

## Zmiany w stanie rzeczowych aktywów trwałych i wartościach niematerialnych i prawnych

Lp	Nazwa grupy	Wartość brutto				Umorzenie/amortyzacja				Wartość netto	
		Stan na	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na	Stan na	Zwiększenie	Zmniejszenie	stan na	Stan na	Stan na
		1-01-2016			31-12-2016				1-01-2016	31-12-2016	1-01-2016
1.	Wartości niematerialne i prawne	49 094,64		0,00	49 094,64	28 867,12	10 019,76	0,00	38 886,88	20 227,52	10 207,76
<b>I</b>	<b>RAZEM WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE</b>	<b>49 094,64</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>49 094,64</b>	<b>28 867,12</b>	<b>10 019,76</b>	<b>0,00</b>	<b>38 886,88</b>	<b>20 227,52</b>	<b>10 207,76</b>
1.	Grunty własne	20 758,77	0,00	2 669,71	18 089,06					20 758,77	18 089,06
2.	Prawo wieczyst. użytkowania gruntów	5 179 172,55	0,00	7 285,77	5 171 886,78					5 179 172,55	5 171 886,78
	<b>Razem grunty</b>	<b>5 199 931,32</b>	<b>0,00</b>	<b>9 955,48</b>	<b>5 189 975,84</b>					<b>5 199 931,32</b>	<b>5 189 975,84</b>
3.	Budynki mieszkalne	21 892 616,70	240,00	361 304,03	21 531 552,67	8 835 096,39	325 319,68	82 295,92	9 078 120,15	13 057 520,31	12 453 432,52
4.	Budynki niemieszkalne	836 712,00	0,00	0,00	836 712,00	667 154,62	20 917,81	0,00	688 072,43	169 557,38	148 639,57
5.	Pawilony	702 903,00	0,00	0,00	702 903,00	543 205,16	17 572,58	0,00	560 777,74	159 697,84	142 125,26
6.	Garaże	341 521,63	0,00	0,00	341 521,63	248 394,10	8 538,05	0,00	256 932,15	93 127,53	84 589,48
	<b>Razem budynki</b>	<b>23 773 753,33</b>	<b>240,00</b>	<b>361 304,03</b>	<b>23 412 689,30</b>	<b>10 293 850,27</b>	<b>372 348,12</b>	<b>82 295,92</b>	<b>10 583 902,47</b>	<b>13 479 903,06</b>	<b>12 828 786,83</b>
7.	Maszyny i urządzenia	131 428,08	0,00	0,00	131 428,08	106 982,30	7 213,31	0,00	114 195,61	24 445,78	17 232,47
8.	Środki transportu	110 218,00	0,00	0,00	110 218,00	49 018,08	11 900,04	0,00	60 918,12	61 199,92	49 299,88
9.	Inne środki trwałe	44 935,62	15 949,00	0,00	60 884,62	29 198,48	7 644,09	0,00	36 842,57	15 737,14	24 042,05
	<b>Razem maszyny i urządzenia</b>	<b>286 581,70</b>	<b>15 949,00</b>	<b>0,00</b>	<b>302 530,70</b>	<b>185 198,86</b>	<b>26 757,44</b>	<b>0,00</b>	<b>211 956,30</b>	<b>101 382,84</b>	<b>90 574,40</b>
10.	Inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>29 260 266,35</b>	<b>16 189,00</b>	<b>371 259,51</b>	<b>28 905 195,84</b>	<b>10 479 049,13</b>	<b>399 105,56</b>	<b>82 295,92</b>	<b>10 795 858,77</b>	<b>18 781 217,22</b>	<b>18 109 337,07</b>
	<b>RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE I WNIP</b>	<b>29 309 360,99</b>	<b>16 189,00</b>	<b>371 259,51</b>	<b>28 954 290,48</b>	<b>10 507 916,25</b>	<b>409 125,32</b>	<b>82 295,92</b>	<b>10 834 745,65</b>	<b>18 801 444,74</b>	<b>18 119 544,83</b>

Zmniejszenie wartości brutto budynków mieszkalnych związane jest z przekształceniem spółdzielczego lokatorskiego ( 4 lokale) i spółdzielczego własnościowego ( 4 lokale), a także z przekształceniem prawa ekspektatywy (1 lokal) w prawo odrębnej własności.

Zwiększenie wartości innych środków trwałych związane jest z zakupem urządzeń zrefundowanych dotacją z UP na doposażenie stanowiska pracy.

