

WPROWADZENIE
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWE
ZA 2024 ROK

Górnicza Spółdzielnia Mieszkaniowa przy KWK "Mysłowice" z siedzibą w Mysłowicach powstała i rozpoczęła swoją działalność statutową 20 lipca 1982 roku na podstawie Uchwały Zebrania Założycielskiego Górnicznej Spółdzielni Mieszkaniowej. Zarejestrowana została 6 września 1982 roku w Sądzie Rejonowym w Katowicach w Rejestrze Spółdzielczym RS – 849. Numer ewidencyjny Spółdzielni KRS 0000180555.

W latach 1985 – 1988 prowadziła działalność inwestycyjną, zasoby mieszkaniowe powstałe w wyniku tej działalności obejmowały 13 budynków mieszkalnych. W 2008 r. W wyniku przeniesienia własności 100% lokali mieszkalnych w jednym budynku powstała Wspólnota Mieszkaniowa. W 2009 r. zakończono budowę i oddano do użytkowania dwa budynki mieszkalne, które w 2010 r. wyodrębniły się jako Wspólnota. Spółdzielnia prowadzi gospodarkę własnymi zasobami mieszkaniowymi, co jest podstawowym przedmiotem jej działalności oraz zarządza na zlecenie Wspólnotami Mieszkaniowymi.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres sprawozdawczy od 1 stycznia 2024 r. do 31 grudnia 2024r. zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji w najbliższych latach działalności statutowej.

Sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości z 29.09.1994 r. (tekst jednolity Dz. U. z 2002 r. nr 76 z późniejszymi zmianami).

GLÓWNY KSIĘGOWY
GSM przy KWK "MYSŁOWICE"
mgr *Martyna Gadomska*

PREZES ZARZĄDU
GSM przy KWK Mysłowice
mgr *Grzegorz Meisel*

Bachunek zysków i strat (porównawczy)

sporządzony na dzień 31.12.2024r.

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2024	2023
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	4 295 718,99	4 020 697,57
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, z tego:	4 295 718,99	4 020 697,57
	a) z opłat za lokale	3 879 567,80	3 624 432,76
	b) z działalności pozostałej	416 151,19	396 264,81
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 i materiałów	0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	4 309 828,20	4 096 014,72
I.	Amortyzacja	0,00	0,00
II.	Zużycie materiałów i energii	2 237 551,42	2 233 665,02
III.	Usługi obce	311 432,65	234 884,29
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	304 911,74	267 994,65
	-podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	422 574,51	379 234,69
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	80 687,53	73 869,95
	- świadczenia emerytalne	0,00	0,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	952 670,35	906 366,12
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX.	Razem koszty rodzajowe, z tego:	4 309 828,20	4 096 014,72
	a) z eksploatacji i utrzymania nieruchomości	3 975 623,38	3 749 911,03
	b) z działalności pozostałej	334 204,82	346 103,69
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-14 109,21	-75 317,15
D.	Pozostałe przychody operacyjne	588,69	38 540,82
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	588,69	38 540,82
	1. gospodarka zasobami mieszkaniowymi	95,00	37 189,25
	2. pozostałej działalności	493,69	1 351,57
E.	Pozostałe koszty operacyjne	7 613,07	45 375,30
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	7 613,07	45 375,30
	1. gospodarka zasobami mieszkaniowymi	7 613,07	45 335,50
	2. pozostałej działalności	0,00	39,80
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-21 133,59	-82 151,63
G.	Przychody finansowe	41 060,20	38 136,53
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 :	41 060,20	38 136,53

	1. gospodarka zasobami mieszkaniowymi	4 205,68	5 434,06
	2. pozostałej działalności	36 854,52	32 702,47
	- 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	0,00	155,93
I.	Odsetki, w tym:	0,00	155,93
	a. dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
	b. gospodarka zasobami mieszkaniowymi	0,00	0,00
	c. pozostała działalność	0,00	155,93
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)	19 926,61	-44 171,03
	1. gospodarka zasobami mieszkaniowymi	-99 367,97	-128 190,46
	2. pozostałej działalności	119 294,58	84 019,43
J.	Podatek dochodowy	10 737,00	7 562,00
K.	Nadwyżka przychodów netto z roku bieżącego (-)		
L.	Nadwyżka kosztów netto z roku bieżącego (+)	99 367,97	128 190,46
Ł.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
M.	Zysk (strata) netto (I - J - K + L - Ł)	108 557,58	76 457,43

