

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

**ZA ROK OBROTOWY KOŃCZĄCY SIĘ
W DNIU 31 GRUDNIA 2024 ROKU**

SPÓŁDZIELNIA BUDOWLANO-MIESZKANIOWA „DOM RODZINNY”

KRS 0000191220

- BILANS**
- RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**
- INFORMACJA DODATKOWA**

Warszawa, dnia 28 marca 2025 roku

Bilans (spółdzielnia mieszk.)

Opis	Stan na 2023-12-31	Stan na 2024-12-31
AKTYWA		
Aktywa razem	1 031 049,12	975 398,72
A. Aktywa trwałe	163 660,01	172 902,22
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	163 660,01	172 902,22
1. Środki trwałe	162 198,05	171 440,26
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	54 259,19	54 259,19
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	83 801,51	82 005,81
c) urządzenia techniczne i maszyny	4 695,18	2 686,94
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	19 442,17	32 488,32
2. Środki trwałe w budowie	1 461,96	1 461,96
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	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
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
- 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
b) 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
c) 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
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00

[Podpis]

Opis	Stan na 2023-12-31	Stan na 2024-12-31
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	867 389,11	802 496,50
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	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	148 722,42	109 280,85
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) 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
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
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	148 722,42	109 280,85
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	685,99	2 342,46
- do 12 miesięcy	685,99	2 342,46
- od osób uprawnionych	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno prawnych	0,00	0,00
c) inne	114 206,95	105 582,66
d) dochodzone na drodze sądowej	33 829,48	1 355,73
III. Inwestycje krótkoterminowe	695 417,23	642 104,10
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	695 417,23	642 104,10
a) 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
b) 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
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	695 417,23	642 104,10
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	695 417,23	642 104,10
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00

Opis	Stan na 2023-12-31	Stan na 2024-12-31
* IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	23 249,46	51 111,55
* - Niedobór z eksploatacji i utrzymania nieruchomości	0,00	0,00
* - Rozliczenia międzyokresowe-fundusz remontowy	0,00	0,00
* - Pozostałe rozliczenia międzyokresowe	23 249,46	51 111,55
* C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
* D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00

7  

Opis	Stan na 2023-12-31	Stan na 2024-12-31
PASYWA		
Pasywa razem	1 031 049,12	975 398,72
* A. Kapitał (fundusz) własny	513 703,88	512 801,55
* I. Kapitał (fundusz) podstawowy	5 600,00	5 600,00
* 1. Fundusz udziałowy	5 600,00	5 600,00
* 2. Fundusz wkładów mieszkaniowych	0,00	0,00
* 3. Fundusz wkładów budowlanych	0,00	0,00
* II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
* - Fundusz zasobowy	0,00	0,00
* - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
* III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	326 317,18	454 955,13
* - Fundusz zasobowy	269 502,01	402 445,35
* - Fundusz zasobów mieszkaniowych	56 815,17	52 509,78
* IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	48 843,36	31 137,16
* - tworzone zgodnie z umową (statutem spółki)	48 843,36	31 137,16
* - na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
* V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
* VI. Zysk (strata) netto	132 943,34	21 109,26
* VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
* B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	517 345,24	462 597,17
* 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
* - długoterminowa	0,00	0,00
* - krótkoterminowa	0,00	0,00
* 3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
* - długoterminowe	0,00	0,00
* - krótkoterminowe	0,00	0,00
* II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
* 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	0,00	0,00
* a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
* 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	478 897,49	427 536,42
* 1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
* a) 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
* b) inne	0,00	0,00
* 2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00

Opis	Stan na 2023-12-31	Stan na 2024-12-31
a) 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
b) inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	102 960,82	124 611,04
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
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:	59 838,71	55 009,34
- do 12 miesięcy	59 838,71	55 009,34
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
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	4 011,76	9 013,51
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	39 110,35	60 588,19
4. Fundusze specjalne	375 936,67	302 925,38
IV. Rozliczenia międzyokresowe	38 447,75	35 060,75
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
- Nadwyżka z eksploatacji i utrzymania nieruchomości	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	38 447,75	35 060,75
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	7 684,82	4 297,82
- nadwyżka przychodów na kosztach dotycząca nieruchomości	30 762,93	30 762,93
GZM		

sporządziła:
Urszula Stawecka-Krawiec

Urszula
Stawecka-
Krawiec

Elektronicznie
podpisany przez Urszula
Stawecka-Krawiec
Data: 2025.04.03
14:07:30 +02'00'

