

BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2016 r.

Aktywa	31.12.2016	31.12.2015	Pasywa	31.12.2016	31.12.2015
	1	2		1	2
A. Aktywa trwałe	17 363 081,53	17 074 941,09	A. Kapitał (fundusz) własny	12 750 974,09	9 169 310,33
I. Wartości niematerialne i prawne	12 792,46	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	9 169 310,33	7 523 192,93
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wkłady na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	12 792,46		IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	17 279 339,07	17 000 281,09	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	17 279 339,07	17 000 281,09	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	888 890,76	888 890,76	VIII. Zysk (strata) netto	3 581 663,76	1 646 117,40
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	16 244 263,16	15 953 698,94	IX. Odpisy z zysku netto z ciągu roku obrotowego (wartość ujemna)	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	71 594,26	79 799,36	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	10 558 428,95	11 217 678,90
d) środki transportu			I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	74 590,89	77 892,03	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Środki trwałe w budowie			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			- długoterminowa		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowa		
1. Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek			- długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	5 000,00	- krótkoterminowe		
1. Nieruchomości			II. Zobowiązania długoterminowe	9 508 457,66	10 082 819,71
2. Wartości niematerialne i prawne			1. Wobec jednostek powiązanych		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	5 000,00	2. Wobec pozostałych jednostek	9 508 457,66	10 082 819,71
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	9 508 457,66	10 082 819,71
- 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	1 049 971,29	1 134 859,19
b) w pozostałych jednostkach	0,00	5 000,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje		5 000,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- 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	1 048 394,29	1 134 954,10
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	70 950,00	69 660,00	a) kredyty i pożyczki	573 933,60	557 603,43
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	70 950,00	69 660,00	c) inne zobowiązania finansowe		
B. Aktywa obrotowe	5 946 321,51	3 312 048,14	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	248 596,95	327 887,81
I. Zapasy	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	248 596,95	327 887,81
1. Materiały			- powyżej 12 miesięcy		
2. Półprodukty i produkty w toku			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
3. Produkty gotowe			f) zobowiązania wekslowe		
4. Towary			g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	107 010,53	153 896,31
5. Zaliczki na dostawy			h) z tytułu wynagrodzeń	87 743,59	68 297,36
II. Należności krótkoterminowe	538 414,13	555 782,13	i) inne	31 109,62	27 169,19
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne	1 577,00	5,09
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- do 12 miesięcy			1. Ujemna wartość firmy		
- powyżej 12 miesięcy			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b) inne			- długoterminowe		
2. Należności od pozostałych jednostek	538 414,13	555 782,13	- krótkoterminowe		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	390 193,60	424 624,31			
- do 12 miesięcy	390 193,60	424 624,31			
- powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	67 164,67	3 580,60			
c) inne	81 055,86	127 577,22			
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	5 391 323,03	2 741 843,62			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 391 323,03	2 741 843,62			
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5 391 323,03	2 741 843,62			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5 391 323,03	2 741 843,62			
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	16 584,35	14 422,39			
Aktywa razem	23 309 403,04	20 386 989,23	Pasywa razem	23 309 403,04	20 386 989,23

Wrocław, dnia 28.03.2017

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Dolnośląskiej Izby Lekarskiej

mgr Halina Rybacka

SKARBNIK
Dolnośląskiej Rady Lekarskiej

lek. Małgorzata Niekmic

Prezes
Dolnośląskiej Rady Lekarskiej
ir n. med. Paweł Wróblewski

Dolnośląska Izba Lekarska

Rachunek zysków i strat
 wariant porównawczy

Pozycja	Wyszczególnienie	31.12.2016	31.12.2016
		bieżący rok kwota	ubiegły rok kwota
1	2	3	4
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	10 521 975,47	9 611 290,27
	- od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	10 521 975,47	9 611 290,27
II.	zmniejszenie - wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B.	Koszty działalności operacyjnej	7 376 790,24	7 192 282,32
I	Amortyzacja	506 736,34	490 935,79
II	Zużycie materiałów i energii	468 387,77	323 900,64
III	Usługi obce	970 891,49	1 068 768,24
IV	Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy	164 267,43	102 382,94
V	Wynagrodzenia	2 929 187,14	2 880 998,70
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	386 258,06	372 297,27
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 951 062,01	1 952 998,74
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	3 145 185,23	2 419 007,95
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 510 963,71	521 413,56
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	1 391 533,04	449 461,00
III	Inne przychody operacyjne	119 430,67	71 952,56
E	Pozostałe koszty operacyjne	703 761,50	613 628,01
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		33 677,80
III	Inne koszty operacyjne	703 761,50	579 950,21
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	3 952 387,44	2 326 793,50
G	Przychody finansowe	33 430,09	10 183,79
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	-od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	33 430,09	10 126,36
	-od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		57,43
H	Koszty finansowe	404 153,77	678 745,89
I	Odsetki, w tym:	404 153,77	653 677,64
	-dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		25 068,25
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	3 581 663,76	1 658 231,40
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I±J)	3 581 663,76	1 658 231,40
L	Podatek dochodowy		12 114,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	3 581 663,76	1 646 117,40

