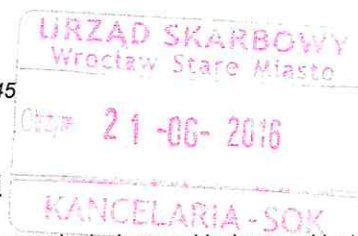


# Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2015

## 1. Dane identyfikacyjne jednostki

Nazwa (firma) i siedziba jednostki

Dolnośląska Izba Lekarska  
50-077 Wrocław, ul. Kazimierza Wielkiego 45



## Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Informacja o obowiązku corocznego badania przez biegłego

*Sprawozdanie Izby nie podlega obowiązkowemu badaniu przez biegłego rewidenta.*

Identyfikacja podatkowa

Numer NIP: 896-10-01-140

Urząd Skarbowy

Wrocław - Stare Miasto

Rejestracja jednostki i forma prawna

Samorząd gospodarczy

Przedmiot działania

*Izba prowadzi działalność podstawową w zakresie "Działalność organizacji profesjonalnych" i została zakwalifikowana do podklasy 9412Z. Numer Regon: 005965972*

Akcjonariusze / Udziałowcy / Właściciele

*Członkowie izby lekarskiej stanowią samorząd zawodowy lekarzy i lekarzy dentyistów. Samorząd zawodowy reprezentuje osoby wykonujące zawody lekarza i lekarza dentyisty, sprawuje pieczęć nad należyтым wykonywaniem tych zawodów w granicach interesu publicznego i dla jego ochrony. Samorząd zawodowy lekarzy i lekarzy dentyistów jest niezależny w wykonywaniu swoich zadań i podlega przepisom prawa.*

## 2. Wskazanie czasu trwania działalności

Czas trwania działalności

*Dolnośląska Izba Lekarska powstała w 1990 roku. Działa na podstawie Ustawy z dnia 2 grudnia 2009 roku o izbach lekarskich. Dolnośląska Izba Lekarska nie jest wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego.*

## 3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Okres objęty sprawozdaniem finansowym

*01 styczeń 2015 r. - 31 grudzień 2015 r.*

## 4. Informacja o łącznym sprawozdaniu finansowym

*Roczne sprawozdanie finansowe obejmuje dane za rok obrotowy trwający od 1 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2015 r. W skład Izby nie wchodziły samobilansujące się jednostki organizacyjne. Izba nie dzieliła się i nie łączyła się z innymi organizacjami czy podmiotami organizacyjnymi.*

## 5. Informacja o trwaniu działalności

*Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez co najmniej 12 miesięcy od dnia bilansowego i dłużej. Nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności przez jednostkę.*

## 6. Informacja o połączeniu spółek i zastosowanej metodzie rozliczenia połączenia

*nie dotyczy*

## 7. Zasady polityki rachunkowości

*Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości oraz sporządzoną na jej podstawie Polityką rachunkowości obowiązującą w Izbie.*

### 7.1. Metody wyceny:

## Środki trwałe i WNIP

Wartość początkową środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych ujmowano w księgach w wysokości cen nabycia.

Amortyzacja obliczona została zgodnie z zasadami właściwymi dla amortyzacji podatkowej, przy czym:

- środki trwałe o wartości jednostkowej do 3500 zł odpisywane były jednorazowo w miesiącu następującym po miesiącu wydania do użytkowania i ujmowane w ewidencji środków trwałych,
- pozostałe środki trwałe umarzane były metodą liniową, za pomocą stawek przewidzianych w Ustawie o podatku dochodowym osób prawnych,
- wartości niematerialne i prawne – programy i licencje amortyzuje metodą liniową

Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe wg cen nabycia  
wg ceny nabycia/rynkowej/godziwej

Długoterminowe aktywa finansowe

nie występują

Środki obrotowe

Bilansowa wycena środków obrotowych została dokonana w sposób następujący:

Zapasy  
surowce  
materiały  
towary

nie występują  
nie występują  
wg cen zakupu  
nie występują

Należności, roszczenia i zobowiązania:

należności w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności, a zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty

Środki pieniężne

w wartości nominalnej

Kredyty i pożyczki

w kwocie wymagającej zapłaty

Umowy leasingu

nie występują

Aktywa i rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

nie występują

Kapitały własne

w wartości nominalnej

Rezerwy na zobowiązania

nie występują

Fundusze specjalne

w wartości nominalnej

Rozliczenia międzyokresowe

w wartości nominalnej

Wynik finansowy

w wiarygodnie ustalonej wartości, przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności i realizacji