Adeline Longueville
Marie Ylan

Adrian Krawiec
Heide Magda

SPÓŁDZIELNIA
Budowlano-Mieszkaniowa
DOM RODZINNY
ul. Szczęśliwa 2, Wólka Kozodawska
05-502 Piaseczno
NIP: 525-10-00-365

**INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁDZIELNI
BUDOWLANO-MIESZKANIOWEJ „DOM RODZINNY” W WÓLCIE KOZODAWSKIEJ NA
DZIEŃ 31 GRUDNIA 2024 ROKU**

REGON: 010628720

NIP: 5251000365

KRS: 0000191220

Objaśnienie metody wyceny i sporządzenia sprawozdania finansowego

Przedmiotem działalności Spółdzielni Budowlano-Mieszkaniowej „DOM RODZINNY” jest gospodarka zasobami mieszkaniowymi. W 2024 roku, podatkiem dochodowym w wysokości 9% objęte są dochody z dzierżawy terenu działki nr 408/3 oraz odsetki bankowe naliczone od środków pieniężnych zdeponowanych na bankowych lokatach terminowych. Pozostałe wyceny aktywów i pasywów są zgodne z ustawą o rachunkowości.

Do umorzenia środków trwałych rozliczanych metodą liniową stosowane są stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych.

Sposób ewidencji aktywów i pasywów nie zmienił się w porównaniu z latami poprzednimi. Od dnia 01.01.2021 r. jednostka ewidencjonuje przychody i koszty w układzie mieszanym, tj. jednocześnie w układzie rodzajowym i w układzie funkcjonalno-kalkulacyjnym.

Jednostka stosuje system finansowo-księgowy DOM V firmy Sacer S.C. z Gdyni, płace naliczane są w programie kadrowo-płacowym ENOVA365 firmy SONET, a składki ZUS rozliczane są przy pomocy programu E-PŁATNIK.

Rachunek zysków i strat sporządzony metodą porównawczą wykazuje wynik netto: **21 109,26 zł**

Bilans zamyka się sumą bilansową w wysokości: **975 398,72 zł**

AKTYWA BILANSU

1. Zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

TREŚĆ	Wartość początkowa			
	BO	Zmiana wartości		BZ
	stan na 01.01.2024	zwiększenia	zmniejszenia	stan na 31.12.2024
Wartości niematerialne i prawne	3 583,20 zł			3 583,20 zł
Grunty własne	54 259,19 zł			54 259,19 zł
Budynki	114 178,82 zł			114 178,82 zł
Maszyny i urządzenia	83 877,49 zł			83 877,49 zł
Inne środki trwałe	58 228,21 zł	29 981,25 zł		88 209,46 zł
Środki trwałe w budowie	1 461,96 zł			1 461,96 zł
SUMA	315 588,87 zł	29 981,25 zł		345 570,12 zł

TREŚĆ	UMOWRZENIE			
	BO	Zmiana wartości		BZ
	stan na 01.01.2024	zwiększenia	zmniejszenia	stan na 31.12.2024
Wartości niematerialne i prawne	3 583,20 zł			3 583,20 zł
Grunty własne	- zł			- zł
Budynki	30 377,31 zł	1 795,70 zł		32 173,01 zł
Maszyny i urządzenia	79 182,31 zł	2 008,29 zł		81 190,60 zł
Inne środki trwałe	38 786,04 zł	501,40 zł		39 287,44 zł
Altana (finansowana z funduszy statutowych)		16 433,65 zł		16 433,70 zł
Środki trwałe w budowie	- zł			- zł
SUMA	151 928,86 zł	20 739,04 zł		172 667,90 zł

TREŚĆ	Wartość netto
Wartości niematerialne i prawne	- zł
Grunty własne	54 259,19 zł
Budynki	82 005,81 zł
Maszyny i urządzenia	2 686,94 zł
Inne środki trwałe	32 488,32 zł
Środki trwałe w budowie	1 461,96 zł
SUMA	172 902,22 zł

2. Wartość bilansowa należności krótkoterminowych wynosi 109 280,85 zł i obejmuje:

- | | |
|---|---------------|
| a. Z tytułu dostaw i usług w terminie zapłaty do 12 m-cy | 2 342,46 zł |
| b. Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych | 0,00 zł |
| c. Inne należności, w tym: | 105 582,66 zł |
| - należności z tytułu zaległych opłat za działki | 93 390,16 zł |
| - należności z tytułu zaległych opłat na fundusz remontowy | 8 040,00 zł |
| - należności z tytułu opłat za wymianę wodomierzy | 1 188,00 zł |
| - należności z tytułu opłat za odbiór wodomierzy ogrodowych przez PWiK | 922,50 zł |
| - należności z tytułu zaległych opłat za działki od byłych właścicieli | 2 042,00 zł |
| d. należności sporne i dochodzone na drodze sądowej | 1 355,73 zł |

3. Inwestycje krótkoterminowe

- | | |
|---|---------------|
| - środki pieniężne na rachunku bankowym | 642 104,10 zł |
|---|---------------|

4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:

- | | |
|--|--------------|
| a. Nadwyżka kosztów nad przychodami nieruchomości dotycząca GZM | 0,00 zł |
| b. Pozostałe: | 51 111,55 zł |
| -koszty zimnej wody i kanalizacji do rozliczenia w przyszłym okresie | 50 101,26 zł |
| - koszty energii elektrycznej do rozliczenia w przyszłym okresie | 266,88 zł |
| - ubezpieczenie majątkowe | 40,90 zł |
| - ubezpieczenie OC Zarządu | 21,10 zł |
| - domena i strona internetowa | 681,41 zł |

PASYWA BILANSU

1. Fundusz własny

512 801,55 zł

- a. w tym:

Kapitał (fundusz) własny	BO	Zmiana wartości		BZ
	stan na 01.01.2024	zwiększenia	zmniejszenia	stan na 31.12.2024
Fundusz udziałowy	5 600,00 zł			5 600,00 zł
Fundusz zasobowy	269 502,01 zł	132 943,34 zł		402 445,35 zł

Fundusz zasobów mieszkaniowych	56 815,17 zł		4 305,39 zł	52 509,78 zł
Fundusz rezerwow (inwestycyjny)	45 688,42 zł		16 433,65 zł	29 254,77 zł
Fundusz kulturalno-oświatowy	3 154,94 zł		1 272,55 zł	1 882,39 zł
SUMA	380 760,54 zł	132 943,34 zł	1 272,55 zł	491 692,29 zł

Na dzień 31.12.2024 r. Fundusz zasobów mieszkaniowych uległ zmniejszeniu o kwotę 4 305,39 zł, stanowiącą wartość rocznych odpisów amortyzacyjnych i umorzenia środków trwałych.

Fundusz inwestycyjny został zmniejszony o kwotę 16 433,65 zł wynikającą z umorzenia Altany finansowanej ze środków inwestycyjnych, kwota ta została ujęta w umorzeniach środków trwałych.

Fundusz zasobowy został zwiększony o kwotę 132 943,34 zł wynikającą z zysku netto za 2023 rok zgodnie z uchwałą 3/2024 z dnia 15.06.2024 roku Walnego Zgromadzenia.

Zmniejszeniu o kwotę 1 272,55 zł uległ fundusz kulturalno-oświatowy, gdyż z jego środków zostało sfinansowane ognisko dla członków SBM DOM RODZINNY.

b. zysk/strata z lat ubiegłych	0,00 zł
c. zysk netto za 2024 rok	21 109,26 zł
2. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	462 597,17 zł
Zobowiązania krótkoterminowe w tym:	427 536,42 zł
a. Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług w tym	55 009,34 zł
- ADM-2000	12 000,00 zł
- PW LARIX	14 461,58 zł
- Kancelaria Piotr Ziemczyk	1 120,50 zł
- GSG Industria	4 320,00 zł
- PWiK	22 935,83 zł
- Pozostałe	171,43 zł
b. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych w tym:	9 013,51 zł
- podatek dochodowy od osób prawnych	5 546,00 zł
- podatek dochodowy od osób fizycznych	609,00 zł
- podatek dochodowy od osób prawnych	5 546,00 zł
- ubezpieczenia społeczne i zdrowotne	2 858,51 zł
c. Inne zobowiązania, w tym:	60 588,19 zł
- zobowiązania z tytułu nadpłat w opłatach za działki	47 616,43 zł
- zobowiązania z tytułu nadpłat na fundusz remontowy	837,88 zł
- niezidentyfikowana wpłata do wyjaśnienia	515,00 zł
- nadpłacone roszczenia sporne i przedawnione	7 932,34 zł
- zobowiązania z tytułu nadpłat w opłatach z byłymi właścicielami	3 686,54 zł
d. fundusz remontowy (fundusze specjalne)	
- stan na 31.12.2023 r	375 936,67 zł
- zwiększenia z tytułu odpisów	29 580,00 zł
- wydatki w ramach funduszu remontowego	102 591,29 zł
- stan na 31.12.2024 r.	302 925,38 zł

W 2024 roku ze środków zgromadzonych na funduszu remontowym zostały sfinansowane następujące prace:

- w oparciu o Uchwałę nr 8/2022 z dnia 17.09.2022 r. – naprawa trzeciej nitki drenażu na kwotę 75 276,00 zł.
- w oparciu o Uchwałę nr 7/2024 Zarządu z dnia 27.09.2024 roku przebudowa rozdzielni elektrycznych z materiałem 7 635,29 zł
- w oparciu o Uchwałę nr 6/2024 Zarządu z dnia 27.09.2024 wykonanie studni i przyłącza do sieci wodno-kanalizacyjnej – 19 680,00 zł

3. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów	35 060,75 zł
- nieotrzymane i nierozliczone koszty sądowe, procesów i komornicze	4 297,82 zł
- nadwyżka przychodów nad kosztami GZM za 2023 rok	30 762,93 zł

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

A. Przychody ze sprzedaży	802 985,00 zł
Przychody z tytułu opłat czynszowych za działki GZM	634 750,25 zł
- bieżąca eksploatacja i naprawy	52 071,84 zł
- administrowanie	159 348,96 zł
- ochrona	139 357,20 zł
- energia elektryczna	23 568,00 zł
- woda gospodarcza	2 688,00 zł
- wywóz nieczystości stałych	654,00 zł
- dostawa wody	70 207,27 zł
- odprowadzenie ścieków	155 252,03 zł
- fundusz remontowy	29 580,00 zł
- karta wjazdowa na osiedle	1 820,00 zł
- odbiór wodomierza	202,95 zł
Przychody z tytułu dzierżawy terenu działki nr 408/3 – działalność gospodarcza	168 234,75 zł
- podatek od nieruchomości	21 606,96 zł
- dzierżawa terenu	146 627,79 zł
B. Koszty działalności operacyjnej	770 971,63 zł
- Zużycie materiałów i energii	287 000,80 zł
- materiały biurowe	588,69 zł
- materiały eksploatacyjne	9 308,25 zł
- energia elektryczna	51 397,76 zł
- zimna woda i kanalizacja	225 706,10 zł
- Usługi obce	241 509,01 zł
- naprawy i konserwacje	46 888,85 zł
- usługi telekomunikacyjne	1 544,56 zł
- usługi bankowe	95,00 zł
- usługi administracyjne	140 100,00 zł
- usługi pocztowe i kurierskie	803,70 zł
- usługi prawne	13 366,00 zł
- pozostałe usługi	36 331,03 zł
- wywóz nieczystości stałych	900,72 zł
- monitoring	1 276,20 zł
- odbiór wodomierza	202,95 zł
- Podatki i opłaty	22 139,00 zł
- podatek od nieruchomości	22 296,00 zł
- podatek rolny	293,00 zł
- składka na KRS	550,00 zł
- Wynagrodzenia	101 398,49 zł
- dyżury w budynku ochrony	98 079,49 zł
- sporządzenie sprawozdania finansowego za 2023 rok	3 319,00 zł
- Składki na ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	17 503,64 zł
- Odpis na fundusz remontowy	29 580,00 zł
- Pozostałe koszty	70 840,69 zł
- pozostałe koszty	19 664,50 zł
- ubezpieczenie mienia	1 448,66 zł
- koszty sądowe i komornicze	48 115,68 zł
- domena i strona internetowa	961,27 zł
- ubezpieczenie OC zarządu	650,58 zł

[Podpis]

C. Zysk (strata) ze sprzedaży w tym:	32 013,37 zł
- Wynik z GZM	-116 434,42 zł
- Wynik z działalności pozostałej	148 447,79 zł
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 019,49 zł
- odsetki od nieterminowych wpłat uzyskane	1 019,49 zł
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00 zł
F. Zysk strata z działalności operacyjnej	33 032,86 zł
G. Przychody finansowe	1 756,17 zł
- odsetki od lokat	1 756,17 zł
H. Koszty finansowe	324,77 zł
- odsetki do nieterminowych płatności	324,77 zł
I. Zysk (strata) brutto	34 464,26 zł
J. Podatek dochodowy	13 355,00 zł
K. Zysk (strata) netto	21 109,26 zł

Rozliczenie podatku dochodowego od osób prawnych:

LP	Treść	Ogółem	zwolniona	opodatkowana
A	PRZYCHODY			
I	Przychody księgowe	805 760,66 zł	635 769,74 zł	169 990,92 zł
1	Przychody z ekspl. i utrzymania zasobów	407 268,00 zł	407 268,00 zł	- zł
	a) lokale mieszkalne	407 268,00 zł	407 268,00 zł	
	b) lokale na prawie spółdzielczym	- zł		- zł
	c) garaże	- zł	- zł	
	d) lokale użytkowe	- zł		- zł
2	Przychody z usług medialnych	225 459,30 zł	225 459,30 zł	- zł
	a) lokale mieszkalne	225 459,30 zł	225 459,30 zł	- zł
	b) lokale na prawie spółdzielczym	- zł		- zł
	c) lokale użytkowe	- zł		- zł
3	Pozostała sprzedaż	170 257,70 zł	2 022,95 zł	168 234,75 zł
4	Pożytki z nieruchomości wspólnych	- zł	- zł	- zł
5	Przychody finansowe GZM	- zł	- zł	
6	Przychody finansowe opodatkowane	1 756,17 zł		1 756,17 zł
7	Pozostałe przychody oper. GZM	1 019,49 zł	1 019,49 zł	
8	Pozostałe przychody oper. opodatkowane	- zł		- zł
II	Korekty	- zł	- zł	- zł
	a) media (c.o.) nadpłata	- zł	- zł	
	b) zasądzone koszty sądowe nieotrzymane	- zł	- zł	
III	Przychody opodatkowane (I+II)	805 760,66 zł	635 769,74 zł	169 990,92 zł
I	W tym:	Ogółem	Koszty przychodu	
			zwolnionego	nie zwolnionego
1	Zużycie materiałów i energii	287 000,80 zł	287 000,80 zł	- zł
2	Usługi obce	241 509,01 zł	241 509,01 zł	- zł
3	Podatki i opłaty	23 139,00 zł	1 532,04 zł	21 606,96 zł
4	Wynagrodzenia	101 398,49 zł	101 398,49 zł	
5	Ubezp. społeczne i inne świadc.	17 503,64 zł	17 503,64 zł	
6	Amortyzacja	- zł		- zł
7	Pozostałe koszty rodzajowe	70 840,69 zł	70 840,69 zł	
8	Odpisy na fundusz remontowy	29 580,00 zł	29 580,00 zł	- zł
	Suma	770 971,63 zł	749 364,67 zł	21 606,96 zł
9	Koszty sprzedaży materiałów	- zł		
10	Koszty finansowe GZM	324,77 zł	324,77 zł	

[Podpis]

11	Koszty finansowe opodatkowane	- zł		
12	Koszty operacyjne GZM	- zł	- zł	
13	Pozostałe koszty operac. Opodatkowane	- zł		- zł
	Razem	324,77 zł	324,77 zł	- zł
	Razem	771 296,40 zł	749 689,44 zł	21 606,96 zł
	Koszty rozliczone strukturą			
		771 296,40 zł	749 689,44 zł	21 606,96 zł
III	Korekty	- zł	- zł	- zł
a)	NKUP	- zł		
b)	koszty przejściowo nie stanowiące kup			
	koszty nie ujęte w wyniku w roku			
c)	obrotowym, a podatkowo stanowiące kup			
IV	Koszty uzyskania podatkowe BII - BIII	771 296,40 zł	749 689,44 zł	21 606,96 zł
C	Wynik			
1	Wynik księgowy (AI - BII)	34 464,26 zł	- 113 919,70 zł	148 383,96 zł
2	Korekty (AII + BIII)	- zł	- zł	- zł
3	Wynik podatkowy	34 464,26 zł	- 113 919,70 zł	148 383,96 zł
D	Odliczenia			
1	Dochód zwolniony GZM			
E	Dochód po odliczeniu			
	Darowizna			
	Podstawa do opodatkowania	148 384,00 zł		
F	PDOP wg. Stawki 9%	13 354,56 zł		
G	Podatek za 2024	13 355,00 zł		

Według stanu na dzień 31 grudnia 202 roku Spółdzielnia Budowlano-Mieszkaniowa „DOM RODZINNY” zatrudniała 4 osoby na umowy zlecenie - pełnienie dyżurów w pomieszczeniu ochrony przy wjeździe na osiedle.

Sporządził:

Urszula
Stawecka
-Krawiec

Elektronicznie
podpisany przez
Urszula Stawecka-
Krawiec
Data: 2025.04.03
14:13:10 +02'00'

Zatwierdził:

Andrzej Czerwinski
Mariusz Krawiec
Andrzej Krawiec
Andrzej Krawiec

SPÓŁDZIELNIA
Budowlano-Mieszkaniowa
DOM RODZINNY
ul. Szczęśliwa 2, Wólka Kozodawska
05-502 Piaseczno
NIP: 525-10-00-365 (2)

Rachunek zysków i strat - wariant porównawczy

Opis	Stan na koniec 2023	Stan na koniec 2024
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	760 338,16	802 985,00
* - od jednostek powiązanych	0,00	0,00
* I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
a) z opłat	627 242,72	632 930,25
b) z działalności własnej	133 095,44	170 054,75
* II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
* III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
* IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	579 175,51	770 971,63
* I. Amortyzacja	0,00	0,00
* II. Zużycie materiałów i energii	246 951,03	287 000,80
* III. Usługi obce	172 763,82	241 509,01
* IV. Podatki i opłaty, w tym:	19 978,00	23 139,00
* - podatek akcyzowy	0,00	0,00
* V. Wynagrodzenia	93 946,90	101 398,49
* VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	16 498,50	17 503,64
* - emerytalne	8 895,97	0,00
* VII. Pozostałe koszty rodzajowe	29 037,26	100 420,69
* VIII. Wartość sprzedanych towarów	0,00	0,00
XI. Razem koszty rodzajowe w tym:	579 175,51	770 971,63
a. z eksploatacji i utrzymania nieruchomości	579 175,51	749 364,67
b. z działalności własnej	0,00	21 606,96
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	181 162,65	32 013,37
I. Wynik na eksploatacji i utrzymaniu nieruchomości	48 067,21	-116 434,42
II. Wynik na działalności pozostałej	133 095,44	148 447,79
D. Pozostałe przychody operacyjne	6 117,19	1 019,49
* 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	6 117,19	1 019,49
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 231,00	0,00
* I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
* II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
* III. Inne koszty operacyjne	1 231,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	186 048,84	33 032,86
G. Przychody finansowe	7 674,52	1 756,17
* I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
* a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
* - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
* b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
* - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
* II. Odsetki, w tym:	7 674,52	1 756,17

Opis	Stan na koniec 2023	Stan na koniec 2024
* - od jednostek powiązanych	0,00	0,00
* III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
* - 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	43,81	324,77
* I. Odsetki, w tym:	43,81	324,77
* - dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
* II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
* - 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)	193 679,55	34 464,26
J. Podatek dochodowy	12 669,00	13 355,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Nadwyżka przychodów netto z roku bieżącego (-)	48 067,21	0,00
Ł. Nadwyżka kosztów nad przychodami z roku bieżącego	0,00	0,00
M. Zysk (strata) netto (I-J-K)	132 943,34	21 109,26

sporządził:

Urszula Stawecka-Krawiec

Urszula
Stawecka-
KrawiecElektronicznie
podpisany przez
Urszula Stawecka-
Krawiec
Data: 2025.04.03
14:15:32 +02'00'SPÓŁDZIELNIA
Budowlano-Mieszkaniowa
DOM RODZINNY
ul. Szczęśliwa 2, Wólka Kozodawska
05-502 Piaseczno
NIP: 525-10-00-365 (2)Helena Kaszyńska
Mama JasiAdam Kysiniak
Kierownik