00
Zobowiązania inne			
w tym: NADPŁATY SKŁ. CZŁ. 2004-2007 DO ROZLICZENIA 37 319,08			
DELEGACJE nie podjęte 33,00			
POZOSTAŁE ZOBOWZ. 8 119,68	45 471,76		45 471,76
RAZEM ZOBOWIĄZANIA	319 723,41		319 723,41

6.1. Przychody przyszłych okresów

1 - przedpłaty z tytułu rejestracji gabinetów lekarskich w kwocie	3 577,00 zł
2 – przedpłaty na składki członkowskie w kwocie	137 976,00 zł
3 – odsetki naliczone od lokat terminowych w kwocie	1 966,78 zł

Razem do rozliczenia w 2012 r. 143 519,78 zł

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 2011
I. Przychody z działalności statutowej:	Kraj	5 588 874,08
- w tym wpływy z min. zdrowia za przejęte zadania		0,00
- składki na działalności statutowej		5 004 622,00
- opłaty za rejestrację gabinetów lekarskich		129 947,00
- opłaty za certyfikaty, wydane duplikaty		960,00
- szkolenia stażystów		166 937,00
- opłaty za opinie (bioetyka)		86 000,00
- zasądzone koszty postępowania sąd.		30 577,35
- wpływy z tytułu szkolenia dentystów		50 900,00
- Wpływy z tytułu szkolenia podyplomowego lekarzy		34 470,95
- Wpływy za szkolenie z ratownictwa medycznego Del. Ostrowsko-Krotoszyńska		28 500,00
- Wpływy za szkolenia lekarzy z tyt. języków obcych		28 416,75
- Wpływy za szkolenia z przygotowania do LEPU		10 650,00
- opł. rej. podm. prowadzących doskonal. zaw. lek.		2 250,00
- pozostałe wpłaty lekarzy		6 504,03
- pozostałe przychody statutowe (nagroda od NIL)		8 139,00
II. Przychody z działalności gospodarczej:	Kraj	239 818,52
- wynajem nieruchomości Poznań		31 719,63
- wynajem nieruchomości Piła		8 175,49
- wynajem nieruchomości Kalisz		4129,65
- wynajem powierzchni Zjazd		10 414,70
- wynajem powierzchni z tyt. org szkol. lub innych imprez		2 300,81
-		
- reklama w biuletynie, miejsce na art., poz.		95 456,47
- refaktury		17 405,64
- współorganizacja imprez kulturalnych		16 260,18
- pozostałe przychody i (org. Konwentu Przewodniczących)		53 955,95

III. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		47,62
OGÓLEM PRZYCHODY z działalności operacyjnej(I+II+III)		5 828 740,22

KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	
I. Koszty według rodzaju	Wartość 2011
Amortyzacja	208 863,07
Zużycie materiałów i energii	337 994,89
Usługi obce	1 387 783,77
Podatki i opłaty	44 314,25
Wynagrodzenia	1 219 579,82
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	216 923,79
Pozostałe koszty rodzajowe	2 112 069,64
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	17,81
RAZEM KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	5 527 547,04

9. WYNIK FINANSOWY

Przychody wg rachunku zysków i strat	Wartość 2011
Przychody z działalności operacyjnej	5 828 740,22
Pozostałe przychody operacyjne	632 364,59
Przychody z działalności finansowej	152 724,01
Ogółem przychody bilansowe	6 613 828,82
Koszty wg rachunku zysków i strat	Wartość 2011
Koszty działalności operacyjnej	5 527 547,04
Pozostałe koszty operacyjne	564 981,99
Koszty działalności finansowej	115,87
Ogółem koszty bilansowe	6 092 644,90
Wynik brutto rachunkowy zysków i strat	Wartość 2011
Przychody ogółem	6 613 828,82

Koszty ogółem	6 092 644,90
Wynik finansowy brutto	521 183,92
Obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych	571,00
Zysk netto	520 612,92

