

ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK INNYCH NIŻ BANKI, ZAKŁADY UBEZPIECZEŃ I ZAKŁADY REASEKURACJI

Nagłówek sprawozdania finansowego

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2019-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2019-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego: 2020-03-17

KodSprawozdania: SprFinJednostkaInnaWZlotych (kodSystemowy: SFJINZ (1) wersjaSchemy: 1-2)

WariantSprawozdania: 1

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Dane identyfikujące jednostkę

Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

NazwaFirmy: SPÓŁDZIELNIA MIESZKANIOWA NIWKA

Siedziba

Województwo: ŚLĄSKIE

Powiat: SOSNOWIEC

Gmina: SOSNOWIEC

Miejscowość: SOSNOWIEC

Adres

Adres

Kraj: PL

Województwo: ŚLĄSKIE

Powiat: SOSNOWIEC

Gmina: SOSNOWIEC

Nazwa ulicy: WOJSKA POLSKIEGO

Numer budynku: 25-27

Nazwa miejscowości: SOSNOWIEC

Kod pocztowy: 41-208

Nazwa urzędu pocztowego: SOSNOWIEC

Podstawowy przedmiot działalności jednostki

KodPKD: 6832Z (ZARZĄDZANIE NIERUCHOMOŚCIAMI WYKONYWANE NA ZLECENIE)

Identyfikator podatkowy NIP: 6440011956

Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.: 0000103965

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Od: 2019-01-01

Do: 2019-12-31

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie; false - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych
false

Założenie kontynuacji działalności

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

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: true - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; false - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności
false

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),

Ustala się dla Spółdzielni Mieszkaniowej „Niwka” metody wyceny aktywów i pasywów w ciągu roku i na dzień bilansowy, z założeniem, że spółdzielnia będzie kontynuować działalność gospodarczą, oraz metody ustalania wyniku finansowego zgodnie z wymogami rozdziału 4 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz art. 6 ustawy z dnia 15 grudnia 2000 roku o spółdzielniach mieszkaniowych. Materiały i towary Spółdzielni wycenia w cenach nabycia.

Środki trwałe o wartości jednostkowej do 3 500,00zł amortyzowane są jednorazowo.

Spółdzielnia stosuje amortyzację na zasadach określonych ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych, umorzenie wieczystego użytkowania gruntów wynosi 1,5% w skali roku.

Zgodnie z zapisem art. 28 ust 1 pkt. 1 ustawy o rachunkowości, na dzień bilansowy środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjno-umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Produkty w toku produkcji Spółdzielnia wycenia w wysokości kosztów wytworzenia.

Składniki rzeczowych aktywów obrotowych Spółdzielnia wycenia w drodze szczegółowej identyfikacji rzeczywistych cen nabycia (kosztów wytworzenia), tych składników.

Środki trwałe zaliczane do zasobów mieszkaniowych oraz lokale użytkowe finansowane funduszami wkładów: udziałowymi i funduszem zasobów mieszkaniowych nie są amortyzowane – umorzenie tych środków obciąża fundusze finansujące zgodnie z art. 6 ust. 1 ustawy o spółdzielniach mieszkaniowych

ustalenia wyniku finansowego

Przyjęto metodę ustalania wyniku finansowego zgodnie z wymogami rozdziału 4 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, oraz art. 6 ustawy z dnia 15 grudnia 2000 roku o spółdzielniach mieszkaniowych.

Ustala się dla jednostki wyłączenie w rachunku zysków i strat nadwyżki/niedoboru z eksploatacji i utrzymania nieruchomości wspólnej, które nie mogą być ujmowane w pozycji "zmiana stanu produktów", według wariantu drugiego tj. nadwyżki/niedoboru za rok bieżący.

Powyższe wynika ze Stanowiska Komitetu Standardów Rachunkowości w sprawie wykazywania przez spółdzielnie mieszkaniowe w sprawozdaniu finansowym funduszy własnych oraz ustalania wyniku finansowego (Komunikat nr 3 ministra finansów z 20 listopada 2015r. – Dz. Urz. Min. Fin. z 2015r. poz.81).

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej.

Jednostka wykazała w rachunku zysków i strat w pozycji "Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)" nadwyżkę kosztów z gospodarki zasobami mieszkaniowymi za rok bieżący.

Jednostka w ramach przyjętych zasad (polityki) rachunkowości nie stosuje uproszczeń.

