

Sprawozdanie finansowe za okres 2021-01-01 - 2021-12-31

Dokument został podpisany elektronicznie

Anna Grzelka, 2022-04-08T09:30:27

Dariusz Roman, 2022-04-08T09:57:56

Wiesław Wawer, 2022-04-08T10:01:55

Informacje wprowadzające

Data sporządzenia	2022-04-08
Typ jednostki	Inna
Przyjęte zaokrąglenie	Zaokrąglenie do 2-go miejsca po przecinku
Rodzaj wprowadzenia do sprawozdania	wg załącznika nr 1 (jednostka inna)
Nazwa firmy	Robotnicza Spółdzielnia Mieszkaniowa im. Komuny Paryskiej w Gdyni
Siedziba	Województwo Pomorskie, Powiat Gdynia, Gmina Gdynia, Miejscowość Gdynia
Adres	Województwo Pomorskie, Powiat Gdynia, Gmina Gdynia, Ulica ul. Podgórska, Numer domu 14, Numer lokalu, Miejscowość Gdynia, Kod Poczty 81166, Poczta Gdynia
PKD	6810Z;6820Z;6832Z;8110Z
Identyfikator	KRS 0000011455; NIP 5860013513

Zasady (polityka) rachunkowości, w tym:

Metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Sprawozdanie finansowe ROBOTNICZEJ SPÓŁDZIELNI MIESZKANIOWEJ IM. KOMUNY PARYSKIEJ w Gdyni zostało przygotowane zgodnie z załącznikiem nr 1 Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2021r. poz. 2105,2106).

1. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

1.1 Rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne:

Spółdzielnia amortyzuje/umarza metodą liniową poszczególne grupy środków trwałych i wartości niematerialne i prawne. Amortyzacji nie podlegają budynki i lokale mieszkalne.

Spółdzielnia stosuje następujące roczne stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych:

- prawo użytkowania wieczystego gruntu - 1,50%
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej - 2,5%-10%
- urządzenia techniczne i maszyny - 2,5%-30%
- środki transportu - 20%
- pozostałe środki trwałe - 10%-100%

Roczne stawki amortyzacyjne dla wartości niematerialnych i prawnych są następujące:

- licencje - 20%

Poprawność przyjętych okresów oraz stawek amortyzacyjnych podlega okresowej weryfikacji raz w roku.

Umorzenie odnosi się do funduszy je finansujących.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej (równej) od kwoty określonej w przepisach podatkowych, lub na podstawie decyzji Zarządu, ujmowane są w ewidencji środków trwałych oraz amortyzowane metodą liniową, w miesiącu przekazania ich do użytkowania.

Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W uzasadnionych

przypadkach do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie zalicza się różnice kursowe z wyceny należności i zobowiązań finansujących wytworzenie lub nabycie środków trwałych.

W pozycji „środki trwałe w budowie” ujmowane są zapisy obrotu majątku trwałego wartości ich nabycia, a także analityczna ewidencja prowadzonej inwestycji w nieruchomości.

1.2 Inwestycje:

- Inwestycje długoterminowe - nie występują
- Długoterminowe aktywa finansowe - nie występują
- Inwestycje krótkoterminowe

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się w wartości nominalnej, powiększonej o należne na dzień bilansowy odsetki.

Nie występują środki pieniężne i inne inwestycje krótkoterminowe w walutach obcych.

1.3 Należności:

- Należności długoterminowe- dotyczą kredytów "starego portfela".
 - Należności krótkoterminowe wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i wykazuje w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące wartość należności).
- Należności powyżej 12 miesięcy dotyczą należności od członków spółdzielni z tytułu obsługi kredytów i skapitalizowanych odsetek, zaciągniętych na budowę ich lokali mieszkalnych. Należności dotyczą także zadłużeń od członków i najemców spółdzielni objęte wyrokami sądowymi.
- Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, w odniesieniu do należności:
- od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości – do wysokości należności nie objętej zabezpieczeniem,
 - od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości – w wysokości 100% należności,
 - spółdzielnie nie tworzy odpisów aktualizujących na należności lokali mieszkalnych, które posiadają zabezpieczenie we wkładach,
 - kwestionowanych lub z których zapłatą dłużnik zalega a spłata należności nie jest prawdopodobna – do wysokości należności nie objętej zabezpieczeniem,
 - stanowiących równowartość kwot podwyższających należności – do wysokości tych kwot, przeterminowanych lub nie przeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, w wysokości według indywidualnej oceny,
 - naliczone odsetki ustawowe za opóźnienie w zapłacie opłat za użytkowanie lokali (powyżej sześciu miesięcy) – w wysokości naliczeń.

