.....
(pieczęć jednostki)

WIELKOPOLSKA IZBA LEKARSKA
ul. Nowowiejskiego 51
61-734 Poznań
tel./fax 61 851-87-66
NIP 778-10-37-302

BILANS

dla jednostek małych

sporządzony na dzień: 31-12-2016

jednostka obliczeniowa: ...zł...

	AKTYWA	Stan na 31-12-2016	Stan na 31-12-2015
A	**Aktywa trwałe**	9 099 220,19	7 837 246,10
I	**Wartości niematerialne i prawne**	124 637,32	32 927,29
II	**Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:**	8 974 582,87	7 804 318,81
	– środki trwałe	8 926 143,87	7 273 432,10
	– środki trwałe w budowie	48 439,00	530 886,71
III	**Należności długoterminowe**	0,00	0,00
IV	**Inwestycje długoterminowe, w tym:**		0,00
	– nieruchomości		
	– długoterminowe aktywa finansowe		
V	**Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	0,00	0,00
B	**Aktywa obrotowe**	3 464 389,88	3 020 039,85
I	**Zapasy**	935,97	1 152,44
II	**Należności krótkoterminowe, w tym:**	892 043,53	849 281,07
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:		
	– do 12 miesięcy	892 043,53	849 281,70
	– powyżej 12 miesięcy		
III	**Inwestycje krótkoterminowe, w tym:**	2 523 190,87	2 120 684,62
a)	krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym:	2 523 190,87	
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	673 190,87	2 120 684,62
IV	**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	48 219,51	48 921,72
C	**Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy**		
D	**Udziały (akcje) własne**	2 185 000,00	0,00
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	14 748 610,07	10 857 285,95

	PASYWA	Stan na 31-12-2016	Stan na 31-12-2015
A	**Kapitał (fundusz) własny**	12 542 918,69	10 278 398,27
I	**Kapitał (fundusz) podstawowy**		
II	**Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:**	10 277 215,81	8 552 730,57
	– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III	**Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:**	1 182,46	1 182,46
	– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV	**Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe**		
V	**Zysk (strata) z lat ubiegłych**		
VI	**Zysk (strata) netto**	2 264 520,42	1 724 485,24
VII	**Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)**		
B	**Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	2 205 691,38	578 887,68
I	**Rezerwy na zobowiązania, w tym:**		
	– rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
II	**Zobowiązania długoterminowe, w tym:**	1 605 000,00	
	– z tytułu kredytów i pożyczek		
III	**Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:**	340 158,51	314 966,84
a)	z tytułu kredytów i pożyczek		
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym:		
	– do 12 miesięcy	336 075,34	245 007,53
	– powyżej 12 miesięcy		
c)	fundusze specjalne	4 083,17	4 243,20
IV	**Rozliczenia międzyokresowe**	260 532,87	263 920,84
	PASYWA razem (suma poz. A i B)	14 748 610,07	10 857 285,95

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

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

15.03.2017 r.

WIELKOPOLSKA IZBA LEKARSKA
GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Janina Krąblewska-Ciernioch

15.03.2017 r.

(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

dla jednostek małych

sporządzony za okres od 01-01-2016 do 31-12-2016

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		31-12-2016	31-12-2015
A.	**Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi**	9 827 620,47	9 204 625,24
I.	Przychody netto ze sprzedaży	9 827 620,47	9 204 625,24
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
B.	**Koszty działalności operacyjnej**	8 130 678,35	7 214 472,83
I.	Amortyzacja	371 475,19	363 461,49
II.	Zużycie materiałów i energii	421 679,49	409 514,15
III.	Usługi obce	2 271 760,24	1 968 164,12
IV.	Wynagrodzenia	1 550 762,75	1 289 189,54
V.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	281 598,73	232 578,70
	– emerytalne	128 307,48	
VI.	Pozostałe koszty, w tym:	3 233 401,95	2 951 564,83
	– wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	**Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)**	1 696 942,12	1 990 152,41
D.	**Pozostałe przychody operacyjne, w tym:**	1 163 584,16	279 840,59
	– aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
E.	**Pozostałe koszty operacyjne, w tym:**	700 096,28	664 716,88
	– aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
F.	**Przychody finansowe, w tym:**	106 853,42	119 833,12
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:	106 853,42	119 833,12
	– od jednostek powiązanych		
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
G.	**Koszty finansowe, w tym:**	0,00	25,00
I.	Odsetki, w tym:		25,00
	– 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)**	2 267 283,42	1 725 084,24
I.	**Podatek dochodowy**	2 763,00	599,00
J.	**Zysk (strata) netto (H - I)**	2 264 520,42	1 724 485,24