Zwiększenie wartości umorzenia wynika z rocznych odpisów umorzeniowych budynków.

Kolno, dn. 07.03.2017 r.

Sporządził: .....

### Wartość gruntów własnych

WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na 01.01.2016	Zmiany w ciągu roku		Stan na 31.12.2016
		Zwiększenie	Zmniejszenie	
Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	229,43		30,82	198,61
Wartość	20 758,77		2 669,71	18 089,06

### Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na 01.01.2016	Zmiany w ciągu roku		Stan na 31.12.2016
		Zwiększenie	Zmniejszenie	
Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	122 973,40		169,70	122 803,70
Wartość	5 179 172,55		7 285,77	5 171 886,78

Zmniejszenie gruntów własnych w 2016 r. nastąpiło w wyniku przekształcenia prawa **ekspektawy (1 lokalu mieszkalnego)** w budynku nr 3A przy ul. Wincentego Witosa w prawo odrębnej własności, a zmniejszenie gruntów użytkowanych wieczystie nastąpiło w wyniku przekształcenia **spółdzielczego lokatorskiego (4 lokale) i spółdzielczego własnościowego (4 lokale) prawa** w prawo odrębnej własności.

Kolno, 07.03.2017 r.

.....  
Sporządził:

## Informacje dotyczące funduszy własnych

Lp.	Wyszczególnienie	Konto	Stan na 01.01.2016 r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2016 r.
	Fundusz podstawowy:					
	- udziałowy	801	41 890,89	2 760,00	536,10	44 114,79
	- wkładów mieszkaniowych	804	1 159 192,80	21 533,30	103 471,39	1 077 254,71
	- wkładów budowlanych	805	16 392 053,62	81 000,00	77 483,45	16 395 570,17
	- wkładów zaliczkowych	806	757 667,07		757 667,07	0,00
	- inne fundusze (wkłady lokali użytkowych)	809	305,69			305,69
	- zasobów mieszkaniowych	802	10 683 203,65	386,59	29 022,16	10 654 568,08
	- rezerw i aktualizacji środków trwałych	807	-10 342 641,67	82 535,92	417 796,21	-10 677 901,96
	<b>Ogółem fundusze podstawowe</b>		<b>18 691 672,05</b>	188 215,81	1 385 976,38	<b>17 493 911,48</b>
2.	Należne lecz nie wniesione wkłady na fundusz podstawowy (wielkość ujemna)	241	-34 419,56	8 617,33		<b>25 802,23</b>
3.	Fundusz zasobowy	803	1 077 821,19	3 680,00		<b>1 081 501,19</b>
4.	Zysk netto	860	104 011,27			<b>203 966,05</b>
	<b>Ogółem fundusze własne</b>		<b>19 839 084,95</b>	200 513,14	1 385 976,38	<b>18 805 180,95</b>

### Zmiany w funduszach:

#### 1. Fundusz udziałowy

- Zwiększenie - wpłaty udziałów po przystąpieniu na członka - 10 osób - 15 % min. wynagrodzenia 2 760,00
- Zmniejszenie - wypłaty udziałów 536,10

#### 2. Fundusz wkładów mieszkaniowych i budowlanych

- Zwiększenie - wpłaty wkładów wniesionych przez członków 81 000,00
- Zmniejszenie - wyksięgowanie wkładów i umorzenia nieruchomości po wyodrębnieniu 180 954,84

#### 3. Fundusz wkładów zaliczkowych

- Zwiększenie - nie wystąpiło
- Zmniejszenie - wyksięgowanie wkładów na zobowiązania 757 667,07

#### 4. Fundusz zasobów mieszkaniowych

- Zwiększenie - umorzenie kredytu lokatorskiego, wpłata wpisowego po przystąpieniu na członka - 10 osób - 20% min. wynagr. 386,59
- Zmniejszenie - wyksięgowanie udziałów w gruncie po wyodrębnieniu 29 022,16

#### 5. Fundusz rezerw i aktualizacji środków trwałych

- Zwiększenie - roczne umorzenie budynków w zasobach i przeksięgowanie waloryzacji wkładów 417 796,21
- Zmniejszenie - wyksięgowanie umorzenia nieruchomości po wyodrębnieniu 82 535,92