Bilans

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	7 112 502,76	7 755 704,86	0,00
Aktywa trwałe	3 575 475,43	3 668 190,12	0,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00	7 594,79	0,00
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	7 594,79	0,00
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	3 575 475,43	3 660 595,33	0,00
Środki trwałe	3 575 475,43	3 660 595,33	0,00
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	303 851,45	240 540,79	0,00
budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 264 985,21	3 408 661,13	0,00
urządzenia techniczne i maszyny	3 376,81	7 236,01	0,00
środki transportu	0,00	0,00	0,00
inne środki trwałe	3 261,96	4 157,40	0,00
Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Aktywa obrotowe	3 537 027,33	4 087 514,74	0,00
Zapasy	755,70	294,65	0,00
Materiały	407,10	293,65	0,00
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
Towary	0,00	0,00	0,00
Zaliczki na dostawy i usługi	348,60	1,00	0,00
Należności krótkoterminowe	104 107,56	131 510,57	0,00
Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek	104 107,56	131 510,57	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	95 963,31	107 345,41	0,00
- do 12 miesięcy	95 963,31	107 345,41	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,01	178,52	0,00
inne	8 144,24	23 986,64	0,00
dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
Inwestycje krótkoterminowe	1 515 807,98	2 389 178,06	0,00
Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 515 807,98	2 389 178,06	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 515 807,98	2 389 178,06	0,00
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	152 069,59	289 273,95	0,00
- inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	1 363 738,39	2 099 904,11	0,00
Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 916 356,09	1 566 531,46	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
3. - pozostałe rozliczenia międzyokresowe	11 547,62	13 141,93	0,00
2. - rozliczenia międzyokresowe - fundusz remontowy	1 245 337,78	777 137,29	0,00
1. - niedobór z eksploatacji i utrzymania nieruchomości	659 470,69	776 252,24	0,00
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
Pasywa razem	7 112 502,76	7 755 704,86	0,00
Kapitał (fundusz) własny	6 046 748,25	6 398 322,94	0,00
Kapitał (fundusz) podstawowy	2 757 610,95	2 864 957,05	0,00
3. - fundusz wkładów budowlanych	2 305 757,18	2 385 715,94	0,00
2. - fundusz wkładów mieszkaniowych	302 321,01	323 695,25	0,00
1. - fundusz udziałowy	149 532,76	155 545,86	0,00
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	3 003 873,93	3 126 947,40	0,00
2. - fundusz zasobowy	3 003 873,93	3 126 947,40	0,00
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	285 263,37	406 418,49	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 065 754,51	1 357 381,92	0,00
Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00
Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe	182 011,53	62 341,64	0,00
Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek	182 011,53	62 341,64	0,00
kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
inne	182 011,53	62 341,64	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	864 579,90	1 242 255,92	0,00
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	854 560,99	1 232 302,01	0,00
kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	697 349,10	1 030 535,79	0,00
- do 12 miesięcy	697 349,10	1 030 535,79	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	62 970,98	107 738,08	0,00
z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00
inne	94 240,91	94 028,14	0,00
Fundusze specjalne	10 018,91	9 953,91	0,00
1. - Zakładowy Fundusz Świadczeń socjalnych	10 018,91	9 953,91	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Rozliczenia międzyokresowe	19 163,08	52 784,36	0,00
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	5 288,24	25 908,64	0,00
– długoterminowe	0,00	0,00	0,00
– krótkoterminowe	5 288,24	25 908,64	0,00
3.nadwyżka z eksploatacji i utrzymania nieruchomości	13 874,84	26 875,72	0,00

Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	4 667 208,51	4 710 675,34	0,00
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 668 802,82	4 706 935,50	0,00
b) z działalności własnej	924 948,27	1 039 215,08	0,00
a) z opłat	3 743 854,55	3 667 720,42	0,00
Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-1 594,31	3 739,84	0,00
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
Koszty działalności operacyjnej	4 842 044,78	5 179 707,65	0,00
Amortyzacja	12 349,43	13 115,82	0,00
Zużycie materiałów i energii	2 147 866,53	2 203 824,53	0,00
Usługi obce	668 562,64	718 117,39	0,00
Podatki i opłaty, w tym:	205 469,60	219 987,38	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00
Wynagrodzenia	538 080,12	544 642,64	0,00
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	101 808,43	107 281,92	0,00
- emerytalne	47 705,71	45 033,48	0,00
Pozostałe koszty rodzajowe	1 167 908,03	1 372 737,97	0,00
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
2. - z działalności własnej	795 552,41	812 529,25	0,00
1. - z eksploatacji i utrzymania nieruchomości	4 046 492,37	4 367 178,40	0,00
IX. Razem koszty rodzajowe, z tego:	4 842 044,78	5 179 707,65	0,00
Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-174 836,27	-469 032,31	0,00
Pozostałe przychody operacyjne	313 534,12	422 820,61	0,00
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	121 854,26	228 500,42	0,00
Dotacje	3 008,00	4 840,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	176 869,00	170 647,66	0,00
Inne przychody operacyjne	11 802,86	18 832,53	0,00
Pozostałe koszty operacyjne	130 218,08	187 669,87	0,00
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	92 199,98	150 030,31	0,00
Inne koszty operacyjne	38 018,10	37 639,56	0,00
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	8 479,77	-233 881,57	0,00
Przychody finansowe	36 883,70	44 789,08	0,00
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
Odsetki, w tym:	32 519,30	43 103,89	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	4 364,40	1 685,19	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00
Koszty finansowe	17,92	0,00	0,00
Odsetki, w tym:	17,92	0,00	0,00
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) brutto (F+G-H)	45 345,55	-189 092,49	0,00
Podatek dochodowy	62 720,00	103 947,00	0,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-302 637,82	-699 457,98	0,00
II. Nadwyżka kosztów netto z roku bieżącego (-)	-302 637,82	-699 457,98	0,00
I. Nadwyżka przychodów netto z roku bieżącego (+)	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) netto (I-J-K)	285 263,37	406 418,49	0,00

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Załączony plik

Dodatkowe_informacje_i_objasnienia_2019r.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

Zmiany w środkach trwałych

Załączony plik

Zmiany_w_srodkach_trwalych_2019r._Zalacznik_Nr_1_.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

Zmiany w funduszach

Załączony plik

Zmiany_w_funduszach_2019r._Zalacznik_Nr_2.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

Wynik gospodarki zasobami mieszkaniowymi

Załączony plik

Wyniki_gospodarki_zasobami_mieszkaniowymi_2019r._Zal.pdf

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto. Wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane.

	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	45 345,55	0,00
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	-74 473,50	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
Pozostałe przychody finansowe uzyskane z gospodarki zasobami mieszkaniowymi. (Artykuł 17, Ustęp 1, Punkt 44)	-9 411,90	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
Rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności, uprzednio nie zaliczonych do kosztów uzyskania przychodów, w przypadku ustania przyczyn, dla których dokonano tych odpisów; uzyskane z gospodarki zasobami mieszkaniowymi (Artykuł 12, Ustęp 1, Punkt 4e)	-55 166,53	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
Przychody z tytułu kosztów sądowych i egzekucyjnych uzyskane z gospodarki zasobami mieszkaniowymi (Artykuł 17, Ustęp 1, Punkt 44)	-9 895,07	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 (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	56 465,28	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
Część składki do Krajowej Rady Spółdzielczej przekraczająca górną granicę składki. (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt 37)	190,00	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
Odsetki za zwłokę od zobowiązań, do których stosuje się przepisy Ordynacji podatkowej (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt 21)	12,14	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
Rezerwy tworzone na pokrycie wierzytelności, których nieściągalność nie została uprawdopodobniona (Artykuł 16, Ustęp 1)	10 563,84	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
Rezerwy tworzone na pokrycie wierzytelności, poniesione na gospodarkę zasobami mieszkaniowymi. (Artykuł 17, Ustęp 1, Punkt 44)	32 129,87	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
Poniesione koszty sądowe i egzekucyjne związane z gospodarką zasobami mieszkaniowymi (Artykuł 17, Ustęp 1, Punkt 44)	13 569,43	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	247,09	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	247,09	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:	-117,96	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	-117,96	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:	302 637,82	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
Dochody spółdzielni mieszkaniowej z działalności w zakresie gospodarki mieszkaniowej uzyskane z gospodarki zasobami mieszkaniowymi – w części przeznaczonej na cele związane z utrzymaniem tych zasobów (Artykuł 17, Ustęp 1, Punkt 44)	302 637,82	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	330 104,28	0,00
K. Podatek dochodowy	62 720,00	0,00