Mysłowice, dn. 17.03.2018.
Miejscowość, data

GŁÓWNY KSIĘGOWY
GSM przy KWK "MYŚLOWICE"
Data i podpis kierownika Jednostki

PREZES ZARZĄDU
GSM przy KWK Mysłowice
mgr Grzegorz Meisel
Data i podpis osoby,

BILANS JEDNOSTKI
sporządzony na dzień 31.12.2024

w złotych				w złotych			
AKTYWA		Stan na dzień		PASYWA		Stan na dzień	
		31.12.2024	31.12.2023			31.12.2024	31.12.2023
0				0			
A	AKTYWA TRWAŁE	1 087 713,30	1 146 046,43	A	FUNDUSZ WŁASNY	1 348 674,04	1 374 907,02
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I.	Fundusz podstawowy	1 103 824,61	1 160 209,09
1.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	1.	Fundusz udziałowy	72 410,43	72 410,43
2	Zaliczka na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	2.	Fundusz wkładów mieszkaniowych	10 076,41	18 874,16
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 087 713,30	1 146 046,43	3.	Fundusz wkładów budowlanych	1 021 337,77	1 068 924,50
1.	Środki trwałe	1 087 713,30	1 146 046,43	II.	Fundusz zapasowy	136 291,85	138 240,50
a)	grunty (w tym prawo do użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	1.	zasobowy	91 294,82	91 507,35
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 087 713,30	1 146 046,43	2.	zasobów mieszkaniowych	44 997,03	46 733,15
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	III.	Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
d)	środki transportu	0,00	0,00	IV.	Pozostałe fundusze rezerwowe	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00	V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	VI.	Zysk (strata) netto	108 557,58	76 457,43
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	5 688 982,05	5 733 257,80
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1.	Nieruchomości	0,00	0,00	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		- długoterminowe	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00		- krótkoterminowe	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00		- długoterminowe	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		- krótkoterminowe	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	II.	Zobowiązania długoterminowe	3 740 954,35	4 032 394,87
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	1.	Zobowiązania długoterminowe	3 740 954,35	4 032 394,87
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	a)	Kredyty i pożyczki	3 740 954,35	4 032 394,87
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji długoterminowych papierów wartościowych	0,00	0,00
B.	AKTYWA OBROTOWE	5 949 942,79	5 962 118,39	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
I.	Zapasy	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
1.	Materiały	0,00	0,00	e)	inne	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 948 027,70	1 667 339,39
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	1.	Zobowiązania krótkoterminowe	593 336,92	558 074,86
4.	Towary	0,00	0,00	a)	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
5.	Zaliczka na towary	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	152 962,71	151 515,13	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
1.	Należności krótkoterminowe	152 962,71	151 515,13	d)	z tytułu dostaw i usług w okresie wymagalności	357 693,76	363 968,42
a)	z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty	58 661,51	48 696,06		- do 12-tu miesięcy	300 281,23	283 498,42

	- do 12-tu miesięcy	58 661,51	48 696,06		- powyżej 12-tu miesięcy	57 412,53	80 470,00
	- powyżej 12-tu miesięcy	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	360,16	2 088,85	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
c)	od lokatorów	93 935,04	100 730,22	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	29 184,90	26 507,88
d)	Inne	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		0,00
e)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	i)	wobec lokatorów	188 228,91	149 681,21
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 796 711,34	1 496 063,29	j)	z tytułu zwrotu wkładów	0,00	0,00
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	k)	inne	18 229,35	17 917,35
a)	- udziały lub akcje	0,00	0,00	2.	Fundusze specjalne	1 354 690,78	1 109 264,53
b)	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a)	fundusze remontowe	1 354 690,78	1 109 264,53
c)	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	b)	inne fundusze	0,00	0,00
d)	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	33 523,54
e)	- środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 796 711,34	1 496 063,29	1.	Nadwyżka przychodów nad kosztami w GZM	0,00	0,00
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 796 711,34	1 496 063,29	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	33 523,54
	- inne środki pieniężne	0,00	0,00		- długoterminowe	0,00	0,00
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00		- krótkoterminowe	0,00	33 523,54
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 000 268,74	4 314 539,97				
1.	Nadwyżka kosztów nad przychodami w GZM	149 444,13	126 533,59				
2.	Inne rozliczenia	9 898,79	7 232,00				
3.	Ujemne saldo funduszu remontowego	3 840 925,82	4 180 774,38				
C.	Należne wpłaty na fundusz podstawowy	0,00	0,00				
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00				
	AKTYWA razem (A+B+C+D)	7 037 656,09	7 108 164,82		PASYWA razem (A+B)	7 037 656,09	7 108 164,82