WIELKOPOLSKA IZBA LEKARSKA
GŁÓWNA KSIĘGOWA

15-03-2017 r. mgr Janina Kręblewska-Ciernioch

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

SKARBNIK
Okręgowej Rady Lekarskiej
Wielkopolskiej Izby Lekarskiej

15-03-2017 r. dr n. med. Jerzy Skrobisz

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

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

INFORMACJA DODATKOWA
DO
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA ROK 2016

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).
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 01-01-2016 do 31-12-2016 r.
6. Zastosowano dopuszczalne uproszczenia przy sporządzaniu sprawozdania finansowego dla jednostek małych w rozumieniu art. 3 ust. 1 c 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 15-03-2017 r.

WIELKOPOLSKA IZBA LEKARSKA
GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Janina Krępiewska-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

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

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)

  Na dzień 31-12-2016 r. po zrównaniu wartości książeczek z odpisem aktualizacyjnym z tytułu utraty wartości, rozwiązano magazyn ewidencyjny na koncie księgowym. Pozostałe książeczki przeniesiono do ewidencji pozabilansowej prowadzonej przez Rejestr Lekarzy i Lekarzy Dentystów-dysponenta tych materiałów.

Wartość materiałów na dzień 31-12-2016 r. wynosi 0,00 zł.

2. Towary

Na dzień 31-12-2016 r. odnotowano towary handlowe w postaci książek na kwotę 935,97 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

I. Wartości niematerialne i prawne

Wartość księgowa brutto	Saldo otwarcia 2016	Zwiększenia	Zmniejszenia	Saldo zamknięcia 2016
Oprogramowanie komputerowe	103 321,78	123 162,10	13 939,21	212 544,67
Razem WNiP	103 321,78	123 162,10	13 939,21	212 544,67

Umorzenie	Saldo otwarcia 2016	Zwiększenia	Zmniejszenia	Saldo zamknięcia 2016
Oprogramowanie komputerów	70 394,49	31 452,07	13 939,21	87 907,35
RAZEM UMORZENIE WNiP	70 394,49	31 452,07	13 939,21	87 907,32

Wartość bilansowa netto	Saldo otwarcia 2016	Zwiększenia	Zmniejszenia	Saldo zamknięcia 2016
RAZEM NETTO WNiP	32 927,29	123 162,10	31 452,07	124 637,32

II. Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:

Środki trwałe i środki trwałe w budowie

Wartość księgowa brutto	Saldo otwarcia 2016	Zwiększenia	Zmniejszenia	Saldo zamknięcia 2016
Grunty	666 953,48	76 471,56	0,00	743 425,04
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 810 263,80	1 742 481,45	16 553,81	9 536 191,44
Urządzenia techniczne i maszyny	433 617,46	167 557,29	27 573,96	573 600,79
Środki transportu	5 696,31	0,00	5 696,31	0,00
Inne środki trwałe	590 245,88	20 937,99	2 593,80	608 590,07
Środki trwałe w budowie	530 886,71	3 656 576,17	4 139 023,88	48 439,00
RAZEM WARTOŚĆ BRUTTO ŚRTR I ŚRTR W BUDOWIE	10 037 663,64	5 664 024,46	4 191 441,76	11 510 246,34

Umorzenie	**Saldo otwarcia 2016**	Zwiększenia	Zmniejszenia	**Saldo zamknięcia 2016**
Grunty	-	-	-	-
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 404 396,74	240 294,63	2 979,68	1 641 711,69
Urządzenia techniczne i maszyny	351 001,38	50 175,71	27 573,96	373 603,13
Środki transportu	2 278,52	2 278,52	4 557,04	0,00
Inne środki trwałe	475 668,19	47 274,26	2 593,80	520 348,65
RAZEM UMORZENIE ŚRTR	2 233 344,83	340 023,12	37 704,48	2 535 663,47