Odpisy aktualizujące wartość należności zaliczono do pozostałych kosztów operacyjnych i kosztów finansowych, w zależności od rodzaju należności, której odpis dotyczył.

1.4 Zapasy:

- Materiały:

Zapasy materiałów wycenia się w cenach zakupu, natomiast ich rozchodu dokonuje się metodą FIFO.

Spółdzielnia prowadzi ewidencję ilościowo-wartościową materiałów.

- Towary - nie występują
- Wyroby gotowe - nie występują

1.5 Aktywa pieniężne:

Do aktywów pieniężnych zalicza się aktywa w formie krajowych środków płatniczych, na które w spółdzielni składają się środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym oraz lokaty krótkoterminowe. Wykazuje się je w wartości nominalnej, a w przypadku lokat powiększa się je o należne lecz niezyskane odsetki do dnia bilansowego. Lokaty na koniec roku ujmowane są w bilansie w pozycji "Środki pieniężne w kasie i na rachunkach".

1.6 Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów:

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów, a dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych. Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczania jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów z zachowaniem zasady ostrożności wyceny.

1.7 Rezerwy na zobowiązania:

Rezerwy na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Rezerwy tworzone są na:

- pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania dotyczące pozostałej działalności gospodarczej spółdzielni, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na przewidywane straty wynikające z toczącego się postępowania sądowego,- odpłaty emerytalne i nagrody roczne z Zakładowego Funduszu Nagród, których obowiązek wypłaty wynika z zakładowego układu zbiorowego pracy. Rezerwa tworzona jest w wysokości oszacowanej przez spółdzielnię, a aktualizowanie wartości tych rezerw odbywa się raz na rok w okresie sporządzania sprawozdania finansowego.

1.8 Rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i obejmują w szczególności:

- rozliczenia międzyokresowe bierne, które dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy. Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności, obejmują w szczególności równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków, których realizacja nastąpi w przyszłych okresach sprawozdawczych. W tej pozycji następuje

rozliczenie w systemie zachowującym ciągłość rozliczenia nadwyżek ustalonych w oparciu o art.6 ustawy o s.m. (wg wariantu II Krajowego Standardu Rachunkowości).

- wartość przyjętych nieodpłatnie, w tym także w drodze darowizny, środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych.

- rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

W tej pozycji ujmowana jest: nadwyżka przychodów lub kosztów roku obrotowego w systemie zachowującym ciągłość, wg wariantu 2 Krajowego Standardu Rachunkowości (rozliczenie niedoborów ustalonych w oparciu o art.6 ustawy o s.m.) i wydatki, które dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

1.9 Usługi o okresie realizacji nie dłuższym niż 6 miesięcy - nie występują

1.10 Usługi o okresie realizacji dłuższym niż 6 miesięcy - nie występują

1.11 Zobowiązania

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

1.12 Podatek dochodowy odroczony:

Kierując się zasadą istotności spółdzielnia nie tworzy rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Spółdzielnia jest zobowiązana przepisami podatkowymi do dzielenia swojej działalności na działalność związaną z gospodarką zasobami mieszkaniowymi (niepodatkowa) i działalność pozostałą (podatkowa). Ewentualne różnice przejściowe stanowiące podstawę do wyliczenia podatku odroczonego powstałyby na działalności pozostałej, która stanowi nieznaczny procent działalności. Stąd uznano, iż wpływ podatku odroczonego na sprawozdanie finansowe jest znikomy.

