

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok 2024

I. Dane ogólne:

1. Nazwa, siedziba i dane rejestrowe jednostki:

Spółdzielnia Mieszkaniowa "Mieszko I"

ul. Poznańska 25, 56-200 Góra

NIP 699-100-47-22

REGON 410255375

Krajowy rejestr Sądowy KRS 0000095230

Podstawowy Przedmiot działalności:

Gospodarka zasobami mieszkaniowymi

2. Czas trwania działalności Spółdzielni:

Nieograniczony

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

Rok obrotowy : od 01-01-2024 do 31-12-2024

4. Sprawozdanie finansowe zawiera dane

Spółdzielni Mieszkaniowej "Mieszko I"

ul. Poznańska 25

56-200 Góra

5. Sprawozdanie finansowe za 2023 r. zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U. z 2013 r. poz. 330 z późniejszymi zmianami).

Spółdzielnia sporządziła rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

W przedmiotowym sprawozdaniu finansowym Spółdzielnia wykazała zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy Spółdzielni obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów oraz ostrożnej wyceny.

Nieznane są zdarzenia, które mogłyby zagrażać kontynuowaniu przez Spółdzielnię działalności eksploatacyjnej zasobów w okresie najbliższych 12 miesięcy w niezmienionym zakresie.

6. Realizacja zasad rachunkowości

6.1. Stosownie do ustawy o rachunkowości w Spółdzielni Mieszkaniowej "Mieszko I" w Górze obowiązuje Zakładowy Plan Kont oraz zasady polityki rachunkowości zatwierdzone przez Zarząd Spółdzielni Uchwałą nr 7/12/2022 z dnia 28 grudnia 2022 r.

6.2. **Ewidencja księgowa** – księgi rachunkowe prowadzone są z wykorzystaniem programu komputerowego Pro Virtus Księgowość SM/WM w formie:

- dziennika obrotów

- kont księgi głównej

- kont ksiąg pomocniczych

▲ zestawienia obrotów i sald kont księgi głównej i ksiąg pomocniczych

▲ konto ksiąg pomocniczych prowadzonych w systemie ręcznym:

- środki trwałe i pozostałe środki trwałe

6.3. Spółdzielnia prowadzi ewidencję kosztów z podziałem na koszty wg rodzaju.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się, bądź umarza stosując zasady metody i stawki określone w przepisach podatkowych.

Z amortyzacji wyłączone są środki trwałe zaliczone do zasobów mieszkaniowych, które podlegają umorzeniu.

Spółdzielnia nie posiada środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych, wszystkie środki trwałe ujęte w bilansie stanowią własność spółdzielni.

6.4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedni ze sprawozdaniem za rok obrotowy zawarte są w „**Rachunku zysków i strat za 2024 r. i „Bilansie” na dzień 31-12-2024 r.**

Roczne sprawozdanie finansowe sporządzone jest **od 1 stycznia 2024 r. do 31 grudnia 2024 r.** i zamknęło się po stronie aktywów i pasywów kwotą **2 471 613,07 zł**.

BILANS

Bilans przedstawia stan aktywów i pasywów spółdzielni wg stanu na ostatni dzień roku obrotowego i stanowi główną część sporządzonego na podstawie ksiąg rachunkowych rocznego sprawozdania finansowego.

AKTYWA

Na koniec roku wszystkie aktywa Spółdzielni wynoszą **2 471 613,07 zł**.

Aktywa bilansu dzielą się na :

- aktywa trwałe
- aktywa obrotowe

Aktywa trwałe Spółdzielni to:

- środki trwałe tj. grunty własne, nieruchomości-budynki, ich wartość na koniec roku 2024 wynosiła: **2 392 563,30 zł**.

Aktywa obrotowe Spółdzielni to:

- wszelkie należności krótkoterminowe tj. z tytułu opłat czynszowych za lokale mieszkalne na koniec roku 2024 wynosiły 8 027,10 zł. Zarząd Spółdzielni regularnie wysyła wezwania do zapłaty. Część należności została uregulowana w styczniu 2025 r., należność z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi (nadpłata) 70,00 zł,
- środki pieniężne na rachunku bankowym - kwota 70 952,67 zł.

PASYWA

Na koniec roku wszystkie pasywa Spółdzielni wynoszą **2 471 613,07 zł**.