Wartość bilansowa netto	**Saldo otwarcia 2016**	Zwiększenia	Zmniejszenia	**Saldo zamknięcia 2016**
Grunty	666 953,48	76 471,56	0,00	743 425,04
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 405 867,06	1 745 461,13	256 848,44	7 894 479,45
Urządzenia techniczne i maszyny	82 616,08	195 131,25	77 749,67	199 997,66
Środki transportu	3 417,79	0,00	3 417,79	0,00
Inne środki trwałe	114 577,69	23 531,79	49 868,06	88 241,42
Środki trwałe w budowie	530 886,71	656 576,17	4 139 023,88	48 439,00
RAZEM WARTOŚĆ NETTO ŚRTR I ŚRTR w BUDOWIE	7 804 318,81	5 701 728,94	4 531 464,88	8 974 582,87

B. AKTYWA OBROTOWE

I. Zapasy

Wartość księgowa	Saldo otwarcia 2016	Zwiększenia	Zmniejszenia	Saldo zamknięcia 2016
Materiały	14 487,65	0,00	14 487,65	0,00
Towary handlowe	0,00	935,97	0,00	935,97
Razem zapasy	14 487,65	935,97	14 487,65	935,97

Odpis aktualizujący zapasy	Saldo otwarcia 2016	Zwiększenia	Zmniejszenia	Saldo zamknięcia 2016
Materiały	13 335,21	0,00	13 335,21	0 ,00

Wartość bilansowa netto zapasów	Saldo otwarcia 2016	Zwiększenia	Zmniejszenia	Saldo zamknięcia 2016
materiały	1 152,44		1 152,44	0,00
towary	0,00	935,97	0,00	935,97
RAZEM NETTO zapasy	1 152,44	935,97	1 152,44	935,97

II. Należności krótkoterminowe

Grupa należności stan na 31-12-2016 r.	Wartość brutto	Odpis aktualizujący	Wartość netto
Kontrahenci – do 12 m-cy	65 220,67	3 685,85	61 534,82
Składki członkowskie	1 841 290,45	1 038 122,76	803 167,69
Udzielone pożyczki	20 304,11	0,00	20 304,11
Pozostałe należności; - odsetki od banku	7 036,91	0,00	7 036,91
Razem	1 933 852,14	1 041 808,61	892 043,53

Struktura składek członkowskich na dzień 31-12-2016 r.			
Okres	**Zaległości**	**Kwoty do rozliczenia**	**Per saldo**
2004	678,30	0,00	- 678,30
2005	5 500,10	0,00	-5 500,10
2006	7 661,63	0,00	-7 661,63
2007	8 700,87	0,00	-8 700,87
2008	19 329,30	1 710,00	-17 619,30
2009	31 231,80	2 340,00	-28 891,80
2010	40 949,63	480,00	-40 469,63
2011	44 494,01	380,00	-44 114,01
2012	68 303,80	0,00	-68 303,80
2013	72 933,90	40,00	-72 893,90
2014	109 283,19	30,00	-109 253,19
2015	272 803,14	2 211,00	-270 592,14
2016	1 185 391,78	18 780,00	-1 166 611,78
Razem	1 866 841,45	25 551,00	**-1 841 290,45**

III. Inwestycje krótkoterminowe		
1.	> lokaty terminowe	1 850 000,00
2.	> środki w kasie i na rachunkach bankowych	673 190,87
razem		**2 523 190,87**

IV. KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	
Tytuł	Saldo zamknięcia **2016** r.
- polisy ubezpieczeniowe: mienia, oc, nnw, komunikacyjne	7 774,58
- serwis prawny dla członków wil	38 640,14
- materiały informacyjne, prenumeraty	1 804,79
Razem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	48 219,51

C. Udziały własne

Wielkopolska Izba Lekarska nabyła udziały w Centrum Usługowym Wielkopolskiej Izby Lekarskiej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością za wniesienie składników majątku trwałego w formie aportu oraz wkładu pieniężnego na postawie

aktu notarialnego REP. A nr 1401/2016 z dnia 9 grudnia 2016 roku.