1.13 Kapitał własny

W sprawozdaniu przedstawiono wkłady mieszkaniowe i budowlane jako fundusze podstawowe spółdzielni, tj. w oparciu o stanowisko wyrażone w Uchwale Nr 7/2015 podjętej przez Komitet Standardów Rachunkowości z dnia 20.10.2015r. (ogłoszony w Dzienniku Urzędowym Ministra Finansów poz. 81 z dnia 01 grudnia 2015r.). Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej z podziałem na ich rodzaje i według zasad określonych przepisami prawa, postanowieniami statutu Spółdzielni.

Fundusz udziałowy Spółdzielni -środki zgromadzone na koncie funduszu stanowią wpłacone do dnia 08.09.2017r. wpłaty udziałów dokonanych przez członków spółdzielni, w wysokości określonej statutem.

Fundusz ten służy finansowaniu bieżącej działalności spółdzielni oraz do pokrycia straty bilansowej, w przypadku gdy przekracza wysokość funduszu zasobowego.

Fundusz zasobowy -służy do ewidencji zmian funduszu zasobów mieszkaniowych. Fundusz ten finansuje mienie spółdzielni w stosunku do których ustanowiono spółdzielcze prawa do lokali mieszkalnych, względnie wynajętych.

Fundusz wkładów mieszkaniowych - służy do ewidencji aktualnego stanu wkładów mieszkaniowych członków

spółdzielni posiadających lokatorskie prawo do lokalu mieszkalnego.

Fundusz wkładów budowlanych -służy do ewidencji wniesionych wkładów budowlanych.

Fundusze własne wycenia się w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i statutem spółdzielni.

1.14 Zmiany zasad rachunkowości

W roku obrotowym objętym niniejszym sprawozdaniem finansowym jednostka nie dokonała zmiany zasad rachunkowości w stosunku do poprzedniego roku obrotowego, które mają istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy bieżącego roku obrotowego.

Ustalenie wyniku finansowego

Wynik finansowy

1. Różnica między kosztami eksploatacji i utrzymania nieruchomości mieszkalnych zarządzanych przez Spółdzielnię o których mowa w art. 1 ust. 3 Ustawy o spółdzielniach mieszkaniowych z dnia 15 grudnia 2000r. (tekst jednolity Dz. U. z 2021r., poz. 1208), a przychodami z opłat, o których mowa w art. 4 ust. 1-2 i 4, zwiększa odpowiednio przychody lub koszty eksploatacji i utrzymania nieruchomości w roku następnym (art. 6 ust. 1 cyt. ustawy). Zysk z działalności gospodarczej spółdzielni zostaje przeznaczony na cele wskazane w decyzjach Walnego Zgromadzenia.

2. Spółdzielnia 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. Na wynik finansowy składają się:

- wynik działalności operacyjnej podstawowej – gospodarka zasobami mieszkaniowymi. Wynik jest prezentowany w Rachunku Zysków i Strat w pozycji "zmiana stanu produktów",

- wynik działalności operacyjnej podstawowej – działalność obejmująca:

- *najem lokali użytkowych, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych (pośrednie związanych z działalnością operacyjną Spółdzielni),

- *dzierżawy, parkingi, zarządzanie wspólnotami mieszkaniowymi,

- wynik operacji finansowych,

Podatek dochodowy bieżący.

Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczone zgodnie z przepisami podatkowymi.

Zgodnie z obowiązującym od 1 stycznia 2007 r. przepisem art. 17 ust. 1 pkt. 44 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15 lutego 1992r. (jedn. tekst Dz. U. z 2021. poz. 1800,1927,2105,2106,2269,2427) wolne od podatku są dochody spółdzielni mieszkaniowych w zakresie gospodarki mieszkaniowej uzyskane z gospodarki zasobami mieszkaniowymi – w części przeznaczonej na cele związane z utrzymaniem tych zasobów, z wyłączeniem dochodów uzyskanych z innej działalności gospodarczej niż gospodarka zasobami mieszkaniowymi.

Ustalenie sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

- Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2021r. poz. 2105,2106) obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność. Nie występują okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności Spółdzielni z powodu negatywnego wpływu pandemii w kraju. Przyjęcie założenia o kontynuacji działalności w roku następnym jest racjonalne.