## 7.2. Omówienie pozostałych zagadnień związanych ze sporządzeniem sprawozdania finansowego:

- 1) Rachunek zysków i strat sporządzono w wersji porównawczej, zgodnie z zapisami obowiązującej w Izbie Polityki rachunkowości.
- 2) Punktem wyjścia do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników częściowych z obrotami i saldami kont księgi głównej.
- 3) Zamknięte na dzień bilansowy księgi rachunkowe zawierają salda, które po uwzględnieniu sald kont korygujących bądź aktualizujących zostały wykazane odpowiednio w sprawozdaniu finansowym.
- 4) Dowody księgowo i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane.
- 5) Przychody z tytułu składek członkowskich i otrzymywanych dotacji za datę powstania przychodu podatkowego uznaje się na dzień dokonania zapłaty ( art. 12 ust 3e ustawy o podatku dochodowym osób prawnych). Na koniec roku dokonywane jest naliczenie należnych składek za rok obrotowy.
- 6) Różnice kursowe jednostka rozliczała według metody podatkowej.
- 7) Nie zmieniano w roku obrachunkowym zasad księgowych zachowując ciągłość bilansową.

Miejsce i data sporządzenia:

Wrocław: dnia 31.03.2016 r.

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**  
Dolnośląskiej Izby Lekarskiej

Sporządził:

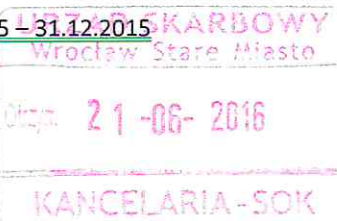
*mgr Agnieszka Florecka*

**KARBNIK**  
Dolnośląskiej Rady Lekarskiej

*lek. Małgorzata Niemiec*

p.o. Prezes  
Dolnośląskiej Rady Lekarskiej

*dr n. med. Paweł Wróblewski*



## 1. Dodatkowe informacje i objaśnienia

### 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych.

#### 1.1.1. Wartości niematerialne i prawne

<b>Wartość brutto</b>	PLN <u>01.01.2015</u>	PLN <u>Zwiększenia</u>	PLN <u>Zmniejszenia</u>	PLN <u>31.12.2015</u>
Wartości niematerialne i prawne	65.456,06	7.550,95		73.007,01
<b>Umorzenie</b>	65.456,06	7.550,95		73.007,01
<b>Wartość netto</b>	0,00	0,00	0,00	0,00

#### 1.1.2. Rzeczowe aktywa trwałe

Na środki trwałe składa się sprzęt informatyczny w tym komputery, centrala telefoniczna, urządzenia biurowe.

Zmiany w wartościach składników rzeczowego majątku trwałego obrazuje poniższe zestawienie:

<b>Wartość brutto</b>	PLN <u>01.01.2015</u>	PLN <u>Zwiększenia</u>	PLN <u>Zmniejszenia</u>	PLN <u>31.12.2015</u>
Grunty własne	975.009,00	0,00	0,00	888.890,76
Budynki i budowle	17.569.692,80	12.833,68	0,00	17.582.526,48
Urządzenia techniczne	313.035,39	86.015,75	0,00	399.051,14
Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe środki trwałe	<u>803.089,73</u>	<u>32.005,79</u>	<u>(2 990,00)</u>	<u>832.105,52</u>
Suma	19.660.826,92	130.855,22	(2 990,00)	19.788.692,14

<b>Umorzenie</b>	PLN	PLN	PLN	PLN
	<u>01.01.2015</u>	<u>Zwiększenia</u>	<u>Zmniejszenia</u>	
<u>31.12.2015</u>				
Grunty własne	86.118,24	0,00	0,00	86.118,24
Budynki i budowle	1.189.049,51	439.778,03	0,00	1.628.827,54
Urządzenia techniczne	313.035,39	6.216,39	0,00	319.251,78
Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe środki trwałe	<u>719.813,07</u>	<u>37.390,42</u>	<u>(2 990,00)</u>	<u>754.213,49</u>
Suma	2.308.016,21	483.384,84	(2 990,00)	2.788.411,05