Przychody wg Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych	Wartość 2011
A. PRZYCHODY PODATKOWE (I – II+III)	6 067 436,84
I. Przychody bilansowe	6 613 828,82
II. przychody nie będące przychodami podatkowymi (zmniejszenia):	547 564,65
- rozwiązanie odpisu na należności wątpliwe z tytułu składek za 2011 r	543 600,75
- odsetki bilansowe od lokat zainkasowane w 01/2012 r.	3 963,90
III. Zwiększenie przychodów (odsetki od lokat za 2010 otrzymane w 01/2011)	1 172,67
Przychody statutowe przeznaczone na pokrycie kosztów nie związanych z działalnością statutową (do opodatkowania)	
- ZOBOWIAZANIE Z TYT. PFRON ZA 2011	3 007,00
- Odsetki budżetowe	0,00
RAZEM	3 007,00

Koszty wg Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych	Wartość 2011
I. Koszty bilansowe	6 092 644,90
II. Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów - zmniejszenia, w tym:	536 979,34

- PFRON za 2011 r.	3 007,00
- Odsetki do budżetu	0,00
- odpis aktualizujące należności z tytułu nie zapłaconych składek statut.	467 285,49
- Odpis aktualizujący należności od kontrahenta	607,50
- wydane darowizny	63 631,25
- amortyzacja centrali telefonicznej ponad stawkę amortyzacyjną wg PDOP	2 448,10
III. ZWIĘKSZENIA KOSZTÓW UZYSKANIA PRZYCHODÓW	0,00
B. PODATKOWE KOSZTY UZYSKANIA PRZYCHODU (I-II+III)	5 555 665,56
Dochód podatkowy	Wartość 2011
A. PRZYCHODY PODATKOWE	6 067 436,84
B. PODATKOWE KOSZTY UZYSKANIA PRZYCHODU	5 555 665,56
C. DOCHÓD PODATKOWY (A - B) - zwolniony z podatku dochodowego osób prawnych na podstawie art. 17 ust. 1 .	508 764,28
D) PRZYCHÓD PODLEGAJĄCY OPODATKOWANIU	3 007,00
DI)- PODSTAWA PODATKU DOCHODOWEGO	3 007,00
DII)- STAWKA PODATKU DOCHODOWEGO 19%	571,00
PODATEK DOCHODOWY OSÓB PRAWNYCH	

9. ZATRUDNIENIE

Średnioroczne zatrudnienie w 2011 r. w przeliczeniu na etaty wynosiło - 27,18.

Liczba pracowników na 31-12-2011 r. - wynosi 32 osoby.

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

Poznań, dnia 23-02-2012 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Janina Kręblewska-Ciernioch

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

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

Działalność Wielkopolskiej Izby Lekarskiej w 2011 r.

Wielkopolska Izba Lekarska realizowała swoje zadania poprzez zwoływane Prezydium Okręgowej Rady Lekarskiej: rok 2011- 25 spotkań, Okręgowej Rady Lekarskiej 11 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. I Koncert Polskiej Orkiestry Lekarzy – Poznań, 16 października 2011 r. czy XI Ogólnopolski Plener Malujących Lekarzy – Gołuchów, 30.07. – 07.08.2011 r. oraz Pełnomocnik WIL ds. sportu dr Wojciech Łacki, który uczestniczył w organizacji cyklicznych imprez takich jak maraton z udziałem lekarzy czy Bieg Lechitów. W 2011 r. swoją działalność zainaugurował Chór Lekarzy przy Wielkopolskiej Izbie Lekarskiej. Jednocześnie swoje prace kontynuowała Komisja Bioetyczna. W 2011 r. WIL podpisała umowę na realizację projektu współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej „Lekarz – sprawny przedsiębiorca. Program wzrostu konkurencyjności indywidualnych i specjalistycznych praktyk lekarskich i dentystycznych w Wielkopolsce”. Jednak z uwagi na niewystarczające zainteresowanie ze strony lekarzy WIL zmuszona była do rezygnacji z tego przedsięwzięcia. 09 kwietnia 2011 r. odbył się XXXII Okręgowy Zjazd Lekarzy WIL, który zdecydował o kontynuacji prac inwestycyjnych w Poznaniu (elewacja budynku przy al. Niepodległości 37 oraz modernizacja parkingu w Poznaniu) oraz o pozyskaniu siedziby Delegatury Konińskiej WIL. W 2011 r. podjęto również szereg spraw o charakterze organizacyjnych : uporządkowano sprawy granic terytorialnych delegatur WIL, rozpoczęto archiwizację dokumentów WIL, wprowadzono regulamin zwalniania ze składek członkowskich oraz ustalono zasady umarzania zaległych składek. Po zmianach ustawowych należało również na nowo zorganizować system rejestracji gabinetów lekarskich. WIL prowadziła również działalność na szeroką skalę w zakresie uporządkowania spraw związanych z wejściem w życie nowych zasad refundacji leków. Prowadzona była również działalność szkoleniowa zorganizowana, zarówno w Poznaniu, jak i w miastach województwa, w których znajdują się Delegatury. Przeszkolonych zostało ponad 700 osób. WIL, jako sygnatariusz listu intencyjnego „Partnerstwo dla transplantacji”, zaangażowana była również w propagowanie idei transplantacji w Wielkopolsce m.in. poprzez organizację konferencji tematycznych na terenie województwa. 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 2012 r. zaplanowano:

1. Przeprowadzenie inwestycji WIL w Poznaniu w zakresie modernizacji parkingu,
2. Formalne zamknięcie inwestycji w budynkach WIL w Poznaniu przy al. Niepodległości 37 oraz w Kaliszu przy ul. Poznańskiej 64,
3. Zakończenie przygotowań do pozyskania siedziby WIL w Koninie,
4. Kontynuacja działalności szkoleniowej,
5. Kontynuacja archiwizacji dokumentów WIL,
6. Rozpoczęcie opisu zawartości zbioru akt osobowych lekarzy i praktyk lekarskich
7. Podniesienie jakości i efektywności świadczonych usług.

PERSONEL

Średnioroczne zatrudnienie w 2011 r. w przeliczeniu na etaty wynosiło 27,18. Liczba pracowników na dzień 31.12.2011 r. wynosiła 32 osoby.

Sprawozdanie finansowe sporządzone na dzień 31-12-2011 r. obejmuje:

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

I. Bilans wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę bilansową równą:
8 492 562,78 zł.

II. Rachunek zysków i strat, w którym wyszczególniono na dzień 31-12-2011 r.
następujące pozycje:

1. Przychody bilansowe jak poniżej, na które składają się:

1.1 > przychody statutowe i netto ze sprzedaży produktów w kwocie:
5 828 740,22 zł,

1.2 > pozostałe przychody operacyjne w kwocie: 632 364,59 zł,

1.3 > przychody finansowe w kwocie: 152 724,01 zł.

Ogółem przychody bilansowe jednostki wynoszą:

6 613 828,82 zł

2. Koszty bilansowe jak poniżej, na które składają się:

2.1 > koszty działalności operacyjnej w kwocie: 5 527 547,04 zł,

2.2 > pozostałe koszty operacyjne w kwocie: 564 981,99 zł,

2.3 > koszty finansowe w kwocie: 115,87 zł.

Ogółem koszty bilansowe jednostki wynoszą:

6 092 644,90 zł

3. Wynik finansowy jednostki brutto na dzień 31-12-2011 r. wynosi:

> przychody bilansowe ogółem w kwocie: 6 613 828,82 zł

> koszty bilansowe ogółem w kwocie: 6 092 644,90 zł

> wynik finansowy brutto w kwocie: 521 183,92 zł

> obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego podatkiem dochodowym od osób
prawnych wynosi: 571,00 zł

>> zysk netto na dzień 31-12-2011 r. wynosi: 520 612,92 zł.

III. Informację dodatkową z omówieniem pozycji sprawozdania finansowego.

PREZES
Okręgowej Rady Lekarskiej
Wielkopolskiej Izby Lekarskiej
Krzysztof Kordeł
dr. med. Krzysztof Kordeł