- Spółdzielnia sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

- W rachunku zysków i strat Spółdzielnia stosuje wariant 2 przedstawiony w Uchwale Nr 7/2015 podjętej przez Komitet Standardów Rachunkowości z dnia 20.10.2015r.(ogłoszony w Dzienniku Urzędowym Ministra Finansów poz. 81 z dnia 01 grudnia 2015r.), dotyczący wyłączenia nadwyżki/niedoboru z eksploatacji i utrzymania nieruchomości jedynie za rok obrotowy, a za lata poprzednie następuje w rachunku ciągnionym na rozliczeniach międzyokresowych.

- W sprawozdaniu finansowym Spółdzielnia wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

- W sprawozdaniu finansowym Spółdzielnia nie stosuje uproszczeń i kieruje się zasadą istotności.

Pozostałe

Analizy finansowe

Bilans	Bilans 2021 r(Bilans) Załącznik nr 1
Rachunek zysków i strat	Rachunek zysków i strat - wariant porównawczy (spółdzielnia mieszk.) 2021r(Rachunek zysków i strat - wariant porównawczy) Załącznik nr 2
Zestawienie zmian w kapitale	Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym (spółdzielnia mieszk.) 2021 r.(Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym) Załącznik nr 3
Rachunek przepływów pieniężnych	Rachunek przepływów pieniężnych – metoda pośrednia 2021r.(Rachunek przepływów pieniężnych – metoda pośrednia Załącznik nr 4)

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Zalaczniknr5	zalnr5Tabeledobilansu2021.pdf(Załącznik nr 5)
Zalaczniknr6	zalnr6Dodatkoweinformacjeobjasnienia2021(Załącznik nr 6)
SPRAWOZDANIEZDZIALALNOSCI	SPRAWOZDANIEZDZIALALNOSCI2021r.pdf(Załącznik nr 7)

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Opis	Rok bieżący		Rok poprzedni	
	Z zysków kapitałowych	Z innych źródeł	Z zysków kapitałowych	Z innych źródeł
	Pozostałe	Pozostałe	Pozostałe	Pozostałe
A. Zysk (strata) brutto za dany rok		1 813 348,77		0,00
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	0,00	0,00	-	-
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	0,00	102 690,32	-	-
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:	0,00	73 131,77	-	-
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00	355 345,06	-	-
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym	0,00	0,00	-	-
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	0,00	34 167,79	-	-
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00	-830 832,75	-	-
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym		2 935 800,24		0,00
K. Podatek dochodowy		557 802,00		0,00

Bilans 2021 r (Załącznik nr 1)

Opis	Stan na 2021-12-31	Stan na 2021-01-01
AKTYWA		
Aktywa razem	93 768 628,78	95 355 205,68
A. Aktywa trwałe	65 823 346,96	69 501 987,29
I. Wartości niematerialne i prawne	8 900,73	12 702,04
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	8 900,73	12 702,04
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	65 544 254,67	68 271 886,18
1. Środki trwałe	65 537 004,67	68 269 836,18
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	6 433 119,47	6 514 178,00
w tym prawo wieczystego użytkowania	2 782 999,94	2 801 460,02
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	58 975 495,54	61 651 289,44
c) urządzenia techniczne i maszyny	92 445,67	59 242,47
d) środki transportu	23 167,91	33 624,44
e) inne środki trwałe	12 776,08	11 501,83
2. Środki trwałe w budowie	7 250,00	2 050,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	270 191,56	1 217 399,07
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	270 191,56	1 217 399,07
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

Opis	Stan na 2021-12-31	Stan na 2021-01-01
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
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	27 945 281,82	25 853 218,39
I. Zapasy	10 649,18	6 690,40
1. Materiały	7 625,93	6 690,40
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	3 023,25	0,00
II. Należności krótkoterminowe	4 591 742,10	4 361 143,30
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	4 591 742,10	4 361 143,30
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 511 253,70	3 723 624,50
- do 12 miesięcy	3 511 253,70	3 723 624,50
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno prawnych	15 049,35	13 979,48
c) inne	1 010 470,43	548 109,70
d) dochodzone na drodze sądowej	54 968,62	75 429,62
III. Inwestycje krótkoterminowe	21 043 109,57	19 618 455,09
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	21 043 109,57	19 618 455,09
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	21 043 109,57	19 618 455,09
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	21 043 109,57	19 618 455,09
- 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 2021-12-31	Stan na 2021-01-01
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 299 780,97	1 866 929,60
-Niedobór z eksploatacji i utrzymania nieruchomości	2 032 601,72	1 421 571,72
-Rozliczenia międzyokresowe- fundusz remontowy	0,00	0,00
-Pozostałe rozliczenia międzyokresowe	267 179,25	445 357,88
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00

