

- P R O J E K T -

**UCHWAŁA Nr 2/XXXIX-OZL/2021
XXXIX Okręgowego Zjazdu Lekarzy i Lekarzy Dentystów
Kujawsko-Pomorskiej Okręgowej Izby Lekarskiej
z dnia 25 kwietnia 2021 r.**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2020
i udzielenia absolutorium Okręgowej Radzie Lekarskiej K-POIL w Toruniu**

- podjęta w trybie głosowania obiegowego w dniach 23-25 kwietnia 2021 r.

Na podstawie art. 24 pkt 4 ustawy z dnia 2 grudnia 2009 r. o izbach lekarskich (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 965 ze zm.) oraz art. 14h ust. 1 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (Dz. U. z 2020 r. poz. 374, 567 i 568 ze zm.)

uchwała się, co następuje:

§ 1.

Przyjmuje się sprawozdanie finansowe w rozumieniu art. 45 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2019 r. poz. 351 ze zm.) z działalności K-POIL w Toruniu za rok 2020.

§ 2.

Zgodnie z rekomendacjami Okręgowej Komisji Rewizyjnej K-POIL w Toruniu udziela się absolutorium Okręgowej Radzie Lekarskiej Kujawsko-Pomorskiej Okręgowej Izby Lekarskiej w Toruniu za rok 2020.

§ 3.

Zjazd upoważnia Prezesa ORL i Sekretarza ORL do popisania niniejszej uchwały.

§ 4.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Sekretarz
Okręgowej Rady Lekarskiej

Piotr Hubert

Prezes
Okręgowej Rady Lekarskiej

Wojciech Kaatz

SPRAWOZDANIE
Skarbnika K-POIL w Toruniu
za rok 2020

Dla wykonania zadań związanych z finansową działalnością Okręgowej Izby Lekarskiej w Toruniu, w 2020 r. korzystano z następujących form finansowania:

- rachunku bieżącego,
- kredytów z KDBS,
- obowiązkowych składek członkowskich,
- refundacji za wykonanie zadań zleconych z Ministerstwa Zdrowia,
- refundacji za szkolenia stażystów od Urzędu Marszałkowskiego,
- wpływów z obsługi Komisji Bioetycznej,
- wpływów z Rejestracji Praktyk Prywatnych,
- wpływów za reklamę i ogłoszenia oraz agencyjną działalność ubezpieczeniową,
- gotówkowego pogotowia kasowego.

1. Rachunek bieżący

Polityka finansowa Izby Lekarskiej w Toruniu prowadzona w 2020 r. niezmiennie utrzymuje trwałą nadwyżkę wolnych środków nad zadłużeniem.

Stan rozliczeń w poszczególnych miesiącach 2020 r. na rachunku bieżącym przedstawia następujące zestawienie:

Zestawienie sald miesięcznych rachunku bankowego			
Lp.	Miesiąc	Saldo początkowe	Saldo końcowe
1.	Styczeń	577600,93 zł	628179,68 zł
2.	Luty	628179,68 zł	684998,21 zł
3.	Marzec	684998,21 zł	703904,74 zł
4.	Kwiecień	703904,74 zł	698943,68 zł
5.	Maj	698943,68 zł	725324,33 zł
6.	Czerwiec	725324,33 zł	772394,7 zł
7.	Lipiec	772394,7 zł	793724,16 zł
8.	Sierpień	793724,16 zł	812032,28 zł
9.	Wrzesień	812032,28 zł	813255,03 zł
10.	Październik	813255,03 zł	827849,03 zł
11.	Listopad	827849,03 zł	867298,46 zł
12.	Grudzień	867298,46 zł	1002847,29 zł

2. Kredyty z KDBS

Izba Lekarska w Toruniu w 2020 r. obciążona była:

kredytem celowym na inwestycje proekologiczne (termoizolacja budynku) z dopłatami do oprocentowania z WFOŚiGW na kwotę wg umowy 300.000,00 zł. Kredyt został całkowicie spłacony w maju 2020 roku.

3. Obowiązkowe składki członkowskie

W uzasadnionych przypadkach i w zgodzie z właściwymi przepisami, uchwałami ORL w Toruniu, składki mogą być terminowo zawieszane. Do obsługi biura K-POIL należy weryfikacja terminów zwolnień i przypomnienie korzystającym z takich przywilejów o zakończonym okresie zawieszanej składki.