Wartość wniesionego aportu	2 175 000,00
Wkład pieniężny	10 000,00
Łączna wartość udziałów własnych	2 185 000,00

PASYWA

A. KAPITAŁ WŁASNY

I. Kapitał zapasowy

	Wysokość kapitału 2015	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wysokość kapitału 2016
Tworzony zgodnie z ustawą	5 552 730,57	1 724 485,24		10 277 215,81
RAZEM	5 552 730,57	1 724 485,24		10 277 215,81

III. Kapitał z aktualizacji wyceny

	Wysokość kapitału 2015	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wysokość kapitału 2016
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 **1 605 000,00**

- Z tyt. nabycia nieruchomości w Poznaniu Al. Niepodległości 35 wniesionej aportem do Centrum Usługowe WIL Sp. Z o.o. w

III. Zobowiązania krótkoterminowe **340 158,51**

W tym:

Tytuł zobowiązania	Do spłaty w terminie krótszym niż 1 rok
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	232 367,84
Rozliczenie zakupu	7 862,43
Pozostałe zobowiązania zwr kosztów podróży	1 071,50
Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	83 987,87
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń, w tym:	0,00

Zaliczki do rozliczenia	0,00
Zwrot należności podwójnie zapłaconej	233,70
Kaucje gwarancyjne i wadia przetargowe	6 000,00
Zobowiązanie z tyt. PFRON	1 542,00
Pozostałe	3 010,00
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 083,17
RAZEM ZOBOWIĄZANIA	340 158,51

IV. Rozliczenia międzyokresowe (Przychody przyszłych okresów)

260 532,87

1 - przedpłaty z tytułu rejestracji gabinetów lekarskich w kwocie	7 262,00
2 – przedpłaty na składki członkowskie w kwocie	251 212,72
3 – odsetki naliczone od lokat terminowych w kwocie	2 058,15

A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI

I. Przychody z działalności ustawowej:	Wartość 2016
Wpływy z Min. zdrowia za zadania przejęte	350 224,00
Należne składki członkowskie	8 093 410,00
Opłaty za rejestrację gabinetów lekarskich	84 706,00
Opłaty za wydane duplikaty, zaświadczenia o uznaniu kwalifikacji w UE	10 005,00
Szkolenia stażystów	184 268,00
Opłaty za opinie bioetyczne	552 484,00
Zasądzone koszty postępowania sąd.	17 207,15
Wpływy z tytułu szkolenia dentystów	8 400,00
Wpływy z tytułu szkolenia podyplomowego lekarzy	163 120,00
Wpływy z tytułu szkolenia języków obcych	10 326,00
Przygotowanie do LEK przez KML	23 400,00
Opłata za rejestrację podmiotów prowadzących doskonal. zaw. lek.	2 000,00
Pozostałe przychody ustawowe + za org. Uroczystości 1050-lecia Chrztu Polski	178 956,38
I.1. Przychody z działalności pozostałej:	149 052,03
- wynajem nieruchomości Poznań	46 357,91
- wynajem nieruchomości Kalisz	1 800,00
- wynajem powierzchni Zjazd	1 000,00
- wynajem stoiska na szkoleniu lekarzy	2 000,00
- strona internetowa – reklama, ogłoszenia	3 050,00
- reklama w biuletynie, miejsce na art., poz.	58 338,74
- refaktury (telefony)	5 859,59
- pozostałe przychody - ksero dokumentacji medycznej	5 443,14
- pozostałe przychody – wysyłka listów, inne	15 768,86
- prowizja od ubezpieczycieli	9 433,79
I.2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	61,91
OGÓŁEM PRZYCHODY z działalności operacyjnej	9 827 620,47

B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	
Koszty według rodzaju	Wartość 2016
I. Amortyzacja	371 475,19
II. Zużycie materiałów i energii	421 679,49
III. Usługi obce	2 271 760,24
IV. Wynagrodzenia	1 550 762,75
V. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	281 598,73
VI. Pozostałe koszty rodzajowe + podatki i opłaty	3 233 401,95
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00
RAZEM KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	8 130 678,35

C. Zysk ze sprzedaży (A - B)	1 696 942,12

D. Pozostałe przychody operacyjne	1 163 584,16
➢ Rozwiązanie odpisów aktualizacyjnych z tyt. zapłaty składek czł.	409 728,26
➢ Rozwiązanie odpisów aktualiza. z tyt. zapłaty nal. za usługi	3 000,01
➢ Zarachowanie zaległych składk czł. Z tyt. korekt	-23 490,00
Wpływy z MZ za lata 2005-2015 – zgodnie z umową ugody	729 284,04
Sprzedaż środków trwałych i wyposażenia	16 260,16
Darowizny otrzymane	5 000,00
Pozostałe przychody	23 801,69

