

**INFORMACJA DODATKOWA
do BILANSU za okres od 01.01.2024r. do 31.12.2024r.**

Spółdzielnia Mieszkaniowo – Budowlana „ŻBIKOWSKA” w Piastowie z siedzibą przy ul. Żbikowskiej 30 zwana w dalszej części „SMB” została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego w Sądzie Rejonowym dla m. st. Warszawy XXI Wydział Gospodarczy w dniu 16.10.2003r. pod numerem 0000176330. Powstała w wyniku podziału Spółdzielni Mieszkaniowej w Piastowie zwanej w dalszej części „SM” na mocy uchwał podziałowych Zebrania Przedstawicieli nr 4/2003 z dnia 12.04.2003r. i 9/2003 z dnia 28.06.2003r.

Podstawowym przedmiotem działalności SMB, wg Polskiej Klasyfikacji Działalności jest wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi i dzierżawionymi (68.20.Z). Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2024r. do 31.12.2024r. Spółdzielnia nie posiada wewnętrznych jednostek organizacyjnych, które sporządzają samodzielnie sprawozdania finansowe.

Przyjęto następujące zasady wyceny aktywów i pasywów:

- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne według cen nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzenia;
- rzeczowe składniki aktywów obrotowych według cen nabycia lub kosztów wytwarzania nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy;
- należności w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności;
- zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty;
- kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa w wartości nominalnej.

Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu programu komputerowego. Księgi rachunkowe są to zbiory zapisów księgowych obrotów i sald, które tworzą:

- dziennik,
- księga główna,
- księgi pomocnicze,
- zestawienie obrotów i sald księgi głównej i ksiąg pomocniczych.

Inwentaryzacja przeprowadzana jest w następujących okresach:

- środki pieniężne na koniec każdego roku,
- środki trwałe co 4 lata,

Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wersji porównawczej.

Amortyzacja liczona jest metodą liniową. Środki trwałe o wartości początkowej do 10000,- zł. odpisywane są w 100% w koszty.

Wartość brutto środków trwałych wynosi:

- na dzień 31.12.2024r. w/g ksiąg 19.307.158,45 zł.

Umorzenie na rok 2024 wynosi 7.301.617,17 zł.

Wartość netto środków trwałych na dzień 31.12.2024r. wynosi 12.005.541,28 zł.

W okresie od 01.01.2024r. do 31.12.2024r. osiągnięto przychody na działalności operacyjnej w kwocie 1.856.018,52 zł. oraz poniesiono koszty w gospodarce zasobami mieszkaniowymi w kwocie 1.814.270,99 zł.

W okresie od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r. SMB odnotowała nadwyżkę kosztów nad przychodami z pozostałej działalności gospodarczej w kwocie 207,62 zł.

W okresie od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r. SMB odnotowała nadwyżkę przychodów nad kosztami na gospodarce zasobami mieszkaniowym w kwocie 43 891,63 zł.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych

a) środki trwałe – wartość początkowa

(w zł. i gr.)

Wyszczególnienie	Wartość początkowa na 01.01.2024r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2024r.
Środki trwałe w tym:	19.307.158,45	0	0	19.307.158,45
– grunty	270.531,03	–	–	270.531,03
– budynki i bud.	18.979.041,94	–	–	18.979.041,94
– urządzenia techniczne	40.953,90	–	–	40.953,90
– inne środki trwałe	16.631,58	–	–	16.631,58

b) umorzenia środków trwałych

(w zł. i gr.)

Wyszczególnienie	Dotychczasowe umorzenia na 01.01.2024r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Umorzenia wg stanu na 31.12.2024r.
Umorzenia środków trwałych razem w tym:	7.005.267,17	296.350,00	–	7.301.617,17
– budynki i bud.	6.950.932,23	293.749,56	–	7.244.681,79
– urządzenia techniczne	37.703,36	2.600,44	–	40.303,80
– inne środki trwałe	16.631,58	–	–	16.631,58

2. Objasnienie struktury środków pieniężnych w sprawozdaniach finansowych Spółdzielni.

(w zł. i gr.)

Wyszczególnienie	Stan na	
	31.12.2023	31.12.2024
1. Środki pieniężne w kasie	1.088,84	1.448,71
2. Środki pieniężne w banku	250.716,07	389.172,24
3. Środki na lokatach bankowych	120.761,03	120.761,03
RAZEM	372.565,94	511.381,98

3. Struktura należności Spółdzielni

(w zł. i gr.)

Wyszczególnienie	Stan na	
	31.12.2023	31.12.2024
1. Należności od budżetów	500,76	910,98
2. Należności z tytułu czynszu	88.071,13	70.347,05
3. Pozostałe rozliczenia z lokatorami	1.859,94	74,94
4. Pozostałe rozliczenia z osobami prawnymi (należ. od dost.)	0,00	0,00
RAZEM	90.431,83	71.332,97

4. Struktura zobowiązań Spółdzielni

(w zł. i gr.)

Wyszczególnienie	Stan na	
	31.12.2023	31.12.2024
1. Zobowiązania wobec budżetów z tytułu:	20.600,61	17.742,41
- podatku VAT	917,00	1.221,00
- podatku od osób fizycznych	4.087,00	7.496,00
- składek ZUS	15.241,61	17.816,47
- podatek dochodowy od osób prawnych	355,00	479,00
- podatki i opłaty lokalne	0,00	0,00
2. Nadpłaty opłat czynszowych	142.106,16	152.020,86
3. Zobowiązania wobec dostawców	99.010,36	116.636,46
4. Rozrachunki z innymi osobami prawnymi	0,00	0,00
5. Zobowiązanie wobec osób fizycznych	94,20	148,85
6. Zobowiązania z tytułu kaucji, gwarancji, odszkodowań	45.264,80	33.838,15
RAZEM	307.076,13	320.386,73

5. Zestawienie zmian w Funduszu własnym

(w zł. i gr.)

Wyszczególnienie	Stan finansowy na 01.01.2024 r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan funduszu na 31.12.2024 r.
1. Fundusz udziałowy	37.570,25	0	600,00	36.970,25
2. Fundusz zasobowy	36.674,74	0	5.802,85	30.871,89
3. Fundusz wkładów budowlanych	12.408.937,37	0	0	12.115.187,81

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Adam Rusinowski

24.03.2025 r.

Adam Rusinowski - Główny księgowy

dzień, miesiąc, rok

PREZES ZARZĄDU

inż. Andrzej Paciorek

Andrzej Paciorek - Prezes zarządu

CZŁONEK ZARZĄDU

Honorata Cieszańska

Honorata Cieszańska - Członek zarządu