Myslowice, dn. 17.03.2017
miejsowość, data

GŁÓWNY KSIĘGOWY
GSM przy KWK "MYSŁOWICE"
mgr Małgorzata Godomska
data i podpis kierownika jednostki

PREZES ZARZĄDU
GSM przy KWK Myslowice
mgr Grzegorz Meisel

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA rok 2024

1. Wycena aktywów trwałych.

Podstawowe aktywa trwałe Spółdzielni to budynki mieszkalne. W roku sprawozdawczym nie dokonano aktualizacji wartości budynków mieszkalnych. Budynki mieszkalne nie podlegają amortyzacji. Zgodnie z Ustawą o Spółdzielniach mieszkaniowych umorzenie budynków obciąża bezpośrednio fundusze własne Spółdzielni. Jednocześnie Spółdzielnia tworzy fundusz remontowy, którego odpisy obciążają koszty gospodarki zasobami mieszkaniowymi (art. 6 ust. 3 Ustawy).

Pozostałe zmiany w składnikach majątku trwałego spowodowane były roczną ratą umorzenia oraz przekształceniem własnościowego spółdzielczego prawa do lokalu w odrębną własność. Szczegółowy zakres zmian aktywów trwałych, umorzenia przedstawia Tab. nr 1.

Należności długoterminowe w okresie sprawozdawczym nie występują.

2. Wycena aktywów obrotowych.

Spółdzielnia nie prowadzi gospodarki magazynowej. Ilości kupowanych materiałów wynikają z bieżących potrzeb, rozliczane są po cenie nabycia bezpośrednio w koszty w momencie zakupu.

Należności krótkoterminowe i środki pieniężne wycenione zostały według wartości nominalnej.

Należności krótkoterminowe obejmują w szczególności zaległości w opłatach za lokale mieszkalne.

Stan należności za lokale mieszkalne :

- stan na początek roku	100.730,22 zł
- stan na koniec roku	93.935,04 zł

Pozostałe należności krótkoterminowe to głównie należności z tytułu odsprzedaży energii cieplnej, dzierżawy dachów, gruntów, a także zaległości za najem lokali użytkowych.

Struktura środków pieniężnych na dzień bilansowy była następująca :

środki pieniężne w kasie	470,32 zł
środki na rachunkach bieżących	1.796.241,02 zł
środki na lokatach terminowych	0,00 zł
razem środki pieniężne	1.796.711,34 zł

3. Struktura i zmiany funduszy własnych przedstawiają się następująco :

Fundusz	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I. Fundusze podstawowe	1 160 209,09	1 103 824,61
1. udziałowy	72 410,43	72 410,43
2. wkładów mieszkaniowych	18 874,16	10 076,41
3. wkładów budowlanych	1 068 924,50	1 021 337,77
II. Fundusze zapasowe	138 240,50	136 291,85
1. zasobowy	91 507,35	91 294,82
2. zasobów mieszkaniowych	46 733,15	44 997,03

Zmiany w funduszach spowodowane były obciążeniem roczną ratą umorzenia części budynków mieszkalnych.

4. Spółdzielnia sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

5. Zobowiązania długoterminowe.

Zobowiązania długoterminowe Spółdzielni wynikają z zaciągniętych na cele termomodernizacji budynków kredytów, które zostały udzielone przez Bank PKO BP (okres spłaty 15 lat).

Na dzień bilansowy stan kredytów jest następujący :

budynek W. Skotnica	88 – 88C	408.367,81 zł
“	“ 90A- 90D	406.415,08 zł
“	“ 92A,B	365.492,05 zł
“	“ 94 – 94C	586.267,95 zł
“	“ 92C,D	295.490,29 zł
“	“ 98 – 98E	880.728,89 zł
budynek Bończyka	76 – 76a	305.863,32 zł
“	“ 72 – 72a	284.887,88 zł
“	“ 74	207.441,08 zł
Razem kredyty długoterminowe:		3.740.954,35 zł

Zabezpieczeniem kredytów jest fundusz remontowy każdego budynku.

6. Zobowiązania krótkoterminowe obejmują w szczególności :

- bieżące zobowiązania z tyt. dostaw, usług
- powyżej 12 m-cy to kaucja zabezpieczająca wykonanie robót termomodernizacji

Pozostałe zobowiązania to m. in. kaucja za najem lokali użytkowych, nie podjęte udziały członkowskie.

7. Fundusze specjalne.

Fundusze specjalne w Spółdzielni o fundusze remontowe zasobów mieszkaniowych.

Od 2013 r. zgodnie z Uchwałą WZCz i RN tworzony jest fundusz celowy na termomodernizację budynków mieszkalnych. Ewidencja funduszu remontowego bieżącego i funduszu celowego prowadzona jest na poszczególne budynki.

Szczegółowe zestawienie sald funduszy na budynki zawiera Tabela nr 2.

Natomiast cała gospodarka remontowa Spółdzielni za rok sprawozdawczy (przychody i koszty) została ujęta w Załączniku nr 1 do Informacji dodatkowej .

W bilansie salda funduszy remontowych zostały przedstawione w sposób następujący:

- ujemne salda (realizacja termomodernizacji) w Aktywach poz. B IV 3
- dodatnie salda w Pasywach poz. B III 2

8. Rozliczenia międzyokresowe kosztów.

Treść	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	133.765,59	159.342,92
1. ubezpieczenie majątku	7.232,00	7.499,00
2. rozliczenie kosztów c.o.	0,00	2.399,79
3. nadwyżka koszt. nad przych. GZM	126.533,59	149.444,13
B. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	33.523,54	0,00
1. nadwyżka przych. nad kosztami w zakresie c.o.	33.523,54	0,00
2. nadwyżka przychodów nad	0,00	0,00

kosztami w zakresie GZM		
-------------------------	--	--

9. Szczegółowe rozliczenia wyniku w zakresie gospodarki zasobami mieszkaniowymi (GZM):

1) stan na początek roku	-126.533,59zł
2) Uchwała WZCz nr o przeznaczeniu zysku za 2023 r.	<u>+ 76.457,43zł</u>
	- 50.076,16 zł
3) przeniesienie wyniku GZM za 2024 r.	<u>- 99.367,97 zł</u>
4) stan na koniec roku	- 149.444,13 zł

10. Wynik finansowy Spółdzielni składa się z dwóch części :

- a) wynik z eksploatacji i utrzymania zasobów mieszkaniowych (GZM), który przechodzi na następny rok i jest zwolniony z podatku
- b) wynik z własnej działalności gospodarczej, która podlega opodatkowaniu p. d. o. p.

Rachunek zysków i strat za rok sprawozdawczy sporządzono zgodnie ze stanowiskiem KSR wybierając wariant II w zakresie prezentacji wyniku, a mianowicie : wynik GZM w rachunku zysków i strat wykazany jest za dany rok obrotowy, natomiast narastająco wykazany jest na rozliczeniach międzyokresowych.

12. Zatrudnienie w Spółdzielni na dzień sporządzenia sprawozdania wynosiło 4 osób na umowę o pracę.

13. Nie miały miejsca transakcje z członkami Zarządu i Rady Nadzorczej.

14. Żadne zobowiązania warunkowe ani potrącenia w Spółdzielni nie występowały.

15. Nie ma zobowiązań zabezpieczonych na majątku Spółdzielni.

16. Spółdzielnia nie spełnia warunków do obowiązku badania sprawozdania finansowego.

ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI AKTYWÓW TRWAŁYCH, AMORTYZACJI, UMORZENIA 2024r.

TABELA NR 1 - załącznik do informacji dodatkowej

Grupa środków trwałych	Wartość brutto		Umorzenie - amortyzacja			
	Na początku roku	Zmiany + -	Na koniec roku	Na początku roku	Zmiany + -	Na koniec roku
1	2	3	4 (2+3)	5	6	7 (5+6)
WARTOŚĆ NETTO						8 (4-7)
Prawo wieczystego użytkowania gruntu	333 652,44	0,00	333 652,44	333 652,44		333 652,44
Budynki mieszkalne	2 372 193,36	Przeniesienie własności - -65 152,58	2 307 040,78	1 228 442,09	Roczna rata umorzenia + 35 582,92 Przeniesienie własności - - 42 614,90	1 221 410,11
Budynki, budowle pozostałe	25 185,77	—	25 185,77	22 890,61	Roczna rata umorzenia + 212,53	23 103,14
Urządzenia techniczne	24 714,76	—	24 714,76	24 714,76	—	24 714,76
Pozostałe środki trwałe	19 578,16	—	19 578,16	19 578,16	—	19 578,16
RAZEM	2 775 324,49	-65 152,58	2 710 171,91	1 629 278,06	+ 16 107,81	1 622 458,61
Wartości niematerialne i prawne	57 047,50	—	57 047,50	57 047,50	—	57 047,50
						1 087 713,30
						0,00
						2 082,63
						0,00
						0,00
						0,00

Gospodarka remontowa za 2024r.

<u>I. Fundusz remontowy bieżący</u>	
1. Saldo na początek roku	77 616,85 zł
2. Odpis roczny na fundusz	444 324,00 zł
3. Wykonane remonty	-21 849,11 zł
4. Przeksięgowanie na finansowanie termomodernizacji	-224 355,60 zł
5. Saldo funduszu remontowego na 31.12.2024r.	275 736,14 zł
<u>II. Fundusz remontowy bieżący na poszczególne budynki</u>	
1. Budynek Bończyka 76 – 76a	
saldo 01.01.2024r.	-17 872,79 zł
odpis roczny	24 204,00 zł
wydatki z funduszu remontowego	-1 210,48 zł
przeksięgowanie na finansowanie termomodernizacji	-11 201,20 zł
saldo na 31.12.2024r.	-6 080,47 zł
2. Budynek Bończyka 74	
saldo 01.01.2024r.	-49 822,99 zł
odpis roczny	26 916,00 zł
wydatki z funduszu remontowego	-110,34 zł
przeksięgowanie na finansowanie termomodernizacji	-18 291,63 zł
saldo na 31.12.2024r.	-41 308,96 zł
3. Budynek Bończyka 70 – 70a	
saldo 01.01.2024r.	44 146,53 zł
odpis roczny	21 468,00 zł
wydatki z funduszu remontowego	-3 233,14 zł
saldo na 31.12.2024r.	62 381,39 zł
4. Budynek Bończyka 72 – 72a	
saldo na 01.01.2024r.	-61 319,90 zł
odpis roczny	20 964,00 zł
wydatki z funduszu remontowego	-193,32 zł
przeksięgowanie na finansowanie termomodernizacji	-12 032,82 zł
saldo na 31.12.2024r.	-52 582,04 zł
5. Budynek Bończyka 66 – 66a	
saldo 01.01.2024r.	46 926,69 zł
odpis roczny	20 172,00 zł
wydatki z funduszu remontowego	-206,76 zł

saldo na 31.12.2024r.	66 891,93 zł
6. Budynek Bończyka 68	
saldo 01.01.2024r.	-3 787,52 zł
odpis roczny	11 448,00 zł
wydatki z funduszu remontowego	-117,37 zł
saldo 31.12.2024r.	7 543,11 zł
7. Budynek Wielka Skotnica 92c – 92d	
saldo 01.01.2024r.	12 423,39 zł
odpis roczny	30 096,00 zł
wydatki z funduszu remontowego	0,00 zł
przebieganie na finansowanie termomodernizacji	-18 165,17 zł
saldo 31.12.2024r.	24 354,22 zł
8. Budynek Wielka Skotnica 94 - 94c	
saldo 01.01.2024r.	34 580,94 zł
odpis roczny	59 280,00 zł
wydatki z funduszu remontowego	-753,33 zł
przebieganie na finansowanie termomodernizacji	-36 472,79 zł
saldo na 31.12.2024r.	56 634,82 zł
9. Budynek Wielka Skotnica 92 - 92b	
saldo 01.01.2024r.	46 569,05 zł
odpis roczny	44 892,00 zł
wydatki z funduszu remontowego	0,00 zł
przebieganie na finansowanie termomodernizacji	-21 398,18 zł
saldo na 31.12.2024r.	70 062,87 zł
10. Budynek Wielka Skotnica 98 – 98e	
saldo 01.01.2024r.	37 684,29 zł
odpis roczny	89 352,00 zł
wydatki z funduszu remontowego	-12 256,60 zł
przebieganie na finansowanie termomodernizacji	-54 550,26 zł
saldo na 31.12.2024r.	60 229,43 zł
11. Budynek Wielka Skotnica 90a - 90d	
saldo 01.01.2024r.	-15 576,30 zł
odpis roczny	47 928,00 zł
wydatki z funduszu remontowego	-2 535,48 zł
przebieganie na finansowanie termomodernizacji	-25 802,49 zł
saldo na 31.12.2024r.	4 013,73 zł
12. Budynek Wielka Skotnica 88 – 88c	

saldo 01.01.2024r.	3 665,46 zł
odpis roczny	47 604,00 zł
wydatki z funduszu remontowego	-1 232,29 zł
przebieganie na finansowanie termomodernizacji	-26 441,06 zł
saldo na 31.12.2024r.	23 596,11 zł

III. Fundusz remontowy celowy na termomodernizację

1. Saldo na początek roku per saldo	-3 454 184,88 zł
2. Odpis roczny	435 264,00 zł
3. Przebieganie fund. rem. bieżącego na finansowanie termomoder.	224 355,60 zł
4. Odsetki od kredytu	-309 199,07 zł
5. Prace i wydatki termomodernizacyjne	0,00 zł
6. premia termomodernizacyjna	0,00 zł
7. Saldo funduszu na 31.12.2024r.	-3 103 764,35 zł
per saldo	

IV. Fundusz remontowy celowy na poszczególne budynki

1. Budynek Bończyka 76 – 76a	
saldo 01.01.2024r.	-316 733,68 zł
wydatki termomodernizacji	0,00 zł
odsetki od kredytu	-24 534,84 zł
przebieganie funduszu bieżącego na fundusz termomodernizacji	11 201,20 zł
odpis roczny	24 204,00 zł
saldo na 31.12.2024 r.	-305 863,32 zł
2. Budynek Bończyka 74	
saldo na 01.01.2024r.	-220 406,12 zł
wydatki termomodernizacji	0,00 zł
odpis roczny	11 964,00 zł
odsetki od kredytu	-17 290,59 zł
przebieganie funduszu bieżącego na fundusz termomodernizacji	18 291,63 zł
saldo 31.12.2024r.	-207 441,08 zł
3. Budynek Bończyka 70 – 70a	
saldo na 01.01.2024r.	236 429,00 zł
odpis roczny	23 844,00 zł
wydatki	0,00 zł
saldo 31.12.2024r.	260 273,00 zł
4. Budynek Bończyka 72 – 72a	
saldo na 01.01.2024r.	-294 993,52 zł

odpis roczny	20 964,00 zł
przebieganie funduszu bieżącego na fundusz termomodernizacji	12 032,82 zł
odsetki od kredytu	-22 891,18 zł
saldo 31.12.2024r.	-284 887,88 zł
5. Budynek Bończyka 66 – 66a	
saldo na 01.01.2024r.	221 523,00 zł
odpis roczny	22 416,00 zł
wydatki	0,00 zł
saldo 31.12.2024r.	243 939,00 zł
6. Budynek Bończyka 68	
saldo na 01.01.2024r.	120 258,00 zł
odpis roczny	12 720,00 zł
wydatki	0,00 zł
saldo 31.12.2024r.	132 978,00 zł
7. Budynek Wielka Skotnica 92c - 92d	
saldo 01.01.2024r.	-319 190,69 zł
odpis roczny	30 096,00 zł
odsetki od kredytu	-24 560,77 zł
przebieganie funduszu bieżącego na fundusz termomodernizacji	18 165,17 zł
saldo 31.12.2024r.	-295 490,29 zł
8. Budynek Wielka Skotnica 94 – 94c	
saldo 01.01.2024r.	-633 290,86 zł
odpis roczny	59 280,00 zł
przebieganie funduszu bieżącego na fundusz termomodernizacji	36 472,79 zł
odsetki od kredytu	-48 729,88 zł
saldo na 31.12.2024r.	-586 267,95 zł
9. Budynek Wielka Skotnica 92 - 92b	
saldo 01.01.2024r.	-401 472,57 zł
odpis roczny	44 892,00 zł
przebieganie funduszu bieżącego na fundusz termomodernizacji	21 398,18 zł
odsetki od kredytu	-30 309,66 zł
saldo na 31.12.2024r.	-365 492,05 zł
10. Budynek Wielka Skotnica 98 – 98e	
saldo 01.01.2024r.	-951 364,30 zł
odpis roczny	89 352,00 zł
przebieganie funduszu bieżącego na fundusz termomodernizacji	54 550,26 zł

odsetki od kredytu	-73 266,85 zł
saldo na 31.12.2024r.	-880 728,89 zł
11. Budynek Wielka Skotnica 90a – 90d	
saldo 01.01.2024r.	-446 384,12 zł
odpis roczny	47 928,00 zł
przeksięgowanie funduszu bieżącego na fundusz termomodernizacji	25 802,49 zł
odsetki od kredytu	-33 761,45 zł
saldo na 31.12.2024r.	-406 415,08 zł
12. Budynek Wielka Skotnica 88 – 88c	
saldo 01.01.2024r.	-448 559,02 zł
odpis roczny	47 604,00 zł
przeksięgowanie funduszu bieżącego na fundusz termomodernizacji	26 441,06 zł
odsetki od kredytu	-33 853,85 zł
saldo na 31.12.2024r.	-408 367,81 zł
V. Fundusz remontowy sieci c.o. za 2024r.	
1. Saldo na początek roku	302 669,93 zł
2. Roczny odpis na remonty sieci c.o. i wymiennikowni	36 735,00 zł
3. saldo na 31.12.2024r.	339 404,93 zł

Na kwotę funduszy remontowych wykazanych w Pasywach bilansu złożyła się jeszcze kwota funduszu na pozostałe remonty – remont parkingu w wysokości 2 388,24 zł.

Tabela nr 2

**Stan funduszy remontowych
na dzień 31.12.2024r.**

Adres nieruchomości		Fundusz remontowy					
		Wn	bieżący	Ma	Wn	celowy	Ma
1		2	3	4	5		
1. Bończyka	76 - 76a	6 080,47		305 863,32			
2. Bończyka	74	41 308,96		207 441,08			
3. Bończyka	70 – 70a		62 381,39			260 273,00	
4. Bończyka	72 - 72a	52 582,04		284 887,88			
5. Bończyka	66 - 66a		66 891,93			243 939,00	
6. Bończyka	68		7 543,11			132 978,00	
7. W. Skotnica	92c - 92d		24 354,22	295 490,29			
8. W. Skotnica	94 – 94c		56 634,82	586 267,95			
9. W. Skotnica	92 – 92b		70 062,87	365 492,05			
10. W Skotnica	98 – 98e		60 229,43	880 728,89			
11. W. Skotnica	90a – 90d		4 013,73	406 415,08			
12. W. Skotnica	88 – 88c		23 596,11	408 367,81			
I. Razem		99 971,47	375 707,61	3 740 954,35		637 190,00	
		Wn			Ma		
II. Fundusz na remont sieci					339 404,93		
III. Fundusz na pozostałe remonty					2 388,24		

Podane wyżej salda zostały zaprezentowane w bilansie:

Aktywa	poz. B IV 3	saldo Wn (poz. 2 + poz. 4)	3 840 925,82
Pasywa	poz. B III 20	saldo Ma (poz. 5 + II + III)	1 354 690,78

