

ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK MAŁYCH KORZYSTAJĄCYCH Z UPROSZCZEŃ ODNOŚZĄCYCH SIĘ DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Nagłówek sprawozdania finansowego

Okres od: 2019-01-01

Okres do: 2019-12-31

Data sporządzenia: 2020-03-26

Kod sprawozdania: SFJMAZ (1) 1-2

Wariant sprawozdania: 1

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Dane identyfikujące jednostkę

Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

Nazwa firmy: Spółdzielnia Mieszkaniowa Lokatorsko-Własnościowa

Siedziba

Województwo: Mazowieckie

Powiat: pułtuski

Gmina: Pultusk

Miejscowość: Pułtusk

Adres

Kod kraju: PL

Województwo: Mazowieckie

Powiat: pułtuski

Gmina: Pultusk

Ulica: Al.Tysiąclecia

Nr domu: 11

Miejscowość: Pułtusk

Kod pocztowy: 06-100

Poczta: Pułtusk

Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

KRS: 0000174284

NIP: 5680004783

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od: 2019-01-01

Data do: 2019-12-31

Wskazanie zastosowanych uproszczeń przewidzianych dla jednostek małych

Spółdzielnia w myśl art. 48a ust. 4 i atr 48b ust 5 uor nie sporządza zestawienia zmian w kapitale własnym oraz rachunku przepływów pieniężnych. Jeśli miesięczny odpis rozliczeń międzyokresowych kosztów jest niższy niż 100 zł, Spółdzielnia może odstąpić od uwzględnienia kosztów we właściwych okresach i ująć wydatek jednorazowo w kosztach bieżącego okresu.

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości

tak

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

tak

Zasady (polityka) rachunkowości

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym: metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Spółdzielnia w myśl art. 48a ust. 4 i atr 48b ust 5 uor nie sporządza zestawienia zmian w kapitale własnym oraz rachunku przepływów pieniężnych.

Jeśli miesięczny odpis rozliczeń międzyokresowych kosztów jest niższy niż 100 zł, Spółdzielnia może odstąpić od uwzględnienia kosztów we właściwych okresach i ująć wydatek jednorazowo w kosztach bieżącego okresu.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, Spółdzielnia sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. W sprawozdaniu finansowym Spółdzielnia wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

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

Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów:

a) Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia pomniejszych

o odpisy umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

b) Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości przekraczającej jednostkowo 1.000 złotych zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych.

Środki trwałe oraz WNiP o wartości powyżej wartości granicznej 1000 zł podlegają amortyzacji, począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu przekazania ich do użytkowania do końca miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z ich wartością początkową, lub w którym postawiono je w stan likwidacji, zbył lub stwierdzono ich niedobór.

Środki trwałe oraz WNiP o niskiej wartości jednostkowej, od 1.000 zł do 3.500 zł amortyzuje się w sposób uproszczony, dokonując jednorazowego odpisu ich pełnej wartości w momencie przekazania do użytkowania.

Środki trwałe umarzane są według metody liniowej, począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym ich okresowi ekonomicznej użyteczności. Stawki amortyzacyjne mieszczą się w stawkach określonych w ustawie

o p.d.o.p. Umorzenie tych środków obciąża fundusze finansujące zgodnie z art. 6 ust. 1 ustawy o spółdzielniach mieszkaniowych z dnia 15.12.2000 r. z późniejszymi zmianami.

Do środków trwałych zaliczono wartość prawa wieczystego użytkowania gruntów z równoczesnym zwiększeniem funduszu zasobów mieszkaniowych. Prawo wieczystego użytkowania podlega umorzeniu w okresie 20 lat w ciężar funduszu zasobów mieszkaniowych.

c) Wycena przychodu materiałów – wg cen zakupu. Wycena rozchodu materiałów wg cen ewidencyjnych + koszty zakupu.

d) Na dzień 31.12.2019 nie wystąpiła produkcja w toku.

e) Wycena należności i udzielonych pożyczek

1) Należności i udzielone pożyczki wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty

z zachowaniem zasady ostrożności wyceny. Należności i udzielone pożyczki na dzień powstania wycenia się w wartości nominalnej.

2) W 2019 roku nie wystąpiła konieczność aktualizacji należności i udzielonych pożyczek.

3) Nie dokonuje się odpisów aktualizacyjnych na należności posiadające zabezpieczenie tj. na należności w opłatach za mieszkanie do wysokości wkładów mieszkaniowych lub budowlanych.

4) Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansow

ych, w zależności od rodzaju należności, której dotyczy aktualizacja.

f) Inwestycje krótkoterminowe wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy według ceny (wartości) rynkowej albo według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej w zależności od tego, która z nich jest niższa; natomiast inwestycje krótkoterminowe, dla których brak jest aktywnej ceny rynkowej – wycenia się

według określonej w inny sposób, wartości godziwej.

Skutki finansowe wzrostu lub obniżenia wartości inwestycji krótkoterminowych wycenionych według cen (wartości) rynkowych, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych.

Aktywa pieniężne obejmujące środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się w wartościach nominalnych.

g) Rozliczenia międzyokresowe kosztów

W Spółdzielni dokonuje się czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, do których zalicza się:

- opłacona z góry prenumerata czasopism
- koszty ubezpieczeń majątkowych i osobowych za przyszłe okresy
- koszty zakupu materiałów i usług
- nadwyżka kosztów nad przychodami gospodarki zasobami mieszkaniowymi do rozliczenia następnego roku.

Spółdzielnia nie tworzy rozliczeń międzyokresowych z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

h) Fundusze własne Spółdzielni wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w wartości nominalnej, ujmując je w księgach rachunkowych według ich rodzajów i zasad określonych przepisami ustawy o spółdzielniach mieszkaniowych, Statutu Spółdzielni. Zadeklarowanie, lecz nie wniesione wkłady ujmuje się jako należne wpłaty na rzecz kapitału podstawowego.

i) Zobowiązania, szczególnie wobec budżetu, zostały wycenione na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

j) Rezerwy na zobowiązania tworzy się na pewne lub w dużym stopniu prawdopodobne zobowiązania, których kwoty można w sposób wiarygodny oszacować. Skutki finansowe tworzenia rezerw zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych w zależności od okoliczności, z którymi powiązane są przyszłe zobowiązania.

k) Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożności. Odnoszenie ich skutków finansowych obejmuje w szczególności:

- 1) równowartość otrzymanych od odbiorców lub należnych środków (głównie finansowych) z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłych okresach sprawozdawczych,
- 2) nadwyżka dochodów nad kosztami gospodarki zasobami mieszkaniowymi do rozliczenia następnego roku.

ustalenia wyniku finansowego

W zakresie ustalenia i rozliczenia wyniku finansowego Spółdzielnia uwzględnia specyfikę związaną z eksploatacją i utrzymaniem nieruchomości stosując wymogi następujących przepisów:

- 1) Art. 6 ust. 1 ustawy o spółdzielniach mieszkaniowych, w myśl którego różnica między kosztami a przychodami gospodarki zasobami mieszkaniowymi spółdzielni zwiększa odpowiednio koszty lub przychody tej gospodarki w roku następnym.
 - 2) Art. 5 ust. 1 i 2 ustawy o spółdzielniach mieszkaniowych.
-

3) Art. 7 ust. 1 pkt. 3 i 4 oraz ust. 2 ustawy o rachunkowości, Art. 42 ust. 1 ustawy o rachunkowości,

4) Art. 17 ust. 1 pkt. 44 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z dnia 2000 r. nr 54, poz. 654, ost. zm. W Dz.U. z 2006 r. nr 251, poz. 1847) – obowiązujący od 1 stycznia 2007 r., zwalniający z opodatkowania dochody uzyskane z gospodarki zasobami mieszkaniowymi w części przeznaczonych na cele związane z utrzymaniem tych zasobów.

Biorąc pod uwagę wymagania określone ustawą o rachunkowości (zwłaszcza art. 7 ust. 1 pkt. 3 i 4, ust. 3 oraz art. 42 ust. 3) wynik na pozostałej działalności gospodarczej spółdzielni, ujmuje się w księgach rachunkowych odrębnie i na ich podstawie ustala się wynik finansowy spółdzielni, natomiast różnica między kosztami a przychodami z eksploatacji i utrzymania poszczególnych nieruchomości nie jest elementem składowym wyniku finansowego spółdzielni.