W roku 2020 udało się osiągnąć 86% zakładanych wpływów z tytułu obowiązkowych składek członkowskich. Wywołany pandemią koronawirusa przestój w prowadzeniu prywatnych gabinetów, głównie wśród lekarzy dentyistów i idące za tym czasowe zwolnienia z obowiązku opłacania składek członkowskich wpłynęły na mniejsze, niż oczekiwane, przychody z tego tytułu.

Rozpoczęta w 2015 r. i kontynuowana akcja przyporządkowania każdemu lekarzowi lub lekarzowi dentyście jego indywidualnego numeru konta do rozliczeń składek pozwoliła na bezproblemowe ustalenie:

- liczby osób wpłacających obowiązkowe składki,
- w przypadku wpłat braku - ustalenie danych tych osób oraz kwoty ich należności,
- natychmiastową reakcję służb księgowych w celu ściągnięcia należności od osób zalegających z zapłatą.

Należne i wpłacone składki członkowskie w 2020 r. przedstawia następujące zestawienie:

Lp.	Składki członkowskie: styczeń – grudzień 2020 (w podziale na obowiązujące stawki)				
1.	Obowiązująca stawka	Liczba lekarzy zobowiązanych	Oczekiwana wartość w miesiącu (zł)	Oczekiwana wartość w roku (zł)	Procent sumy należnych składek zapłaconych w 2020 r. (łącznie ze ściągniętymi - zaległymi z lat ubiegłych)
2.	Liczba lekarzy ze składką 60,00 PLN	2564	153.840,00	1.846.080,00	xxx
3.	Liczba lekarzy ze składką 10,00 PLN	125	1.250,00	15.000,00	xxx
4.	Liczba lekarzy zwolnionych ze składek	498	0,00	0,00	xxx
5.	Łącznie	3190	155.090,00	1.861.080,00	86% (kwota zebranych składek = 1.598.033,00 zł)

4. Refundacje z Ministerstwa Zdrowia i Urzędu Marszałkowskiego z tytułu zadań powierzonych przez administrację państwową

Przychody z tytułu refundacji Izba Lekarska osiąga dzięki:

1. Refundacji kosztów poniesionych w ramach realizacji zadań przejętych od organów administracji państwowej, tj.:

- prowadzenia rejestru lekarzy (dokonywanie wpisów, zmian, skreśleń z rejestru, wydawanie dokumentu – prawo wykonywania zawodu staż podyplomowy, prawo wykonywania zawodu, oraz duplikatów tego dokumentu, archiwizowanie dokumentów),
- prowadzenie postępowań przez Okręgowego Rzecznika Odpowiedzialności Zawodowej,
- prowadzenie postępowań przez Okręgowy Sąd Lekarski.

Koszty realizacji tych zadań są refundowane przez Ministerstwo Zdrowia na podstawie umowy pomiędzy Izbą Lekarską, a Ministerstwem Zdrowia. Umowa jest podpisywana dla każdego roku kalendarzowego odrębnie. Za rok 2020 Izba Lekarska uzyskała refundację w wysokości 76.935,83 zł, co stanowi 43% realnie poniesionych przez Izbę kosztów.

2. Refundacji kosztów poniesionych w ramach szkoleń lekarzy i lekarzy dentyistów stażystów. Przeprowadzenie szkoleń z zakresu bioetyki, prawa medycznego i orzecznictwa lekarskiego odbywa się co roku i koszty wynagrodzeń wykładowców oraz administracyjnej obsługi szkoleń pokrywane są w ramach refundacji otrzymywanej z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Kujawsko-Pomorskiego. Za rok 2020 Izba Lekarska uzyskała refundację w wysokości 18.800,00 zł (w porównaniu do kwoty 20.880,00 zł w 2019 r.).