Data sporządzenia:
 Wrocław, 28.03.2017

Podpis

GŁÓWNA KSIĘGOWA
 Dolnośląskiej Izby Lekarskiej

mgr Halina Rybacka

SKARBNIK
 Dolnośląskiej Rady Lekarskiej

lek. Małgorzata Niemiec

Prezes
 Dolnośląskiej Rady Lekarskiej
 dr n. med. Paweł Wróblewski

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO DOLNOŚLĄSKIEJ IZBY LEKARSKIEJ ZA ROK 2016.

1. Dane identyfikacyjne jednostki.

Dolnośląska Izba Lekarska posiada siedzibę we Wrocławiu przy ul. Kazimierza Wielkiego 45

Podstawowy przedmiot działalności

- Sprawozdanie jednostki nie podlega obowiązkowemu badaniu przez biegłego rewidenta.
- Numer NIP 896-10-01-140
- Forma prawna: samorząd gospodarczy
- Przedmiot działania: działalność organizacji profesjonalnych podklasa 9412Z, numer REGON 005965972
- Akcjonariusze/udziałowcy/Właściciele: członkowie izby lekarskiej. Jest jednostką organizacyjną samorządu lekarzy. Obejmuje zasięgiem swego działania Dolny Śląsk. Powołana została na mocy Ustawy z dnia 17 maja 1989r. o Izbach Lekarskich (Dz. U. Nr 30, poz 158 z późn. Zm). Ustawa o izbach lekarskich z dnia 2 grudnia 2009 r. (Dz.U. nr 219, poz .1708) jest zarazem Statutem dla jednostki.

Z mocy Ustawy posiada osobowość prawną.

Podstawowym przedmiotem działalności DIL jest:

- sprawowanie pieczy i nadzoru nad należnym i sumiennym wykonywaniem zawodu lekarza,
- ustanawianie obowiązujących wszystkich lekarzy zasad etyki i dentologii zawodowej oraz dbałości o ich przestrzeganie,
- ochrona i reprezentowanie zawodu lekarskiego,
- zajmowanie stanowiska w sprawach stanu zdrowotności społeczeństwa, polityki zdrowotnej państwa oraz organizacji ochrony zdrowia,
- współpraca z towarzystwami naukowymi, szkołami wyższymi i jednostkami badawczo-rozwojowymi w kraju i za granicą,
- prowadzenie instytucji samopomocowych i innych form pomocy materialnej dla lekarzy i ich rodzin,
- zarządzanie majątkiem i działalnością gospodarczą izb lekarskich

2. Czas trwania działalności DIL jest nieograniczony.
3. Niniejszym sprawozdaniem objęty jest okres od 1.01 do 31.12.2016r.
4. Sprawozdanie zawiera dane finansowe dotyczące wyłącznie DIL.
5. Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenie kontynuowania tej działalności.

6. Zasady rachunkowości, metody wyceny aktywów i pasywów nie uległy zmianie w stosunku do roku ubiegłego. Amortyzacja środków trwałych naliczana jest metodą liniową. Środki trwałe o wartości do 3.500,00 zł. zaliczane są do środków małych i podlegają jednorazowemu umarzaniu. Środki pieniężne i kapitały wyceniane są w wartości nominalnej. Należności – w kwocie wymaganej zapłaty, bez naliczania odsetek, zobowiązania – w kwocie wymaganej zapłaty bez odsetek.

SKARBNIK
Dolnośląskiej Rady Lekarskiej

lek. M. Kozłowski

Prezes
Dolnośląskiej Rady Lekarskiej
dr n. med. Paweł Wróblewski

DIL-sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2016-31.12.2016

Dodatkowe informacje i objaśnienia

I

1. Zmiany wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych oraz inwestycji długoterminowych.

<i>Treść</i>	<i>Stan na 1.01.2016</i>	<i>Zwiększenia</i>	<i>Zmniejszenia</i>	<i>Stan na 31.12.2016</i>
Grunty	975.009,00			975.009,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii wodnej i lądowej	17 582 526,48	730 449,21		18 312 975,69
Urządzenia techniczne i maszyny	399.051,14	10 584,89		409 636,03
Inne środki trwałe	205 351,43	25 408,43		230 759,86
Wartości niemater i prawne	73 007,01	27 144,25		105 151,26
Razem	19 239 945,06	793 586,78		20 033 531,84