## Informacje dotyczące funduszy specjalnych

Lp.	Wyszczególnienie	Konto	Stan na 01.01.2016 r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2016 r.
1.	Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	851	103 430,34	27 602,13	29 330,00	<b>101 702,47</b>
2.	Fundusz remontowy	856	-24 871,61	927 250,08	744 376,00	<b>158 002,47</b>
3.	Inne fundusze specjalne	859 – 1	20 267,89	72 742,68	72 742,68	<b>20 267,89</b>
4.	Fundusz na inwestycje	859 – 2	0,00			<b>0,00</b>
<b>Ogółem fundusze specjalne</b>			98 826,62	1 027 594,89	846 448,68	<b>279 972,83</b>

### 6. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych

- <u>Zwiększenie</u> - naliczenie odpisów	27 199,88
- odsetki od rachunku i udzielonych pożyczek	402,25
- <u>Zmniejszenie</u> - zgodnie z regulaminem	29 330,00

### 7. Fundusz remontowy

- <u>Zwiększenie</u> : - wpłaty na fundusz remontowy z lokali mieszkalnych i użytkowych	919 750,08
- dofinansowanie remontu placu zabaw przez Towarzystwo Ubezpieczeń S.A. UNIQA	7 500,00
- <u>Zmniejszenie</u> : - remonty wykonane siłami własnymi	276 841,84
- remonty wykonane przez firmy zewnętrzne	399 791,15
- spłata kredytu z odsetkami	67 743,01

**Fundusz remontowy w bilansie zaprezentowany jest w szyku rozwartym tj.:**

<b>Saldo Wn konta 856 w Aktywach w kwocie -</b>	<b>805 976,73</b>
<b>Saldo Ma konta 856 w Pasywach w kwocie -</b>	<b>963 979,20</b>

Kolno, dn. 07.03.2017 r.

.....  
Sporządził:

**Propozycja podziału zysku netto**

<b>Lp.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Wartość</b>
1.	Nadwyżka kosztów nad przychodami na gospodarce zasobami mieszkaniowymi za 2016 r.	<b>59 861,09</b>
2.	Zysk netto na pozostałej działalności za rok obrotowy 2016.	<b>203 966,05</b>

Nadwyżka kosztów nad przychodami na gospodarce zasobami mieszkaniowymi w kwocie 59 861,09 zł. zgodnie z art. 6 ust. 1 ustawy o spółdzielniach mieszkaniowych z dnia 15 grudnia 2000 r. zwiększa odpowiednio koszty eksploatacji i utrzymania danej nieruchomości w roku następnym.

Zysk netto na pozostałej działalności przeznaczony jest na pokrycie wydatków związanych z eksploatacją i utrzymaniem nieruchomości w zakresie obciążającym członków Spółdzielni, zgodnie z zasadą określoną w art. 5 ust. 2 ustawy o spółdzielniach mieszkaniowych.

Kolno, dn. 03.07.2017 r.

.....  
Sporządził:

## Środki pieniężne na rachunkach bieżących – 2016 r.

Wyszczególnienie	Konto	Stan na 01.01.2016 r.		Stan na 31.12.2016 r.	
		Należności	Zobowiązania	Należności	Zobowiązania
Rachunek bieżący	136	459 311,73		186 655,74	
Rachunek ZFŚS	181	25 288,34		32 996,47	
<b>Razem:</b>		<b>484 600,07</b>		<b>219 652,21</b>	

## Środki pieniężne na lokatach bankowych powyżej 3 m-cy

Wyszczególnienie	Konto	Stan na 01.01.2016 r.		Stan na 31.12.2016 r.		Naliczone odsetki na 31.12.2016 r.
		Należności	Zobowiązania	Należności	Zobowiązania	
Lokata terminowe BS - 6 m-cy	142	22 845,78		22 680,00		92,64
Lokata terminowe BS – 12 m-cy	142	7 236,10		7 261,39		53,87
Lokata terminowe PKO – 12 m-cy	142	2 220,85		2 230,34		4,33
Lokata terminowa BS – 12 m-cy	142			20 000,00		254,10
Lokata terminowa BS – 12 m-cy	142			2 728,61		5,82
<b>Razem:</b>		<b>32 302,73</b>		<b>54 900,34</b>		<b>410,76</b>

## Środki pieniężne na lokatach bankowych o terminie zapadalności do 3 m-cy

Wyszczególnienie	Konto	Stan na 01.01.2016 r.		Stan na 31.12.2016 r.	
		Należności	Zobowiązania	Należności	Zobowiązania
Lokaty terminowe PKO Korzyść	142	752 543,62		1 264 846,15	
Lokaty terminowe BS - 3 m-ce	142	200 699,18			
<b>Razem:</b>		<b>953 242,80</b>		<b>1 264 846,15</b>	

Kolno, dn. 07.03.2017 r.