Wartości otrzymanych środków od administracji państwowej z tytułu refundacji za tzw. zadania powierzone za lata 2016 - 2020 obrazuje następująca tabela:

Lp.	Rodzaj zadania/koszty		2016	2017	2018	2019	2020
1.	Rejestr lekarzy, archiwizacja dokumentacji (od 2018 roku)	Koszty KPOIL	76.604,12 zł	42.549,00 zł	80.875,84 zł	79.888,22 zł	72.206,58 zł
2.	OROZ		25.794,99 zł	26.706,60 zł	78.685,49 zł	71.181,56 zł	60.281,83 zł
3.	OSL		47.875,95 zł	45.000,75 zł	59.679,85 zł	62.866,82 zł	45.834,18 zł
			150.275,06 zł	114.256,35 zł	219.241,18 zł	213.936,60 zł	178.322,59 zł
4.	Łącznie	Kwota refundacji	105.500,00 zł	114.256,35 zł	100.449,18 zł	102.372,34 zł	76.935,83 zł
		Procent refundacji	70,2%	100%	45,81%	47,85%	43,14%

5. Komisja Bioetyczna

Przychody K-POIL z tytułu regulaminowych czynności działającej przy Izbie Komisji Bioetycznej układały się następująco:

- 2017 r. → 117.500,00 PLN,
- 2018 r. → 78.000,00 PLN,
- 2019 r. → 95.500,00 PLN,
- 2020 r. → 45.500,00 PLN.

6. Rejestracja Praktyk Prywatnych

Przychody z tytułu Rejestracji Praktyk Prywatnych K-POIL w 2020 r. zamknęły się kwotą 18.346,00 PLN.

Dla porównania, w ubiegłych latach były to wartości:

- 2017 r. - 24.830,00 PLN,

- 2018 r. - 23.087,00 PLN,
- 2019 r. -28.746,00 PLN.

7. Reklamy i ogłoszenia

K-POIL osiąga przychody z publikacji reklam i ogłoszeń w biuletynie „Meritum” i na stronie internetowej Izby Lekarskiej. Opłata za reklamę w biuletynie uzależniona jest od jej wielkości i umiejscowienia (okładka, strona wewnątrz czasopisma, itd.). Opłata za drobne ogłoszenie w biuletynie to koszt 123,00 złotych brutto, ta sama wysokość opłaty obowiązuje w przypadku miesięcznej publikacji ogłoszenia na stronie internetowej.

W roku 2020 wpływy z tych źródeł wyniosły odpowiednio:

- reklamy i ogłoszenia w biuletynie Meritum – 6.750,00 zł
- reklamy i ogłoszenia na stronie internetowej – 2.800,00 zł

8. Agencyjna działalność ubezpieczeniowa

Przychody z tytułu działalności K-POIL jako agenta ubezpieczeniowego bazują głównie na umowie z TU Inter Polska. Ze względu na wolumen sprzedanych przez tych agentów polis, przychód w 2020 r. zamknął się kwotą 92.980,00 zł (96.870,00 zł w roku 2019).

9. Wynajem pomieszczeń

Przychody z tytułu wynajmu pomieszczeń w siedzibie KPOIL pochodzą od trzech podmiotów: TU INTER Polska S.A., Głównej Biblioteki Lekarskiej i Kancelarii Prawniczej LIBRA i przynoszą rocznie ok. 83.160,00 zł. Prócz kosztów czynszu, najemcy partycypują w kosztach zużycia mediów.

10. Gotówkowe pogotowie kasowe

Do bieżącej obsługi płatności kontrahentów K-POIL prowadzone jest gotówkowe pogotowie kasowe. Kwota utrzymywanych w niej środków ulega dziennym fluktuacjom, lecz utrzymywana jest na poziomie ok. 3.000,00 zł. Przy wyższych stanach środki przekazywane są na rachunek bankowy.

11. Pozostałe działania na rzecz płynności finansowej Izby

W celu utrzymania dyscypliny finansowej wprowadzono zasadę wyboru kontrahentów w wyniku postępowań ofertowych i negocjacji warunków kontraktów: jakość, cena, warunki gwarancji, serwisu i płatności. Działania te dotyczą zakupów środków trwałych, niskocennych oraz usług serwisowych.

Ponadto, dział finansowo-księgowy K-POIL jest zobowiązany do:

1. sporządzenia bilansu oraz rachunku zysku i strat za bieżący rok sprawozdawczy,
2. związanych z tym sprawozdań do Naczelnej Izby Lekarskiej, Głównego Urzędu Statystycznego i Urzędu Skarbowego,
3. realizacji uchwał finansowych Okręgowej Rady Lekarskiej i Prezydium Okręgowej Rady Lekarskiej.