Pasywa bilansu dzielą się na:

- a. pasywa trwałe – fundusze własne
- b. zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

Na pasywa trwałe spółdzielni składają się:

- Fundusze własne tj:

- | | | |
|-------------------------------|-------|-----------------|
| – fundusz zasobowy | kwota | 600,00 zł |
| – fundusz wkładów budowlanych | kwota | 2 390 863,30 zł |

Stan funduszu wkładów budowlanych zmniejszył się o kwotę **60 202,21 zł**, jest to roczne umorzenie.

- Zobowiązania i rezerwy

Zobowiązania na koniec roku bilansowego składają się z:

1. Zobowiązań krótkoterminowych	kwota	53 073,40 zł
--	--------------	---------------------

na zobowiązania krótkoterminowe składają się:

rozliczenia z członkami Spółdzielni z tyt. nadpłaconego czynszu	12 269,11 zł
zobowiązania z tytułu opłaty za roczny przegląd gazowy (II część),	590,40 zł
opłaty za zużycie gazu oraz energii elektrycznej	487,58 zł

rozrachunki z pracownikami	1,67 zł
fundusze specjalne	39 724,64 zł
w tym	
fundusz remontowy nieruchomości 25	112 313,63 zł
fundusz remontowy nieruchomości 27	– 72 588,99 zł

środki funduszu na początku 2024 roku wyniosły	100 730,01 zł
w tym:	
nieruchomość 25	76 493,52 zł
nieruchomość 27	24 236,49 zł

zwiększenia funduszu remontowego w trakcie 2024 roku wynoszą	125 790,04 zł
w tym:	
nieruchomość 25	40 830,21 zł
nieruchomość 27	84 959,83 zł

W roku 2024 z funduszu remontowego wydatkowano kwotę	186 795,41 zł
w tym:	
nieruchomość 25	5 010,10 zł

– 5-letni przegląd elektryczny budynków SM	2 808,00 zł
– wykonanie naprawy balkonu wraz z uszczelnianiem	
łączy ściany z posadzką mieszk. 25b/5	1 620,53 zł
– wykonanie naprawy dachu nad mieszkaniem 25b/8	581,57 zł

nieruchomość 27	181 785,31 zł
------------------------	----------------------

– wykonanie zadaszeń z montażem 27b/12; 27a/6; 27a/7	15 937,48 zł
– remont 27a,d,e wykonanie izolacji pionowej, wywóz gruzu	42 454,17 zł
wraz z wywozem opadów budowlanych do PSZOK	
– wykonanie remontu balkonów w bud mieszkalnym 27	19 665,85 zł
– wykonanie remontu wejść do klatek schodowych	
i zejść do rowerowni w bud. 27	39 934,74 zł
– termoizolacja cienkowarstwowa stropodachu części	
budynku mieszkalnego 27	55 191,63 zł
– naprawa dachu uszczelnianie obróbek blacharskich	
oraz komina 27e	428,38 zł
– wykonanie uszczelniania ściany elewacyjnej	
i łączni budynku 27d/4	2 557,06 zł
– 5-letni przegląd elektryczny budynków SM	5 616,00 zł

2. Rozliczeń międzyokresowych- kwota 27 076,37 zł

Rozliczenia międzyokresowe - krótkoterminowe wynoszą 27 076,37 zł i jest to nadwyżka przychodów nad kosztami nieruchomości.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA ROK 2024

A.PRZYCHODY

Przychody netto ze sprzedaży produktów wynoszą 444 012,49 zł

Głównym źródłem przychodów w spółdzielni są przychody od członków spółdzielni –

mieszkańców

zmiana stanu produktów – wynik na GZM - nadwyżka przychodów nad kosztami nieruchomości
27 076,37 zł

B. KOSZTY

Koszty działalności operacyjnej w 2024 roku wyniosły

444 012,49 zł

w tym:

zużycie materiałów i energii	92 888,45 zł
usługi obce	40 719,17 zł
podatki i opłaty	71 351,00 zł
wynagrodzenia	99 028,92 zł
ubezpieczenia społeczne	9 137,32 zł
pozostałe koszty rodzajowe	130 889,63 zł

Spółdzielnia prowadzi działalność bezwynikową.

Wynik całokształtu działalności tzn. różnica między przychodami, a kosztami gospodarki zasobami mieszkaniowymi Spółdzielnia zwiększa odpowiednio o koszty lub przychody tej gospodarki w roku następnym (zgodnie z art. 6 ust. 1 ustawy o spółdzielniach mieszkaniowych).



Signed by / Podpisano
przez:

Danuta Czesława
Wiśniewska
Spółdzielnia
Mieszkaniowa
MIESZKO I

Date / Data: 2025-03-
30 18:52

Góra, 24.03.2025 r.