E. Pozostałe koszty operacyjne	700 096,28
➢ Odpis aktualizacyjny na wątpliwe składki czł.	514 780,68
➢ Odpis aktualizacyjny na wątpliwe należności za usługi	3 685,85
➢ Odpis aktualizacyjny na korekty składki czł. z lat ubiegłych	-23 490,00

➢ Wartość zlikwidowanych lub sprzedanych środków trwałych	14 713,40
➢ Z rozliczenia nakładów inwestycyjnych	59 470,00
➢ Darowizny pieniężne - akcja Senior, pozostałe	95 200,60
➢ Prace konserwatorskie nagrobków zasłużonych lekarzy	17 652,86
➢ Pozostałe koszty	18 082,89

➢ F. Przychody finansowe	106 853,42
➢ Odsetki od składek	69 865,23
➢ odsetki bankowe	2 451,47
➢ Odsetki od lokat terminowych	33 969,67
➢ Odsetki od należności za usługi	747,05

➢ G. Koszty finansowe	0,00

➢ H. Zysk brutto (C + D -E + F – G)	**2 267 283,42**
➢ I. Podatek dochodowy	2 763,00
➢ J. Zysk netto (II - I)	2 264 520,42

Przychody wg Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych	Wartość 2016
A. PRZYCHODY PODATKOWE (1 – 2 + 3)	**10 703 536,91**
1. Przychody bilansowe	11 098 058,05
2. Przychody nie będące przychodami podatkowymi (**zmniejszenia**):	394 521,14
➢ Rozwiązanie odpisów aktualizacyjnych z tytułu zapłaty skł. Czł.	409 728,26
➢ Zarachowanie zaległych składek członkowskich z tytułu korekty	-23 490,00
➢ Rozwiązanie odpisu aktualizującego z tyt. zapłaty należności	3 000,01
➢ Zarachowanie odsetek bilansowych od lokat za 2016 r.	5 282,87
3. **Zwiększenie** przychodów – odsetki bilansowe za 2015 r. otrzymane w roku 2016.	1 768,76

Przychody ustawowe przeznaczone na pokrycie kosztów nie związanych z działalnością ustawową (do opodatkowania)	
➢ Zobowiązanie z tytułu PFRON za 2016	14 542,00
➢ Odsetki budżetowe	0,00
RAZEM	14 542,00

B. PODATKOWE KOSZTY UZYSKANIA PRZYCHODU (1-2+3)	**8 226 056,10**
1. Koszty bilansowe	8 830 774,63
2. Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów - **zmniejszenia**:	604 718,53
> PFRON za 2016 r.	14 542,00
➢ Odsetki do budżetu	0,00
➢ odpis aktualizujące należności z tytułu nie zapłaconych składek czł..	491 290,68
➢ odpis aktualizujący należności wątpliwe z tytuły sprzedaży usług	3 685,85
➢ wydane darowizny	95 200,00
3. ZWIĘKSZENIA KOSZTÓW UZYSKANIA PRZYCHODÓW	0,00

Dochód podatkowy (A-B)	2 477 480,81
A. PRZYCHODY PODATKOWE	10 703 536,91
B. PODATKOWE KOSZTY UZYSKANIA PRZYCHODU	8 226 056,10
C. DOCHÓD PODATKOWY - zwolniony z podatku dochodowego osób prawnych na podstawie art. 17 ust. 1 . pkt 4	2 462 938,81
D. PRZYCHÓD PODLEGAJĄCY OPODATKOWANIU PODSTAWA PODATKU DOCHODOWEGO	14 542,00
➢ Stawka podatku dochodowego od osób prawnych	19,00 %
➢ PODATEK DOCHODOWY OSÓB PRAWNYCH	2 763,00

9. ZATRUDNIENIE

Średnioroczne zatrudnienie w 2016 r. w przeliczeniu na etaty wynosiło - 27,85.
Liczba pracowników na 31-12-2016 r. - wynosi 31 osób.

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

Poznań, dnia 15-03-2017 r.

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

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

WIELKOPOLSKA IZBA LEKARSKA
GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Janina Krębiewska-Ciernioch