Zadania te są terminowo realizowane.

Integralną częścią niniejszego sprawozdania są:

1. bilans na 31.12.2020 r.,
2. rachunek zysków i strat za 2020 r.,
3. informacja dodatkowa do wykonania budżetu za 2020 r.,
4. wykonanie budżetu oraz preliminarz budżetu na 2021 r.

Skarbnik ORL

Przemysław Jaczun

BILANS
 sporządzony na dzień 31.12.2020r.

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na	
		31.12.2019	31.12.2020
A.	AKTYWA TRWAŁE	5 071 105,76	4 924 698,97
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2	Wartość firmy		
3	Inne wartości niematerialne i prawne		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	5 070 105,76	4 923 698,97
1	Środki trwałe	5 070 105,76	4 923 698,97
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	583 214,73	583 214,73
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 470 055,81	4 329 965,86
c)	urządzenia techniczne i maszyny	12 150,20	10 151,56
d)	środki transportu		
e)	inne środki trwałe	4 685,02	366,82
2	Środki trwałe w budowie		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III	Należności długoterminowe	0	0
1	Od jednostek powiązanych		
2	Od pozostałych jednostek		
IV	Inwestycje długoterminowe	1 000,00	1 000,00
1	Nieruchomości		
2	Wartości niematerialne i prawne		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	1 000,00	1 000,00
a)	w jednostkach powiązanych		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach	1 000,00	1 000,00
	- udziały lub akcje	1 000,00	1 000,00
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0

1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
B	AKTYWA OBROTOWE	841 331,45	1 328 651,25
I	Zapasy	0	0
1	Materiały		
2	Półprodukty i produkty w toku		
3	Produkty gotowe		
4	Towary		
5	Zaliczki na dostawy		
II	Należności krótkoterminowe	55 961,64	50 122,88
1	Należności od jednostek powiązanych		
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3	Należności od pozostałych jednostek	55 961,64	50 122,88
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	31 872,02	17 937,44
	- do 12 miesięcy	31 872,02	17 937,44
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	18 443,12	18 443,12
c)	inne	5 646,50	13 742,32
d)	dochodzone na drodze sądowej		
III	Inwestycje krótkoterminowe	717 538,14	1 147 507,99
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	717 538,14	1 147 507,99
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	717 538,14	1 147 507,99
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	717 538,14	1 147 507,99
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		
2	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	67 831,67	131 020,38
C.	Należne wpłaty na fundusz podstawowy		
D.	Udziały (akcje) własne		
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	5 912 437,21	6 253 350,22

PASywa		Stan na	
		31.12.2019	31.12.2020
A	FUNDUSZ WŁASNY	5 409 816,63	5 733 189,17
I	Fundusz Statutowy	4 967 196,64	5 367 870,64
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV	Fundusz zapasowy		
V	Ffundusz z aktualizacji wyceny	41 945,99	41 945,99
VI	Pozostałe Fundusze rezerwowe		
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VIII	Zysk (strata) netto	400 674,00	323 372,54
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego		
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	502 620,58	520 161,05
I	Rezerwy na zobowiązania	0	0
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3	Pozostałe rezerwy		
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych		
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3	Wobec pozostałych jednostek		
a)	kredyty i pożyczki		
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe		
d)	inne		
III	Zobowiązania krótkoterminowe	502 160,58	520 161,05
1	Wobec jednostek powiązanych		
2	Zobowiązania wobec jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3	Wobec pozostałych jednostek	151 794,74	145 795,21

a)	kredyty i pożyczki	19 233,00	
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe		
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	26 797,26	41 596,66
	- do 12 miesięcy	26 797,26	41 596,66
	- powyżej 12 miesięcy		
e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
f)	zobowiązania wekslowe		
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	29 926,29	26 816,76
h)	z tytułu wynagrodzeń	32 812,73	32 213,40
i)	inne	43 025,46	45 168,39
4	Fundusze specjalne	350 365,84	374 365,84
IV	Rozliczenia międzyokresowe	460,00	0,00
1	Ujemna wartość firmy		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	460,00	
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe	460,00	
	PASYWA razem (suma poz. A i B)	5 912 437,21	6 253 350,22