<b>Wartość netto</b>	PLN	PLN	PLN	PLN
	<u>01.01.2015</u>	<u>Zwiększenia</u>	<u>Zmniejszenia</u>	<u>31.12.2015</u>
Grunty własne	889.890,76	0,00	0,00	889.890,76
Budynki i budowle	16.379.643,22	(425.944,28)	0,00	15.953.698,94
Urządzenia techniczne	0,00	79.799,36	0,00	79.799,36
Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe środki trwałe	<u>83.276,63</u>	<u>(5.384,60)</u>	<u>0,00</u>	<u>77.892,03</u>
Suma	17.352.810,71	43.260,38	0,00	17.000.281,09

### **1.1.3. Inwestycje długoterminowe**

Nie występują

### **1.1.4. Inwestycje długoterminowe w pozostałych jednostkach**

Nie występują

### **1.2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto**

Izba posiada prawo wieczystego użytkowania działki o powierzchni 635 m. kw. zlokalizowanej przy ul. Kazimierza Wielkiego 45 o wartości 785.300,00 PLN.

### **1.3. Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych użytkowanych na podstawie umów leasingu, najmu, dzierżawy i innych umów.**

Nie występują

**1.4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli**

Nie występują

**1.5. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów zapasowych i rezerwowych.**

Kapitał podstawowy na dzień 01.01.2015 wynosił 6.956.725,05 PLN i uległ on zwiększeniu o kwotę 566.467,88 PLN z tytułu przeniesienia zysku z roku 2014 co na koniec roku 2015 dało wartość 7.523.192,93 PLN.

**1.6. Propozycje co do sposobu podziału zysku i pokrycia straty**

Zysk za rok obrotowy 2015 r. wynosi 1 646 117,40 PLN.

Proponowany sposób podziału zysku:

- Przeniesienie na kapitał statutowy zgodnie z ustawą o izbach lekarskich

**1.7. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początku roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.**

Nie występują.

**1.8. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego**

Stan na początek roku 29.990,40 PLN, w roku 2015 dokonano odpisów aktualizujących wartość należności na kwotę 33.677,80 PLN, stan odpisów aktualizacyjnych należności na koniec roku wynosi 63.668,20 PLN.

Stan składek na początek roku 600.793,66 PLN , zwiększenia 369,00, zmniejszenia 601.112,66 PLN,

Stan odpisów aktualizacyjnych na 31.12.2015 wynosi 554.498,79 PLN.

**1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty.**

Zobowiązanie długoterminowe na dzień 31.12.2015 stanowi kredyt inwestycyjny w banku PKO BP zaciągnięty na kwotę 10.686.424,72 PLN. Kwota pozostająca do spłaty na dzień bilansowy wynosi 10.640.423,14 PLN ( w tym: wartość długoterminowa 10.082.819,71 PLN, krótkoterminowa 557.603,43 PLN) .Kredyt inwestycyjny w Plus Banku został spłacony w całości kredytem zaciągniętym w banku PKO BP.

<b>Okres spłaty</b>	<b>do 1 roku</b>	<b>od 1 roku do 3 lat</b>	<b>od 3 do 5 lat</b>	<b>powyżej 5 lat</b>	<b>Razem</b>
Pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kredyty bankowe	557.603,43	1.812.619,31	2.034.505,09	6.235.695,31	10.640.423,14
Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	557.603,43	1.812.619,31	2.034.505,09	6.235.695,31	10.640.423,14

**1.10. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.**

Ustawiono hipoteki na budynku będącym własnością Izby oraz budynku w wieczystym użytkowaniu jako formę zabezpieczenia zaciągniętego kredytu inwestycyjnego w banku PKO BP.