.....  
Sporządził:

### Zobowiązania wg okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania wobec	Konto	Okres wymagalności				Razem
			Do 1 roku	1-3 lata	3-5 lat	Powyżej 5 lat	
	Pozostałych jednostek:						
	- kredyty na budownictwo mieszkaniowe zaciągnięte z PKO	185	72 742,68			1 668 744,37	1 741 487,05
1.	- z tytułu dostaw i usług	201 – 207	692 399,51				692 399,51
	- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	221 – 229	107 859,05				107 859,05
	- z tytułu wynagrodzeń	231	26 744,47				26 744,47
	- z tytułu wniesionych wkładów	241	618 409,02				618 409,02
	- inne	234-236,249	98 901,79				98 901,79
	<b>Ogółem:</b>		<b>1 617 056,52</b>			<b>1 668 744,37</b>	<b>3 285 800,89</b>

Spółdzielnia zobowiązana jest do spłaty kredytów mieszkaniowych zaciągniętych na budowę budynków mieszkalnych przy ul. W. Witosa 15, 17 oraz ul. M. Dąbrowskiej 6 i lokalu użytkowego przy ul. Woj. Polskiego 67. Na dzień 31.12.2016 r. pozostało jeszcze 32 mieszkania obciążone kredytem. W 2016 roku 2 osoby dokonały całkowitej spłaty kredytu i przekształciły prawo lokatorskie do lokalu w odrębną własność.

Na dzień 31.12.2016 r. dokonano przeksięgowania Funduszy zaliczkowych (dotyczących wpłaconych wkładów na budowę lokali w budynku nr 3A przy ul. W. Witosa) na konta „241” – Rozrachunki z tytułu wkładów. Zmiana ta wynika z zastosowania stanowiska Komitetu Standardów Rachunkowości w sprawie wykazywania przez spółdzielnie mieszkaniowe w sprawozdaniu finansowym funduszy własnych opublikowanego w grudniu 2015 r. Wkłady wniesione w trakcie budowy lokalu do momentu ustanowienia prawa odrębnej własności prezentowane są w bilansie jako Zobowiązania z tytułu:

Kolno, dn. 07.03. 2017 r.

.....  
Sporządził:

### Rozliczenia międzyokresowe czynne

Lp.	Wyszczególnienie	Konto	Stan na 01.01.2016 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2016 r.
1.	Rozliczenie międzyokresowe kosztów czynne (ubezpieczenie budynków)	641	17 009,00	128 909,82	127 806,26	<b>18 112,56</b>
2.	Rozliczenie międzyokresowe czynne kosztów (koszt wymiany wodomierzy)	645	66 569,36		66 569,36	<b>0,00</b>
3.	Odsetki naliczone na dzień bilansowy	645		410,76		<b>410,76</b>
3.	Wynik GZM – nadwyżka kosztów nad przychodami – 2013 r.	647	21 354,03			<b>21 354,03</b>
4.	Wynik GZM – nadwyżka kosztów nad przychodami – 2014 r.	647	41 931,15			<b>41 931,15</b>
5.	Wynik GZM – nadwyżka kosztów nad przychodami – 2015 r.	647	211 673,42		104 011,26	<b>107 662,16</b>
6.	Wynik GZM – nadwyżka kosztów nad przychodami – 2016 r.	647		59 861,09		<b>59 861,09</b>
<b>Razem wynik GZM:</b>						<b>230 808,43</b>
<b>Ogółem:</b>				<b>189 181,67</b>	<b>298 386,88</b>	<b>480 140,18</b>

### Rozliczenia międzyokresowe bierne

Lp.	Wyszczególnienie	Konto	Stan na 01.01.2016 r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2016 r.
1.	Przychody przyszłych okresów	845	12 344,40	12 149,00	5 465,52	<b>19 027,88</b>

Przychody przyszłych okresów ewidencjonują środki otrzymane na zakup środków trwałych z refundacji Powiatowego Urzędu Pracy na utworzenie nowego stanowiska pracy. Zmniejszenie księgowane jest na pozostałe przychody operacyjne równoległe do amortyzacji środków trwałych zakupionych z dofinansowania.