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony z okres 01.01.2020 - 31.12.2020

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

	Wyszczególnienie	dane za rok	
		2019	2020
A	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 601 503,38	1 333 968,10
	- od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 601 503,38	1 333 968,10
II	Zmiana stanu produktów		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	1 487 257,69	1 490 833,62
I	Amortyzacja	173 431,42	146 406,79
II	Zużycie materiałów i energii	94 803,84	267 229,81
III	Usługi obce	310 587,24	229 804,64
IV	Podatki i opłaty, w tym:	6 142,20	7 662,45
	- podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	692 898,46	687 127,41
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	117 699,07	105 460,15
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	91 695,46	47 142,37
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	114 245,69	-156 865,52
D	Pozostałe przychody operacyjne	341 566,45	480 916,20
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	125 371,83	87 570,02
III	Inne przychody operacyjne	216 194,62	393 346,18
E	Pozostałe koszty operacyjne	35 723,79	520,27
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	35 723,79	520,27
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	420 088,35	323 530,41
G	Przychody finansowe	303,34	21,32
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	303,34	21,32
	- od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	19 717,69	179,19
I	Odsetki, w tym:	19 717,69	179,19
	- dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		

I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	400 674,00	323 372,54
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0	0
K	Zysk (strat) brutto (I+/-J)	400 674,00	323 372,54
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku		
N	Zysk (strat) netto	400 674,00	323 372,54

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego 2020 w aktywach trwałych wystąpiły w pozycji rzeczowe aktywa trwałe. Zmiany przedstawiono w poniższej tabeli.

Wyszczególnienie	Grunty w zł	Budynki i budowle w zł	Urządzenia techniczne i maszyny w zł	Pozostałe środki trwałe w zł	Wartości niematerialne i prawne w zł	Suma w zł
Wartość brutto na 01.01.2020	583.214,73	5.349.422,62	218.169,90	244.990,77	10.151,74	6.405.949,76
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na 31.12.2020	0,00	5.349.422,62	218.169,90	244.990,77	10.151,74	6.405.949,76
Umorzenie na 01.01.2020r	0,00	879.366,81	206.019,70	240.305,75	10.151,74	1.335.844,00
Zwiększenia	0,00	140.089,95	1.998,64	4.318,20	0,00	146.406,79
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na 31.12.2020r	0,00	1.019.456,76	208.018,34	244.623,95	10.151,74	1.482.250,79
Wartość netto na 01.01.2020	583.214,73	4.470.055,81	12.150,20	4.685,02	0,00	5.070.105,76
Wartość netto na 31.12.2020	583.214,73	4.329.965,86	10.151,56	366,82	0,00	4.923.698,98

2. KPOIL w Toruniu nie posiada środków użytkowanych na podstawie najmu, dzierżawy, i innych umów, w tym umów leasingu.

3. Nie występują zobowiązania wobec budżetu państwa ani jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności do budynków i budowli.

4. Dane o zwiększeniu i wykorzystaniu funduszy statutowego roku obrotowym:

Wyszczególnienie	Kwota
1. Stan funduszu na koniec roku poprzedniego	4.967.196,64
2. Zwiększenie funduszu w ciągu roku obrotowego (o zysk netto roku 2019 – nadwyżkę przychodów nad kosztami)	400.674,00
4. Stan funduszu na koniec roku obrotowego	5.367.870,64

4. W roku obrotowym 2020 nie tworzone rezerw.

5. Należności nie wymagają tworzenia odpisów aktualizujących.

6. Na 31.12.2020 roku nie występują zobowiązania długoterminowe.

7. Majątek KPOIL w Toruniu nie jest przedmiotem zabezpieczenia żadnych zobowiązań.

8. Struktura zrealizowanych przychodów działalności statutowej wg jej rodzajów i źródeł:

Wyszczególnienie	rok 2020	
	kwota	% w strukturze
Przychody z działalności statutowej:	1.814.905,62	100,0
1. składki	1.315.622,10	72,5
2. inne przychody statutowe	499.283,52	27,5
a) refundacja wydatków	106.370,02	
b) odsetki	21,32	
c) rejestracja gabinetów lekarskich	18.346,00	
d) bioetyka	45.528,55	
e) otrzymane darowizny na walkę z Covid-19	175.842,00	
f) wydawnictwo Meritum - ogłoszenia	6.380,00	
g) strona internetowa	600,00	
h) czynsze	70.227,73	
i) zwolnienie ze składek ZUS	29.350,04	
j) za wpis do rejestru podmiotów szkoleniowych	9.348,00	
k) korekty podatku VAT od środków trwałych za lat ubiegłe	15.767,00	
l) pozostałe	21.502,86	