**1.11. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez spółkę gwarancje i poręczenia także wekslowe.**

Nie występują

## 1.12. Objąsnienia do rachunku zysków i strat

### 1.12.1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży usług oraz składek członkowskich i innych.

#### Przychody netto

	<u>2014</u>	<u>2015</u>
Składki członkowskie	5.405.880,00	6.936.730,15
Inne przychody statutowe	1.577.589,50	1.534.675,48
Przychody z działalności gospod.	<u>1.218.007,93</u>	<u>1.139.884,64</u>
Razem:	8.201.477,43	9.611.290,27

### 1.12.2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizacyjnych środki trwałe.

Nie występują

### 1.12.3. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizacyjnych wysokość zapasów.

Nie występują

### 1.12.4. Przychody, koszty i wynik na działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

Nie występują

**1.12.5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto**

<b>Przychody</b>	<b>PLN</b>
z działalności operacyjnej	9.611.290,27
z pozostałej działalności operacyjnej	521.413,56
z działalności finansowej	10.183,79
zyski nadzwyczajne	0,00
<b>Razem przychody</b>	<b>10.142.887,62</b>

<b>Koszty</b>	<b>PLN</b>
z działalności operacyjnej	67.192.282,32
z pozostałej działalności operacyjnej	613.628,01
z działalności finansowej	678.745,89
straty nadzwyczajne	0,00
<b>Koszty razem</b>	<b>8.484.656,22</b>

<b>Wynik finansowy</b>	<b>PLN</b>
Razem przychody	10.142.887,62
Razem koszty	8.484.656,22
Zysk brutto	1.658.231,40
Podatek dochodowy	12.114,00
<b>Zysk netto</b>	<b>1.646.117,40</b>



## Różnice pomiędzy wynikiem brutto a podstawą opodatkowania

### Podstawa naliczenia podatku dochodowego od osób prawnych

<b>Przychody</b>	<b>PLN</b>
- bilansowe	10.142.887,62
- należne niewpłacone składki członkowskie	-89.581,59
<b>Razem przychody podatkowe</b>	<b>10.053.306,03</b>

<b>Koszty</b>	<b>PLN</b>
- bilansowe	8.484.656,22
- odpisy aktualizujące NKUP	-33.677,80
- koszty finansowe NKUP odsetki	-25.068,25
- PFRON	-38.689,00
- inne koszty operacyjne NKUP	-6.898,26
- wynagrodzenia NKUP wypłacone w 2016 roku	-68.297,36
- odpis aktualizujący składek	-554.448,79
<b>Razem koszty podatkowe</b>	<b>-7.757.576,76</b>

<b>Dochód do opodatkowania</b>	<b>63.757,25</b>
<b>Dochód przeznaczony na działalność statutową</b>	<b>2.231.972,02</b>

#### 1.12.6. Podatek dochodowy

Podatek dochodowy naliczony od podstawy wynikającej z sumy opłat na PFRON oraz kosztów finansowych z tytułu odsetek NKUP. Kwota podstawy wynosi 63.757,25 PLN. Należny podatek wynosi 12.114,00 PLN.

#### 1.12.7. Zyski i straty nadzwyczajne

Nie występują

**1.13. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym, z podziałem na grupy zawodowe.**

Pracownicy umysłowi	37,00
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	0,00
Pracownicy przebywający na urloпах	
Wychowawczych i bezpłatnych	0,00
<b>Razem :</b>	<b>37,00</b>

Przeciętna liczba etatów w 2015 roku wyniosła 33,73.

Wynagrodzenie wypłacone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających - diety dla członków organów DIL wyniosły 356.750,00 PLN.

Nie udzielano pożyczek i innych świadczeń osobom wchodzącym w skład organów zarządzających.

**1.14. Kursy wymiany walut obcych przyjęte do wyceny**

Dla pozycji bilansu i rachunku zysku i strat, wyrażone w walutach obcych przyjęto następujące kursy:

EUR 4,2615 tabela NBP 254/A/NBP/2015 z 31.12.2015r.

**1.15. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.**

Nie dotyczy

**1.16. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnione w sprawozdaniu finansowym.**

Zdarzenia takie nie miały miejsca

**1.17. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.**

Nie wystąpiły

**1.18. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.**

Nie wystąpiły

**1.19. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.**

Nie dotyczy

Na podstawie art. 57.2 Jednostka nie ma obowiązku sporządzania skonsolidowanego sprawozdania z firmami powiązanymi.

**1.20. Podstawowe dane o jednostkach powiązanych**

Nie dotyczy

**1.21. Transakcje z jednostkami powiązanymi**

Nie dotyczy

**1.22. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie**

Nie dotyczy. W roku 2015 nie wystąpiły połączenia z innymi Jednostkami.

**1.23. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje oraz wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane. Informacja powinna zawierać również opis podejmowanych, bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.**

Nie dotyczy. Nie występuje zagrożenie kontynuacji działalności, ani zaniechanie.