Kolno, dn. 07.03.2017 r.

Sporządził: .....



## Stan funduszu remontowego na dzień 31.12.2016 r.

Lp.	Adres budynku	Pow. użyt.	Fundusz remontowy				
			BO	Koszty	Wpływy	Saldo na 31.12.2016	
						Nadwyżka	Niedobór
1	11-go listopada 3	1 819,14	35 031,65	5 388,94	20 738,16	50 380,87	
2	11-go listopada 16	2 446,50	15 634,12	42 524,09	27 891,60	1 001,63	
3	11-go listopada 17	1 659,00	-1 039,83	6 615,56	18 912,60	11 257,21	
4	11-go listopada 18	3 303,00	45 742,22	12 095,65	37 656,00	71 302,57	
5	11-go listopada 20	2 194,65	-32 011,06	7 374,20	25 020,00		-14 365,26
6	Gen. Wł. Sikorskiego 3	2 445,70	44 669,83	5 706,36	27 881,76	66 845,23	
7	Gen. Wł. Sikorskiego 3A	1 063,10	15 543,08	11 073,43	12 119,88	16 589,53	
8	Gen. Wł. Sikorskiego 3B	1 063,10	-32 667,98	27 554,15	12 119,88		-48 102,25
9	Gen. Wł. Sikorskiego 3C	1 063,10	101,18	29 980,23	12 119,88		-17 759,17
10	Gen. Wł. Sikorskiego 4	2 425,93	13 690,81	6 049,55	27 655,92	35 297,18	
11	Gen. Wł. Sikorskiego 5	3 669,72	91 516,75	44 841,31	41 834,64	88 510,08	
12	Gen. Wł. Sikorskiego 6	2 000,50	-56 013,70	8 770,92	22 807,20		-41 977,42
13	Gen. Wł. Sikorskiego 8	1 571,80	25 724,32	11 046,08	17 918,40	32 596,64	
14	Gen. Wł. Sikorskiego 10	2 422,00	-5 056,52	11 747,99	27 613,08	10 808,57	
15	Sportowa 2	1 877,75	-39 997,47	6 582,96	21 407,40		-25 173,03
16	Sportowa 4	869,24	-67 385,33	7 382,78	9 909,12		-64 858,99
17	Sportowa 6	869,24	6 704,69	4 878,37	9 909,12	11 735,44	
18	Sportowa 8	1 884,10	33 725,40	8 315,37	21 478,80	46 888,83	
19	Sportowa 10	875,44	1 349,46	4 514,59	9 980,16	6 815,03	
20	Sportowa 12	875,44	-3 592,84	4 484,68	9 980,16	1 902,64	
21	Sportowa 14	1 868,80	27 767,52	10 516,81	21 304,20	38 554,91	
22	Sportowa 16	868,08	6 171,04	4 369,36	9 895,68	11 697,36	
23	Sportowa 18	868,08	870,28	4 800,07	9 895,68	5 965,89	
24	M. Konopnickiej 3	1 072,90	4 831,28	4 670,92	12 230,40	12 390,76	
25	M. Konopnickiej 3A	1 072,90	-30 911,05	9 074,18	12 230,40		-27 754,83
26	M. Konopnickiej 5	1 306,44	-74 223,44	9 099,22	14 893,92		-68 428,74
27	Woj. Polskiego 67	3 077,76	6 191,99	64 480,88	35 087,16		-23 201,73
28	Woj. Polskiego 67A	3 819,91	61 113,48	61 464,17	43 547,64	43 196,95	
29	Win. Witosa 1	2 677,78	61 664,33	46 927,83	30 527,76	45 264,26	
30	Win. Witosa 3	2 573,50	97 362,21	6 439,08	29 340,00	120 263,13	
31	Win. Witosa 9	3 337,65	-34 872,22	29 086,16	38 049,84		-25 908,54
32	Win. Witosa 11	2 676,73	-87 688,71	14 750,35	30 515,16		-71 923,90
33	Win. Witosa 13	2 676,73	-37 641,67	13 183,74	30 515,16		-20 310,25
34	Win. Witosa 15	1 066,60	-65 897,30	11 085,53	12 159,60		-64 823,23
35	Win. Witosa 17	1 115,88	-53 867,21	16 656,86	12 721,44		-57 802,63
36	Win. Witosa 19	1 096,60	-5 894,73	21 556,57	12 501,60		-14 949,70
37	Win. Witosa 21	3 359,55	-45 182,00	58 907,74	41 093,13		-62 996,61
38	M. Dąbrowskiej 6	3 312,35	-139 543,64	56 614,26	40 517,45		-155 640,45
39	M. Dąbrowskiej 8	2 342,60	75 863,55	28 322,08	28 656,58	76 198,05	
40	Win. Witosa 3A	4 088,70	116 846,93	5 271,37	46 613,52	158 189,08	
41	Ciepła 3	56,00	498,97	171,61		327,36	
<b>Ogółem:</b>		<b>80 733,99</b>	<b>-24 871,61</b>	<b>744 376,00</b>	<b>927 250,08</b>	<b>963 979,20</b>	<b>-805 976,73</b>

