

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok 2025

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 01-01-2025 do 31-12-2025

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 2025 r. i „Bilansie” na dzień 31-12-2025 r.**

Roczne sprawozdanie finansowe sporządzone jest **od 1 stycznia 2025 r. do 31 grudnia 2025 r.** i zamknęło się po stronie aktywów i pasywów kwotą **2 462 714,18 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 **2 462 714,18 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 2025 wynosiła: **2 332 361,09 zł**.

Aktywa obrotowe Spółdzielni to:

- wszelkie należności krótkoterminowe tj. z tytułu opłat czynszowych za lokale mieszkalne na koniec roku 2025 wynosiły 9 373,68 zł. Zarząd Spółdzielni regularnie wysyła wezwania do zapłaty. Część należności została uregulowana w styczniu 2026 r., należność z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi (nadpłata) 105,00 zł, należność z tytułu rozrachunków z Zakładem Ubezpieczeń Społecznych (nadpłata) 17,32 zł,
- środki pieniężne na rachunku bankowym - kwota 120 857,09 zł.

PASYWA

Na koniec roku wszystkie pasywa Spółdzielni wynoszą **2 462 714,18 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 | 2 330 661,09 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	105 973,37 zł
--	--------------	----------------------

na zobowiązania krótkoterminowe składają się:

rozliczenia z członkami Spółdzielni z tyt. nadpłaconego czynszu	14 850,89 zł
rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	60,00 zł

fundusze specjalne	91 062,48 zł
w tym	
fundusz remontowy nieruchomości 25	89 358,76 zł
fundusz remontowy nieruchomości 27	1 703,72zł
środki funduszu na początku 2025 roku wyniosły	39 724,64 zł
w tym:	
nieruchomość 25	112 313,63 zł
nieruchomość 27	-72 588,99 zł
zwiększenia funduszu remontowego w trakcie 2025 roku wynoszą	130 849,08 zł
w tym:	
nieruchomość 25	42 412,32 zł
nieruchomość 27	88 436,76 zł
W roku 2025 z funduszu remontowego wydatkowano kwotę	79 511,24 zł
w tym:	
nieruchomość 25	65 367,19 zł
– Modernizacja oświetlenia	8 796,96 zł
– Odtworzenie instalacji nawiewnej (napowietrzniki)	2 079,76 zł
– Wymiana włazów dachowych	4 750,00 zł
– Izolacja ścian fundamentowych	8 946,29 zł
– Roboty drogowe (m. in. rozbiórka, roboty ziemne, schody do piwnic, nawierzchnia z kostki, kratki ściekowe przy piwnicach, przykanalik z rur)	40 794,18 zł
nieruchomość 27	14 144,05 zł
– Modernizacja oświetlenia	5 933,52 zł
– Odtworzenie instalacji nawiewnej (napowietrzniki)	3 460,53 zł
– Wymiana włazów dachowych	4 750,00 zł

2. Rozliczeń międzyokresowych- kwota 25 479,72 zł

Rozliczenia międzyokresowe - krótkoterminowe wynoszą 25 479,72 zł i jest to nadwyżka przychodów nad kosztami nieruchomości.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA ROK 2025

A.PRZYCHODY

Przychody netto ze sprzedaży produktów wynoszą 466 569,53 zł

Głównym źródłem przychodów w spółdzielni są przychody od członków spółdzielni – mieszkańców- 492 049,25 zł

zmiana stanu produktów – wynik na GZM - nadwyżka przychodów nad kosztami nieruchomości 25 479,72 zł

B. KOSZTY

Koszty działalności operacyjnej w 2025 roku wyniosły 466 569,53 zł

w tym:

zużycie materiałów i energii	104 110,27 zł
usługi obce	35 225,89 zł
podatki i opłaty	73 227,00 zł
wynagrodzenia	108 249,14 zł
ubezpieczenia społeczne	9 667,87 zł

pozostałe koszty rodzajowe

136 089,36 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).

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez
Sylwia Radoszko
Data: 2026.03.28 17:03:38
CET

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez
Danuta Czesława Wiśniewska
Data: 2026.03.28 17:05:20 CET

Góra, 24.03.2025 r.