2. Zmiany wartości umorzenia środków trwałych, wartości niematerialnych oraz inwestycji długoterminowych.

<i>Treść</i>	<i>Stan na 1.01.2016</i>	<i>Umorzenie roczne</i>	<i>Stan na 31.12.2016</i>
Grunty	86 118,24		86.118,24
Budynki, lokale i urządzenia inżynierii	1 628 827,54	439 884,99	2 068 712,53
Urządzenia techniczne i maszyny	319.251,78	18 789,99	338 041,77
Inne środki trwałe	127 459,40	28 709,57	156 168,97
Wartości niematerialne i prawne	73 007,01	19.351,79	92 358,80
Razem	2 234 663,97	506 736,34	2 741 400,31

3. Inwestycje długoterminowe nie występują.
4. Inwestycje długoterminowe w pozostałych jednostkach nie występują.
5. Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów nie występuje.
6. Izba posiada prawo wieczystego użytkowania działki o powierzchni 635 m.kw. zlokalizowanej we Wrocławiu przy ul. Kazimierza Wielkiego 45 o wartości 785.300,00 PLN.
7. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli nie występują.
8. Kapitał podstawowy- stan na dzień 01.01.2016r. wynosił 7.523.192,93 i uległ on zwiększeniu o kwotę 1.646,117,40 - przeniesienie zysku za 2015 rok.
9. Zysk za 2016 rok w wysokości 3.581.663,76 zwiększy kapitał podstawowy
10. Rezerwy nie występują
11. Zobowiązania długoterminowe na dzień 31.12.2016r. stanowi kredyt w PKO BP w kwocie zł. 9.508.457,66 zł.
12. Ustanowiono hipoteki na budynku będącym własnością Izby i budynku w wieczystym użytkowaniu jako formę zabezpieczenia zaciągniętego kredytu inwestycyjnego w banku PKO BP.
13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez Izbę gwarancje i poręczenia nie występują.
14. Jednostka ma obowiązek ponosić corocznie wydatek w kwocie 50.000,00 zł. na działalność Stowarzyszenia Lekarzy Dolnośląskich na mocy porozumienia zawartego 06.03.2007 r. w związku z podpisaniem umowy darowizny potwierdzonej aktem notarialnym.
15. Strukturę rzeczową przychodów ze sprzedaży usług i składek członkowskich przedstawia tabela:

<i>Przychody działalności podstawowej</i>	<i>Kraj</i>	<i>Eksport</i>	<i>Razem</i>
Składki	7.850.500,00		7.850.500,00
Dotacje	1.391.533,04		1.391.533,04
Inne przychody statutowe	339.629,87		339.629,87
Przychody z działalności gospodarczej	940.312,56		940.312,56
Razem	10.521.975,47		10.521.975,47

16. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych na dzień 01.01.2016 r. wynosił 5,09, zł. Powiększony został o odpisy w kwocie zł 38.221,91 i pomniejszony o dokonane dopłaty do wczasów pracowniczych w kwocie zł 36.650,00. Stan na koniec roku: 1.577,00 zł.
17. Odpisy aktualizujące środki trwałe - nie występują.
18. Odpisy aktualizujące wartość zapasów - nie występują
19. Przychody, koszty i wynik na działalności zaniechanej w roku

obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym nie występują.

20. Podstawa naliczenia podatku dochodowego od osób prawnych za rok 2016.

I. Przychody:

1. Przychód z działalności gospodarczej	940 312,56
2. Przychód z działalności finansowej	10 183,79
3. Razem przychody	950 496,35

II. Koszty:

1. Koszty działalności gospodarczej	566 840,59
-------------------------------------	------------

III. Dochód z działalności 383 655,76

IV. Dochód przeznaczony na działalność statutową 383 655,76

21. Straty i zyski nadzwyczajne nie występują.

22. Przeciętne zatrudnienie w roku 2016 - 34,94 etatu.

Zatrudnienie na dzień 31.12.2016 r. wynosiło 37 osób.

Wynagrodzenia wypłacone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających - diety dla członków organów DIL- 314 400,00 zł.

Pożyczki udzielane osobom wchodzącym w skład organów zarządzających nie występują.

23. Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych nie dotyczy.

24. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu roku obrotowego – nie dotyczy.

25. Informacje o zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnione w sprawozdaniu finansowym- nie miały miejsca.

26. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedni ze sprawozdaniem za rok obrotowy – nie wystąpiły.

SKARBNIK
Dolnośląskiej Rady Lekarskiej

lek. Małgorzata Niemiec

Prezes
Dolnośląskiej Rady Lekarskiej
dr n. med. Paweł Wróblewski