9. Zysk netto 2020r. 323.372,54 zł

Zysk podatkowy 2020r. 323.372,54 zł

zwolniony jest z podatku dochodowego od osób prawnych na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 4 ustawy z dnia 13.02.1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych – dochód w całości przeznaczony na cele statutowe.

10. Struktura kosztów działalności statutowej według jej rodzajów określonych statutem oraz rodzajów kosztów w tym ogólnozakładowych:

Wyszczególnienie	rok 2020	
	kwota	% w strukturze
I. Koszty działalności statutowej:	1.491.533,08	100,0
<i>1. Koszty 4 zadań</i>	<i>203.580,77</i>	<i>13,6</i>
a) prawo wykonywania zawodu	4.143,78	
b) Sąd Lekarski	51.699,05	
c) rejestr lekarzy	75.859,78	
d) Rzecznik OROZ	71.878,16	
<i>2. Koszty działalności pozostałej</i>	<i>118.242,53</i>	<i>7,9</i>
a) praktyka prywatna	4.143,78	
b) stażyści	6.544,88	
c) bioetyka	17.218,97	
d) Meritum	83.666,28	
e) Pro Gloria Medici	6.668,62	
f) zjazd lekarzy	0,00	

3. Koszty Komisji	18.374,49	1,2
a) komisja historyczna	0,00	
b) komisja stomatologiczna	0,00	
c) komisja współpracy z zagranicą	0,00	
d) komisja senioratu i samopomocy	13.440,00	
e) komisja ds. młodych lekarzy	0,00	
f) komisja kultury i sportu	4.499,88	
g) komisja rewizyjna	434,61	
4. Koszty ORL	8.910,95	0,6
5. Rzecznik praw lekarza	29.500,00	2,0
6. Koszty ogólnozakładowe	1.112.224,88	74,6
a) amortyzacja	146.406,79	
b) zużycie materiałów i energii	200.290,03	
c) usługi obce	161.634,51	
d) wynagrodzenia i narzuty na wynagrodz.	574.955,23	
e) pozostałe koszty	28.938,32	
7. Pozostałe	699,46	0,1
a) finansowe	179,19	
b) inne	520,27	

Kujawsko Pomorska Okręgowa Izba Lekarska z otrzymanych darowizn na walkę z Covid-19 zakupiła maski ochronne oraz przyłbice ochronne za kwotę 179.973,00 zł. Materiały te zostały przekazane do szpitali i przychodni specjalistycznych.

11. Zyski i straty nadzwyczajne nie wystąpiły.

12. Przeciętne zatrudnienie w 2020r. na podstawie umowy o pracę wynosiło 10 osób.

13. Jednostka nie prowadzi działalności gospodarczej.

14. Nie występują informacje dodatkowe mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego jednostki.

Toruń , 11.03.2021r.

(miejsce i data sporządzenia)

Alicja Szymkowiak

(imię i nazwisko osoby sporządzającej)

WYKONANIE BUDŻETU ZA OKRES I-XII 2020

PRELIMINARZ - PLAN NA ROK 2021

Rodzaje wpływów / wydatków	PLAN 2020 /zł/	WYKONANIE 2020 /zł/	WSKAŹNIK WYKONANIA %	PLAN 2021 /zł/	WSKAŹNIK zmian w stosunku do wykonania %
I WPLÝWY					
1. składki członkowskie	1 855 560,00			1 872 000,00	120
składki członkowskie zaległe	34 000,00	1 598 033,00	85	40 000,00	
2. refundacja wydatków za 4 zadania przejęte od administracji państwowej	102 000,00	87 570,00	86	85 000,00	97
3. odsetki	300,00	21,00	7	100,00	476
4. rejestracja gabinetów lekarskich	28 000,00	18 346,00	66	20 000,00	109
5. pozostałe przychody	191 000,00	329 018,00	172	190 000,00	58
6. stażyści	21 000,00	18 800,00	90	20 000,00	106
7. bioetyka	90 000,00	45 528,00	51	45 000,00	99
RAZEM WPLÝWY	2 321 860,00	2 097 316,00	90	2 272 100,00	108
II WYDATKI					
1. koszty rodzajowe	1 608 100,00	1 330 987,00	83	1 563 600,00	117
2. zakup majątku trwałego/roboty remontowo-budowlane	10 000,00	0,00	0	10 000,00	
3. składka NIL Warszawa	278 334,00	282 411,00	101	286 800,00	102
4. Fundusz Komisji Senioratu i Samopomocy:	36 000,00	13 440,00	32	36 000,00	268
w tym:					
zapomogi:	18 000,00	9 100,00	39	18 000,00	198
dofinansowania :	12 500,00	0,00	0	12 500,00	
spotkania noworoczne, opłatek maltańskich	5 500,00	4 340,00	79	5 500,00	127
5. inne	55 000,00	583,00	5	30 000,00	5146
6. koszty pożyczek i kredytów na nową siedzibę - odsetki	50,00	116,00	232	0,00	
7. spłata kredytu i pożyczek na nową siedzibę	19 233,00	19 233,00	100	0,00	
RAZEM WYDATKI:	2 042 717,00	1 646 770,00	116	1 962 400,00	119
1. środki przekazane na lokaty bankowe,					
2. akcje	0,00	0,00	0	0,00	
3. środki z rezerwy budżetowej przeznaczone na inne cele niż lokaty, akcje	0,00	0,00	0	0,00	
RAZEM REZERWA BUDŻETOWA	50 000,00	50 000,00	100	50 000,00	100,00
NADWYŻKA WPLÝWÓW NAD WYDATKAMI	279 143,00	450 546,00	0	309 700,00	69,00

WYKONANIE BUDŻETU ZA OKRES I - XII 2020 - **KOSZTY**

PRELIMINARZ - PLAN NA 2021 ROK

Lp.	Rodzaje kosztów	PLAN 2020 /zł/	WYKONANIE 2020 /zł/	WSKAŹNIK WYKONANIA %	PLAN 2021	WSKAŹNIK zmian w stosunku do wykonania %
1.	zużycie materiałów i energii	96 500,00	260 174,00	270	95 000,00	37
	a/ zakup oprogramowania	1 500,00	583,00		2 500,00	
	b/ mat. biurowe, wydawnictwa, archiwum	20 000,00	7 928,00		15 000,00	
	c/ energia, woda, gaz, c.o.	40 000,00	42 497,00		45 000,00	
	d/ środki czystości	3 000,00	2 995,00		3 500,00	
	e/ środki spożywcze	7 000,00	3 545,00		4 000,00	
	f/ inne	20 000,00	193 354,00		20 000,00	
	- w tym: maseczki, przyłbice	0,00	179 973,00		0,00	
	g/ przedmioty niskocenne	5 000,00	9 272,00		5 000,00	
2.	usługi obce	282 000,00	219 237,00	78	279 000,00	127
	a/ remonty, prace budowlane	10 000,00	0,00		10 000,00	
	b/ usł. poligraf.-wydawnicze	55 000,00	49 440,00		55 000,00	
	c/ koszty kolportażu	10 000,00	13 531,00		14 000,00	
	d/ naprawy i konserwacja	7 000,00	7 102,00		7 000,00	
	e/ usł. pocztowo-telefoniczne	25 000,00	4 512,00		20 000,00	
	f/ usługi transportowe	4 000,00	1 322,00		2 500,00	
	g/ inne (komunalne, obsługa prawna, księgową, inform)	165 000,00	143 330,00		165 000,00	
	h/ utrzymanie ogrodu i terenów zewnętrznych	5 000,00	0,00		5 000,00	
	i/ oznakowania pomieszczeń, tablice	1 000,00	0,00		500,00	
3.	wynagrodzenia	615 000,00	595 694,00	97	699 500,00	117
	a/ osobowy fundusz płac	480 000,00	479 897,00		564 500,00	
	b/ prace zlecone	135 000,00	115 797,00		135 000,00	
4.	świadczenia na rzecz pracowników	96 000,00	93 395,00	97	105 100,00	112
5.	pozostałe koszty	405 200,00	322 334,00	79	385 000,00	119
	a/ k. pos. ORL i prezydium	70 000,00	82 909,00		90 000,00	
	b/ koszty posiedzeń komisji	35 000,00	18 375,00		35 000,00	
	c/ czynsze	0,00	7 972,00		10 000,00	
	d/ ubezpieczenia	4 200,00	3 951,00		5 000,00	
	e/ koszty reprezentacji	20 000,00	3 378,00		5 000,00	
	f/ podróże służbowe	28 000,00	11 159,00		15 000,00	
	g/ szkolenia	10 000,00	300,00		10 000,00	
	h/ amortyzacja	178 000,00	146 407,00		150 000,00	
	i/ koszty Zjazdów Lekarskich	10 000,00	0,00		10 000,00	
	j/ pozostałe	25 000,00	18 383,00		25 000,00	
	k. rzecznik praw lekarza	25 000,00	29 500,00		30 000,00	
	KOSZTY RODZAJOWE RAZEM:	1 494 700,00	1 490 834,00	100	1 563 600,00	105
A. ZAKUP MAJĄTKU TRWAŁEGO						
1.	środki trwałe - zakup/roboty budowlane	0,00	0,00	0	0,00	
	RAZEM ZAKUP MAJĄTKU TRWAŁEGO	0,00	0,00		0,00	