Wynik z eksploatacji i utrzymania nieruchomości GZM wykazuje się i rozlicza – zgodnie z art. 6 ust. 1 Ustawy o SM – jako rozliczenia międzyokresowe, wykazując odpowiednio w aktywach lub pasywach bilansu:

a) nadwyżkę kosztów nad przychodami z eksploatacji i utrzymania nieruchomości w aktywach bilansu, jako koszty zwiększające koszty roku następnego w wielkości wynikającej z zapisów konta WN 647 – „Rozliczenia Gospodarki Zasobami Mieszkaniowymi”

b) nadwyżkę przychodów nad kosztami eksploatacji i utrzymania nieruchomości (dawniej: gospodarki zasobami mieszkaniowymi) w pasywach bilansu, jako przychody zwiększające przychody roku następnego w wielkości wynikającej z konta MA 647 – „Rozliczenia Gospodarki Zasobami Mieszkaniowymi”

c) Wynik bilansowy Spółdzielni obejmuje:

- wynik z eksploatacji i utrzymania poszczególnych nieruchomości,
- wynik gospodarki mediami,
- wynik pożytków poszczególnych nieruchomości,
- wynik z innej działalności gospodarczej niż GZM.

Prezentowany jest w rachunku zysków i strat w części „I” oraz w bilansie w pozycji A VIII Pasywów.

Wynik po pomniejszeniu o podatek dochodowy stanowi nadwyżkę bilansową (art. 75 ustawy Prawo Spółdzielcze), która podlega podziałowi przez Walne Zgromadzenie Spółdzielni.

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Ustala się jako własny wzór sprawozdania finansowego, składającego się z:

1. wprowadzenia do sprawozdania finansowego oraz dodatkowych informacji i wyjaśnień,
2. bilansu – wersja pełna,
3. rachunku zysków i strat – wersja porównawcza.

pozostałe

Lista złożonych podpisów:

2020-03-26 16:30:17 Marzena Tkaczyk - Certum QCA 2017

2020-03-26 16:39:46 Marek Wojtaszek - Certum QCA 2017

2020-03-26 16:53:16 Jan Folański - Certum QCA 2017

Bilans

Sporządzony na dzień: 2019-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Aktywa razem	27 417 306,89	29 039 811,04
Aktywa trwałe	22 400 735,55	23 358 529,86
Wartości niematerialne i prawne	12 923,36	15 944,87
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	12 923,36	15 944,87
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	22 387 612,19	23 342 384,99
Środki trwałe	22 387 612,19	23 342 384,99
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 502 949,68	2 706 818,80
budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	19 835 409,90	20 597 982,92
urządzenia techniczne i maszyny	20 641,55	9 390,12
środki transportu	10 450,00	12 550,00
inne środki trwałe	18 161,06	15 643,15
Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe	200,00	200,00
Nieruchomości	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe	200,00	200,00
w jednostkach powiązanych	200,00	200,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywafinansowe	200,00	200,00
w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Aktywa obrotowe	4 400 671,42	5 063 898,51
Zapasy	0,00	0,00
Materiały	0,00	0,00
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00
Towary	0,00	0,00
Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	1 296 567,73	1 175 161,94
Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty :	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty :	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek	1 296 567,73	1 175 161,94
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	431 832,85	336 624,89
– do 12 miesięcy	370 045,48	332 290,28
– powyżej 12 miesięcy	61 787,37	4 334,61
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	30 809,45	4 746,67
Inne	0,00	150,00
dochodzone na drodze sądowej	833 925,43	833 640,38
Inwestycje krótkoterminowe	525 843,31	994 721,83
Krótkoterminowe aktywa finansowe	525 843,31	994 721,83
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	525 843,31	994 721,83

	Rok bieżący	Rok poprzedni
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	525 843,31	994 721,83
– inne środki pieniężne	0,00	0,00
– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 578 260,38	2 894 014,74
- Nadwyżka kosztów nad przychodami dotycząca GZM	0,00	0,00
- Nadwyżka kosztów nad przychodami nieruchomości dotycząca GZM	0,00	0,00
- Saldo WN funduszu remontowego - nieruchomości (krótkoterminowe)	0,00	0,00
- Pozostałe	0,00	0,00
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	615 899,92	617 382,67
Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Pasywa razem	27 417 306,89	29 039 811,04
Kapitał (fundusz) własny	23 809 527,79	24 654 773,49
Kapitał (fundusz) podstawowy	19 665 462,65	20 396 599,02
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	4 062 673,70	4 155 325,82
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	81 391,44	102 848,65
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 607 779,10	4 385 037,55
Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
– długoterminowa	0,00	0,00
– krótkoterminowa	0,00	0,00
Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
– długoterminowe	0,00	0,00
– krótkoterminowe	0,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe	3 541,06	3 541,06
Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek	3 541,06	3 541,06
kredyty i pożyczki	3 541,06	3 541,06
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
inne	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Zobowiązania krótkoterminowe	3 528 139,61	4 343 935,51
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności :	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 724 684,87	2 185 285,27
kredyty i pożyczki	0,00	0,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności :	986 874,00	1 104 884,36
- do 12 miesięcy	934 295,30	1 052 016,64
- powyżej 12 miesięcy	52 578,70	52 867,72
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	588 732,38	1 006 031,98
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	107 432,84	37 722,00
z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
inne	41 645,65	36 646,93
Fundusze specjalne	1 803 454,74	2 158 650,24
fundusz remontowy	0,00	0,00
inne fundusze	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe	76 098,43	37 560,98
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	76 098,43	37 560,98
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	30 645,55	0,00
nadwyżka przychodów nad kosztami dotycząca nieruchomości GZM	45 452,88	37 560,98

Lista złożonych podpisów:

2020-03-26 16:30:17 Marzena Tkaczyk - Certum QCA 2017
2020-03-26 16:39:46 Marek Wojtaszek - Certum QCA 2017
2020-03-26 16:53:16 Jan Folański - Certum QCA 2017

Rachunek zysków i strat

Sporządzony za okres: 2019-01-01 - 2019-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	13 935 308,18	13 066 309,10
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży produktów	13 181 164,37	12 168 551,85
– a) Przychody z opłat za lokale	7 190 669,62	6 310 292,44
Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	158 833,57	260 906,26
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	595 310,24	636 850,99
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
Koszty działalności operacyjnej	13 838 327,40	12 958 273,70
Amortyzacja	33 754,69	32 941,33
Zużycie materiałów i energii	6 288 985,81	6 177 046,60
Usługi obce	1 063 100,20	1 060 089,04
Podatki i opłaty, w tym:	2 752 895,04	1 994 019,83
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
Wynagrodzenia	1 616 389,12	1 719 523,71
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	332 512,56	329 892,75
– emerytalne	0,00	0,00
Pozostałe koszty rodzajowe	1 750 689,98	1 644 760,44
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
z poz. B przypada na Koszty eksploatacji i utrzymania nieruchomości	7 349 503,19	6 571 198,70
Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	96 980,78	108 035,40
- 1a. Nadwyżka z eksploatacji i utrzymania nieruchomości (A.I.a – B.IX)	0,00	0,00
- 1b. Niedobór z eksploatacji i utrzymania nieruchomości (B.IX – A.I.a)	0,00	0,00
- 2. Zysk/strata z pozostałej działalności	0,00	0,00
Pozostałe przychody operacyjne	55 113,64	46 795,35
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Dotacje	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne	55 113,64	46 795,35
Pozostałe koszty operacyjne	81 502,41	56 004,93
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
Inne koszty operacyjne	81 502,41	56 004,93
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	70 592,01	98 825,82
Przychody finansowe	41 648,98	43 861,83
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Odsetki, w tym:	41 648,98	43 861,83
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Koszty finansowe	0,55	9,00
Odsetki, w tym:	0,55	9,00
– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Zysk (strata) brutto (F+G–H)	112 240,44	142 678,65
Podatek dochodowy	30 849,00	39 830,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
Zysk (strata) netto (I–J–K)	81 391,44	102 848,65

Lista złożonych podpisów:

2020-03-26 16:30:17 Marzena Tkaczyk - Certum QCA 2017
2020-03-26 16:39:46 Marek Wojtaszek - Certum QCA 2017
2020-03-26 16:53:16 Jan Folański - Certum QCA 2017

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

Informacja dodatkowa

Załączony plik

DODATKOWE_INFORMACJE_2019.pdf

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	112 240,44	142 678,65
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	7 045,60	27 681,67
- z zysków kapitałowych	0,00	0,00
- z innych źródeł przychodów	7 045,60	27 681,67
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	0,00	0,00
- z zysków kapitałowych	0,00	0,00
- z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0,00	0,00
- z zysków kapitałowych	0,00	0,00
- z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	57 223,09	94 636,71
- z zysków kapitałowych	0,00	94 636,71
- z innych źródeł przychodów	57 223,09	0,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	0,00	0,00
- z zysków kapitałowych	0,00	0,00
- z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00
- z zysków kapitałowych	0,00	0,00
- z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00
- z zysków kapitałowych	0,00	0,00
- z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00	0,00
- z zysków kapitałowych	0,00	0,00
- z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	162 360,93	209 633,69
K. Podatek dochodowy	30 849,00	39 830,00

Lista złożonych podpisów:

2020-03-26 16:30:17 Marzena Tkaczyk - Certum QCA 2017

2020-03-26 16:39:46 Marek Wojtaszek - Certum QCA 2017

2020-03-26 16:53:16 Jan Folański - Certum QCA 2017