Nie występują korekty związane z informacją wymienioną wyżej.

**1.24. W przypadku, gdy inne informacje, niż wymienione powyżej, mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.**

Nie wystąpiły inne istotne zdarzenia.

Data i podpis sporządzającej  
sprawozdanie finansowe

31.03.2016

Zarząd

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**  
**Dolnośląskiej Izby Lekarskiej**

*mgr Agnieszka Florecka*

p.o. Prezes  
Dolnośląskiej Rady Lekarskiej  
*dr n. med. Paweł Wróblewski*

**SKARBNIK**  
**Dolnośląskiej Rady Lekarskiej**

*lek. Małgorzata Niemiec*

21-06-2016

## BILANS - AKTYWA

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2014
		koniec okresu bieżącego w złotych	koniec okresu ubiegłego w złotych
1	2	4	5
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>17 074 941,09</b>	<b>17 352 810,71</b>
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>		
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2.	Wartość firmy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
<b>II.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>17 000 281,09</b>	<b>17 352 810,71</b>
1.	Środki trwałe	17 000 281,09	17 352 810,71
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	888 890,76	888 890,76
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	15 953 698,94	16 379 643,32
c)	urządzenia techniczne i maszyny	79 799,36	
d)	środki transportu		
e)	inne środki trwałe	77 892,03	83 276,63
2.	Środki trwałe w budowie		
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
<b>III.</b>	<b>Należności długoterminowe</b>		
1.	Od jednostek powiązanych		
2.	Od pozostałych jednostek		
<b>IV.</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>5 000,00</b>	
1.	Nieruchomości		
2.	Wartości niematerialne i prawne		
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	5 000,00	
a)	w jednostkach powiązanych		
-	udziały lub akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne długoterminowe aktywa finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach	5 000,00	
-	udziały lub akcje	5 000,00	
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne długoterminowe aktywa finansowe		
4.	Inne inwestycje długoterminowe		
<b>V.</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>69 660,00</b>	
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	69 660,00	
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>3 312 048,14</b>	<b>2 666 448,25</b>
<b>I.</b>	<b>Zapasy</b>		
1.	Materiały		
2.	Półprodukty i produkty w toku		
3.	Produkty gotowe		
4.	Towary		
5.	Zaliczki na dostawy		
<b>II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>555 782,13</b>	<b>834 898,61</b>
1.	Należności od jednostek powiązanych		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
-	do 12 miesięcy		
-	powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
2.	Należności od pozostałych jednostek	555 782,13	834 898,61
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	424 624,31	226 678,31
-	do 12 miesięcy	424 624,31	226 678,31
-	powyżej 12 miesięcy		
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	3 580,60	5 146,42
c)	inne	127 577,22	603 073,88
d)	dochodzone na drodze sądowej		
<b>III.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>2 741 843,62</b>	<b>1 729 793,56</b>
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 741 843,62	1 729 793,56
a)	w jednostkach powiązanych		
-	udziały lub akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach		
-	udziały lub akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 741 843,62	1 729 793,56
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 741 843,62	1 729 793,56
-	inne środki pieniężne		
-	inne aktywa pieniężne		
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
<b>IV.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>14 422,39</b>	<b>101 756,08</b>
<b>Aktywa razem</b>		<b>20 386 989,23</b>	<b>20 019 258,96</b>

Miejsce i data sporządzenia:  
Wrocław: dnia 31.03.2016 r.

Podpis osoby sporządzającej:

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
Dolnośląskiej Izby Lekarskiej