Kolno, dn. 07.03.2017 r.

Sporządził: .....

## Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów – krajowe

Lp.	Wyszczególnienie	Konto	2016 r.	2015 r.
1.	Przychody z tytułu eksploatacji – lokale mieszkalne	701	4 084 077,14	3 965 130,86
2.	Przychody z tyt. eksploatacji – lokale użytkowe, dzierżawa terenu	703	561 800,42	477 456,04
3.	Przychody z tytułu eksploatacji - pożytki	704	37 632,00	
4.	Przychody robót wykonawstwa własnego	705	1 174,12	428,61
5.	Przychody z tytułu eksploatacji – garaże	706	25 565,36	25 565,36
6.	Przychody z tytułu eksploatacji na pokrycie kosztów c.o. i c.w. – lokale mieszkalne	702 – 1	2 848 793,45	2 798 144,56
7.	Przychody z tytułu eksploatacji na pokrycie kosztów co. i c.w. – lokale użytkowe	702 – 2	139 834,09	163 862,09
8.	Przychody z tytułu eksploatacji ma pokrycie kosztów co. i c.w. - pożytki	702 – 3	4 372,38	
<b>Ogółem przychody:</b>			<b>7 703 248,96</b>	<b>7 430 587,52</b>

## Koszty rodzajowe

Lp.	Wyszczególnienie	Konto	2016 r.	2015 r.
1.	Zużycie materiałów i energii	401	4 331 083,51	4 279 896,49
2.	Usługi obce	402	132 933,97	261 898,59
3.	Podatki i opłaty	403	752 395,39	725 313,37
4.	Wynagrodzenia	404	1 407 263,40	1 441 212,18
5.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	405	304 866,70	300 966,48
6.	Amortyzacja	406	36 777,20	36 343,98
7.	Pozostałe koszty rodzajowe, w tym:	407	969 378,08	977 982,59
a)	- odpisy na fundusz remontowy	408	927 250,08	922 585,56
<b>Ogółem koszty:</b>			<b>7 934 698,25</b>	<b>8 023 613,68</b>

Kolno, dn. 07.03.2017 r.

Sporządził:

## Ustalenie podstawy opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych za 2016 r.

<b>I Przychody</b>					
<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Konto</b>		<b>Ogółem</b>	<b>GZM</b>	<b>Działalność</b>
Eksploatacja	701	Sprzedaż lok. Mieszkalne – GZM	4 084 077,14	4 084 077,14	
	703	Sprzedaż lok. użytkowe	561 800,42		561 800,42
	704	Sprzedaż pożytki	37 632,00		37 632,00
	706	Sprzedaż garaże	25 565,36	25 565,36	
Ciepło	702-1	Sprzedaż ciepła – GZM	2 848 793,45	2 848 793,45	
	702-2	Sprzedaż ciepła – Lok. Użytkowe	139 834,09		139 834,09
	702-3	Sprzedaż ciepła - pożytki	4 372,38		4 372,38
Wykonawstwo własne	705	Sprzedaż wykonawstwo własne	1 174,12	1 174,12	
<b>Ogółem przychody podstawowej działalności SM</b>			<b>7 703 248,96</b>	<b>6 959 610,07</b>	<b>743 638,89</b>
Pozostałe przychody operacyjne	764	Pozostałe przychody operacyjne	101 372,32	44 892,63	56 479,69
Przychody finansowe	752	Odsetki od czynszów i lokat bankowych	74 102,09	55 809,44	18 292,65
<b>Ogółem przychody bilansowe:</b>			<b>7 878 723,37</b>	<b>7 060 312,14</b>	<b>818 411,23</b>
<b>II Koszty</b>					
Koszty działalności podstawowej	711	Koszty sprzedaży usług eksploatacji	<b>4 664 856,49</b>	4 254 410,60	410 445,89
	712	Koszty ciepła	<b>2 992 999,92</b>	2 848 793,45	144 206,47
<b>Ogółem koszty działalności podstawowej:</b>			<b>7 657 856,41</b>	<b>7 103 204,05</b>	<b>554 652,36</b>
	769	Pozostałe koszty operacyjne	<b>26 730,00</b>	<b>16 969,18</b>	<b>9 760,82</b>
<b>Ogółem koszty bilansowe:</b>			<b>7 684 586,41</b>	<b>7 120 173,23</b>	<b>564 413,18</b>
<b>Dochód- Strata bilansowa</b>				<b>-59 861,09</b>	253 998,05
<b>III Korekta przychodów bilansowych</b>					
Zmniejszenie – przychody nie stanowiące przychodów podatkowych	764 -1-1, 764-1-6	Przychody równoległe do amortyzacji środków trwałych zakupionych z refundacji	5 465,52	5 465,52	
	752	Naliczone odsetki od lokat na dzień bilansowy	410,76		410,76
Ogółem przychody nie stanowiące przychodów podatkowych			5 876,28	5 465,52	410,76
<b>Ogółem przychody podatkowe</b>			<b>7 872 847,09</b>	<b>7 054 846,62</b>	<b>818 000,47</b>
<b>IV korekta kosztów bilansowych</b>					
Zmniejszenie – koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu	406-2,	amortyzacja środków trwałych zakupionych z refundacji	5 465,52	5 465,52	
	769 -02-02	Z księgowanie w koszty przedawnionych należności	4 950,00		4 950,00
		Składki ZUS od wynagrodzenia zleceniobiorców zapłacone w I 2017 r.	2 878,87		2 878,87
	401-5, 407-4	pozostałe koszty nkup	1 910,07		1 910,07
Ogółem koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów			<b>15 204,46</b>	<b>5 465,52</b>	<b>9 738,94</b>
<b>Ogółem koszty podatkowe:</b>			<b>7 669 381,95</b>	<b>7 114 707,71</b>	<b>554 674,24</b>
<b>Dochód – strata podatkowa:</b>			203 465,14	<b>-59 861,09</b>	263 326,23
<b>Dochód ze źródeł przychodów wolnych od opodatkowania</b>				<b>-59 861,09</b>	
<b>Dochód do opodatkowania</b>					263 326,23
<b>Podstawa opodatkowania</b>			263 326,23		
<b>Naliczony podatek od osób prawnych 19 %</b>			50 031,98		
<b>Naliczony podatek do zapłaty</b>			<b>50 032,00</b>		
<b>Zapłacony podatek do 31.12.2016r.</b>			40 932,00		
<b>Do zapłaty</b>			9 100,00		

Kolno, dnia 07.03.2017 r.

.....  
Sporządził:

**Stan zatrudnienia w roku obrotowym w podziale na grupy zawodowe**

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku	
		2015	2016
1.	Zarząd	3	3
2.	Administracja	4,88	4,80
3.	Gospodarka Zasobami Mieszkaniowymi	17	16
a)	Pracownicy na stanowiskach nierobotniczych	2	2
b)	Pracownicy na stanowiskach robotniczych – konserwatorzy	9	9
c)	Pracownicy na stanowiskach robotniczych - sprzątacze	6	5
<b>Razem:</b>		<b>24,88</b>	<b>23,8</b>

Kolno, dn. 07.03.2017 r.

.....  
Sporządził:

## **Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad polityki**

Zarząd Spółdzielni Mieszkaniowej Lokatorsko-Własnościowej Uchwałą nr 66/2016 z dnia 30.12.2016 r. przyjął i zatwierdził do stosowania zmiany w przyjętych zasadach polityki rachunkowości. Przyjęte zmiany zasad polityki rachunkowości dotyczą:

1. Istotności informacji wykazywanych w sprawozdaniu finansowym,
2. Informacji dodatkowej, która jest integralną częścią sprawozdania finansowego,
3. Zasad ewidencjonowania odsprzedaży mediów dla lokali użytkowych.
4. Prac mających na celu wdrożenie Uchwały nr 7/2015 Komitetu Standardów Rachunkowości w sprawie wykazywania funduszy własnych.

Kolno, dn. 29.02.2016 r.

Sporządził: