

Sprawozdanie finansowe

2024_03_27_14_53_03_jednostkainnawzlotych_1__v1_2.xml

wersja 1-2

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2023-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2023-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego

2024-03-29

KodSprawozdania

SprFinJednostkaInnaWZlotych

WariantSprawozdania

1

Dane jednostki:

1. Dane identyfikujące jednostkę

1A. Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

NazwaFirmy

SPÓŁDZIELNIA MIESZKANIOWA POSTĘP

Siedziba

Województwo

zachodniopomorskie

Powiat

drawski

Gmina

Złocieniec

Miejscowość

Złocieniec

1B. Adres

Adres

Kraj

PL

Województwo

zachodniopomorskie

Powiat

drawski

Gmina

Złocieniec

Nazwa ulicy

Obrońców Westerplatte

Numer budynku

3

Nazwa miejscowości

Złocieniec

Kod pocztowy

78-520

Nazwa urzędu pocztowego

Złocieniec

1C. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

KodPKD

6820Z

1D. Identyfikator podatkowy NIP

6740004423

1E. Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.

0000121717

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

DataOd

2023-01-01

DataDo

2023-12-31

4. 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

5. Założenie kontynuacji działalności

5A. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości

true

5B. 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

true

7. Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),	Środki Trwałe i WNIP wycenia się według cen nabycia pomniejszone o umorzenie oraz odpisy aktualizujące ich wartość. Do amortyzacji środków trwałych i wnip stosuje się stawki określone w wykazie stanowiącym załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
7B. ustalenia wyniku finansowego	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.
7C. ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego	Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości. Spółdzielnia sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.
7D. pozostałe	W sprawozdaniu finansowym spółdzielnia wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
Aktywa razem	27 774 334,39	5 769 460,82
A. Aktywa trwałe	5 761 341,50	5 992 550,85
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	5 561 970,96	5 760 115,68
1. Środki trwałe	5 528 688,22	5 741 277,17
A. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	578 975,46	587 859,39
B. budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 934 540,96	5 133 946,98
C. urządzenia techniczne i maszyny	12 144,74	15 238,58
D. środki transportu	0,00	0,00
E. inne środki trwałe	3 027,06	4 232,22
2. Środki trwałe w budowie	33 282,74	18 838,51
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	199 370,54	221 934,09
1. Nieruchomości	199 370,54	221 934,09
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
C. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	10 501,08
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	10 501,08
B. Aktywa obrotowe	22 012 992,89	18 714 139,50

I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	469 330,56	389 655,14
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	12 587,11	8 332,76
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 119,51	4 942,76
1. – do 12 miesięcy	2 119,51	4 942,76
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	4,00	0,00
C. inne	10 463,60	3 390,00
D. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
3.2. Należności od osób uprawnionych	456 743,45	381 322,38
a) z tytułu opłat za lokale mieszkalne i garaże	412 198,25	347 410,32
b) z tytułu opłat za lokale użytkowe	44 545,20	33 912,06
c) z tytułu rozliczenia mediów (lokale użytkowe)	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	3 762 141,21	4 111 899,17
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 762 141,21	4 111 899,17
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
C. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 762 141,21	4 111 899,17
1. – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 762 141,21	4 111 899,17
2. – inne środki pieniężne	0,00	0,00
3. – inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	17 781 521,12	14 212 585,19
1. Nadwyżka kosztów nad przychodami nieruchomości	30 631,76	28 674,78
2. Saldo WN funduszu remontowego - nieruchomości	17 750 889,36	14 183 910,41

3. Pozostałe	77 588,62	52 911,53
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Pasywa razem	27 774 334,39	24 706 690,35
A. Kapitał (fundusz) własny	6 523 809,39	6 697 610,75
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	4 887 186,33	5 064 535,27
1. Fundusz udziałowy	66 904,25	69 565,75
2. Fundusz wkładów mieszkaniowych	0,00	7 608,49
3. Fundusz wkładów budowlanych	4 820 282,08	4 987 361,03
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 463 482,98	1 506 778,11
1. – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
1. – z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
1. – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
2. – na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	173 140,08	126 297,37
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	21 250 525,00	18 009 079,60
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1. – długoterminowa	0,00	0,00
2. – krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
1. – długoterminowe	0,00	0,00
2. – krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	15 039 659,78	11 162 807,53
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	15 039 659,78	11 162 807,53
A. kredyty i pożyczki	15 039 659,78	11 162 807,53
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
D. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
E. inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	5 783 928,05	6 529 434,73
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00

3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	3 453 950,30	3 428 550,63
A. kredyty i pożyczki	908 417,97	530 471,61
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
D. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 642 070,63	2 096 489,22
1. – do 12 miesięcy	1 585 102,02	2 039 520,61
2. – powyżej 12 miesięcy	56 968,61	56 968,61
E. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
F. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
G. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	83 737,99	4 088,00
H. z tytułu wynagrodzeń	11 882,21	0,00
I. inne	3 917,28	4 325,28
3.2. Zobowiązania wobec osób uprawnionych	803 924,22	793 176,52
a) z tytułu opłat za lokale mieszkalne i garaże	269 274,09	232 361,33
b) z tytułu opłat za lokale użytkowe	139,42	0,00
c) z tytułu rozliczenia mediów	534 510,71	560 815,19
4. Fundusze specjalne	2 329 977,75	3 100 884,10
a) fundusz remontowy	2 301 404,51	3 081 765,15
b) ZFŚS	28 573,24	19 118,95
IV. Rozliczenia międzyokresowe	426 937,17	316 837,34
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	426 937,17	316 837,34
1. – długoterminowe	0,00	0,00
2. – krótkoterminowe	9 174,29	7 023,98
3 - nadwyżka przychodów nad kosztami dotycząca nieruchomości	417 762,88	309 813,36

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	10 478 203,50	8 582 799,27
J. – od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	10 491 188,68	8 625 702,72
- z opłat nieruchomości	9 915 205,49	8 137 873,90
- z własnej działalności gospodarczej	575 983,19	487 828,82
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-21 153,72	-46 019,99
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	8 168,54	3 116,54
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	9 994 687,38	8 225 446,05
I. Amortyzacja	5 627,40	8 862,39
II. Zużycie materiałów i energii	3 214 049,66	2 866 971,21
III. Usługi obce	508 850,78	554 946,29
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 538 797,52	1 164 700,50
1. – podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	983 633,17	792 261,10
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	206 614,61	172 517,40
1. – emerytalne	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 537 114,24	2 665 187,16
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	483 516,12	357 353,22
D. Pozostałe przychody operacyjne	14 025,85	13 540,09
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	14 025,85	13 540,09
E. Pozostałe koszty operacyjne	5 896,08	4 540,71
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	329,29	461,52
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	5 566,79	4 079,19
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	491 645,89	366 352,60
G. Przychody finansowe	120 741,26	76 588,91
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
A. Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B. Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	120 741,26	76 588,91
J. – od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	12 607,95	10 762,56
I. Odsetki, w tym:	12 607,95	10 762,56

J. – dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	599 779,20	432 178,95
J. Podatek dochodowy	39 508,00	24 743,00
M. Nadwyżka przychodów nad kosztami eksploatacji i utrzymania nieruchomości	417 762,88	309 813,36
N. Nadwyżka kosztów nad przychodami eksploatacji utrzymania nieruchomości	30 631,76	28 674,78
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	173 140,08	126 297,37

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto						
	ROK BIEŻĄCY			ROK POPRZEDNI		
	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	599 779,20			432 178,95		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	430 370,83	0,00	430 370,83	320 575,92	0,00	320 575,92
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	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:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	63 133,29	0,00	63 133,29	39 826,30	0,00	39 826,30
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	26 952,95	0,00	26 952,95	23 071,60	0,00	23 071,60
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	2 345,79	0,00	2 345,79	1 869,19	0,00	1 869,19
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	207 934,50			130 226,92		
K. Podatek dochodowy	0,00			0,00		

Załączniki

wprowadzenie	wprowadzenie_do_sprawozdania_2023.pdf
inf_dodat	dodatkowe_informacje_-_2023.pdf
inf_dodat_2	dodatkowe_informacje_-_2023_2.pdf