mgr Agnieszka Florecka

SKARBNIK Dolnośląskiej Rady Lekarskiej

lek. Małgorzata Niemiec

p.o. Prezes

Dolnośląskiej Rady Lekarskiej

dr n. med. Paweł Wróblewski

## Dolnośląska Izba Lekarska

## BILANS - PASYWA

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2014
		koniec okresu bieżącego w złotych	koniec okresu ubiegłego w złotych
1	2	4	5
<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>9 169 310,33</b>	<b>7 523 192,93</b>
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	7 523 192,93	6 956 725,05
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy		
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		(249 126,47)
VIII.	Zysk (strata) netto	1 646 117,40	815 594,35
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>11 217 678,90</b>	<b>12 496 066,03</b>
<b>I.</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>		
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
	– długoterminowa		
	– krótkoterminowa		
3.	Pozostałe rezerwy		
	– długoterminowe		
	– krótkoterminowe		
<b>II.</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>10 082 819,71</b>	<b>10 657 111,06</b>
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek	10 082 819,71	10 657 111,06
a)	kredyty i pożyczki	10 082 819,71	10 657 111,06
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe		
d)	inne		
<b>III.</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>1 134 859,19</b>	<b>1 754 798,22</b>
1.	Wobec jednostek powiązanych		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	– do 12 miesięcy		
	– powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
2.	Wobec pozostałych jednostek	1 134 854,10	1 748 461,39
a)	kredyty i pożyczki	557 603,43	1 148 776,52
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe		
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	– do 12 miesięcy	327 887,81	267 260,12
	– powyżej 12 miesięcy	327 887,81	267 260,12
e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
f)	zobowiązania wekslowe		
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	153 896,31	232 232,72
h)	z tytułu wynagrodzeń	68 297,36	100 192,03
i)	inne	27 169,19	
3.	Fundusze specjalne	5,09	6 336,83
<b>IV.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>84 156,75</b>
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		84 156,75
	– długoterminowe		
	– krótkoterminowe		84 156,75
<b>Pasywa razem</b>		<b>20 386 989,23</b>	<b>20 019 258,96</b>

Miejsce i data sporządzenia:

Wrocław: dnia 31.03.2016 r.

Podpis osoby sporządzającej:

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**  
Dolnośląskiej Izby Lekarskiej

mgr Agnieszka Florecka

**SKARBNIK**  
Dolnośląskiej Rady Lekarskiej

lek. Małgorzata Niemiec

p.o. Prezes  
Dolnośląskiej Rady Lekarskiej

dr n. med. Paweł Wróblewski

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**  
**(wariant porównawczy)**

LP.	Wyszczególnienie	2015	2014
		bieżący rok kwota	ubiegły rok kwota
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>9 611 290,27</b>	<b>8 201 477,43</b>
-	od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	9 611 290,27	8 201 477,43
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodadnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>7 192 282,32</b>	<b>6 763 383,38</b>
I.	Amortyzacja	490 935,79	489 070,35
II.	Zużycie materiałów i energii	323 900,64	249 025,86
III.	Usługi obce	1 068 766,24	757 146,05
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	102 382,94	91 600,94
-	podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	2 880 998,70	2 988 834,01
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	372 297,27	364 500,90
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 952 998,74	1 823 205,27
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>2 419 007,95</b>	<b>1 438 094,05</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>521 413,56</b>	<b>28 822,05</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje	449 461,00	
III.	Inne przychody operacyjne	71 952,56	28 822,05
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>613 628,01</b>	<b>36 615,12</b>
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	33 677,80	29 990,40
III.	Inne koszty operacyjne	579 950,21	6 624,72
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>2 326 793,50</b>	<b>1 430 300,98</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>10 183,79</b>	<b>1 047,79</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
-	od jednostek powiązanych		
II.	Odsetki, w tym:	10 126,36	1 047,79
-	od jednostek powiązanych		
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne	57,43	
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>678 745,89</b>	<b>608 861,42</b>
I.	Odsetki, w tym:	653 677,84	607 798,69
-	dla jednostek powiązanych		
II.	Strata ze zbycia inwestycji		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV.	Inne	25 068,25	1 062,73
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>1 658 231,40</b>	<b>822 487,35</b>
<b>J.</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>		
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
<b>K.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (+/-J)</b>	<b>1 658 231,40</b>	<b>822 487,35</b>
<b>L.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		<b>6 893,00</b>
<b>M.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>12 114,00</b>	
<b>N.</b>	<b>Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>1 646 117,40</b>	<b>815 594,35</b>

Miejsce i data sporządzenia:

Wrocław: dnia 31.03.2016 r.

Podpis osoby sporządzającej:

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**  
**Dolnośląskiej Izby Lekarskiej**

mgr Agnieszka Florecka

**SKARBNIK**  
**Dolnośląskiej Rady Lekarskiej**

lek. Małgorzata Ntemiec

**p.o. Prezes**  
**Dolnośląskiej Rady Lekarskiej**

dr n. med. Paweł Wróblewski