KOSZTY WEDŁUG TYPÓW DZIAŁALNOŚCI

	Wykonanie 2020	Plan 2020	Plan 2021
TORUŃ	1 023 782,00	921 500,00 zł	1 000 000,00 zł
GRUDZIĄDZ	10 237,00	75 000,00 zł	50 000,00 zł
WŁOCŁAWEK	78 206,00	80 000,00 zł	80 000,00 zł
PRAWO WYKONYWANIA ZAWODU	4 144,00	5 500,00 zł	5 000,00 zł
SĄD LEKARSKI	51 699,00	70 000,00 zł	55 000,00 zł
REJESTR LEKARZY	75 860,00	76 000,00 zł	76 000,00 zł
OROZ	71 878,00	80 000,00 zł	75 000,00 zł
PRAKTYKA PRYWATNA	4 144,00	5 000,00 zł	5 000,00 zł
STAZYSKI	6 545,00	8 000,00 zł	8 000,00 zł
BIOETYKA	17 219,00	20 000,00 zł	20 000,00 zł
MERITUM	83 666,00	92 000,00 zł	92 000,00 zł
PRO GLORIA MEDICI	6 669,00	3 000,00 zł	4 000,00 zł
ZJAZD	0,00	6 000,00 zł	5 000,00 zł
KOSZTY KOMISJI	18 375,00	47 900,00	48 600,00 zł
- Komisja Etyki Lekarskiej	0,00	300,00 zł	300,00 zł
- Komisja Historyczna	0,00	300,00 zł	300,00 zł
- Komisja Kształcenia	0,00	1 000,00 zł	1 000,00 zł
- Komisja Stomatologiczna	0,00	1 000,00 zł	1 000,00 zł
- Komisja Współpracy z Zagranicą	0,00	500,00 zł	500,00 zł
- Komisja Senioratu i Spraw Socjalnych	13 440,00	36 000,00 zł	36 000,00 zł
- Komisja Młodych Lekarzy	0,00	1 500,00 zł	1 500,00 zł
- K. Kultury, Sportu Turystyki i Rekreacji	4 500,00	6 000,00 zł	6 000,00 zł
- Komisja Rewizyjna	435,00	1 100,00 zł	1 000,00 zł
- Komisja Wyborcza	0,00	200,00 zł	1 000,00 zł
ORL	8 911,00	90 000,00 zł	10 000,00 zł
RZECZNIK PRAW LEKARZA	29 500,00	28 200,00 zł	30 000,00 zł
KOSZTY RAZEM:	1 490 835,00	1 608 100,00	1 563 600,00 zł