Opis	Stan na 2021-12-31	Stan na 2021-01-01
PASYWA		
Pasywa razem	93 768 628,78	95 355 205,68
A. Kapitał (fundusz) własny	77 214 460,39	78 582 030,91
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	58 705 930,01	61 054 544,57
1. Fundusz udziałowy	2 815 104,86	2 850 276,84
2. Fundusz wkładów mieszkaniowych	1 357 155,77	1 573 122,53
3. Fundusz wkładów budowlanych	54 533 669,38	56 631 145,20
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	15 140 108,40	15 414 611,13
- Fundusz zasobowy	15 140 108,40	15 414 611,13
- 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
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem spółki)	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	2 112 875,21	673 363,00
VI. Zysk (strata) netto	1 255 546,77	1 439 512,21
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	16 554 168,39	16 773 174,77
I. Rezerwy na zobowiązania	437 309,10	418 208,72
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	88 698,00	79 553,55
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	88 698,00	79 553,55
3. Pozostałe rezerwy	348 611,10	338 655,17
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	348 611,10	338 655,17
II. Zobowiązania długoterminowe	2 181 501,46	2 889 203,84
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	2 181 501,46	2 889 203,84
a) kredyty i pożyczki	270 191,56	1 217 399,07
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	1 911 309,90	1 671 804,77
III. Zobowiązania krótkoterminowe	13 642 343,04	13 010 524,30
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
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00

Opis	Stan na 2021-12-31	Stan na 2021-01-01
- 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	7 522 521,21	9 734 650,48
a) kredyty i pożyczki	919 873,33	370 166,40
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:	3 236 541,80	5 557 648,86
- do 12 miesięcy	3 236 541,80	5 557 648,86
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	1 849 187,75	2 131 767,16
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	913 085,27	1 033 769,95
h) z tytułu wynagrodzeń	568 940,26	596 513,25
i) inne	34 892,80	44 784,86
4. Fundusze specjalne	6 119 821,83	3 275 873,82
a) fundusz remontowy	5 908 676,49	3 038 461,64
b) ZFSŚ	119 800,99	123 649,75
c) inne fundusze	91 344,35	113 762,43
IV. Rozliczenia międzyokresowe	293 014,79	455 237,91
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
-Nadwyżka z eksploatacji i utrzymania nieruchomości	248 848,12	409 746,24
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	44 166,67	45 491,67
- długoterminowe	44 166,67	45 491,67
- krótkoterminowe	0,00	0,00

Rachunek zysków i strat - wariant porównawczy (spółdzielnia mieszk.) 2021r (Załącznik nr 2)

Opis	Stan na koniec 2021	Stan na koniec 2020
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	66 342 034,03	62 276 845,33
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	65 535 615,05	60 874 062,23
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	709 789,39	1 302 824,96
a) Nadwyżka przychodów nad kosztami eksploatacji i utrzymania nieruchomości netto	-89 711,44	-48 349,91
b) Nadwyżka kosztów nad przychodami z eksploatacji i utrzymania nieruchomości netto	864 064,16	799 558,44
c) Pozostała zmiana stanu produktów	-64 563,33	551 616,43
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	96 629,59	99 958,14
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	65 196 987,93	60 902 204,35
I. Amortyzacja	237 443,25	248 389,83
II. Zużycie materiałów i energii	35 360 211,19	31 284 396,05
III. Usługi obce	8 043 837,48	7 806 472,70
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 615 384,82	1 860 188,25
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	8 892 987,50	8 809 952,84
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 958 001,88	1 883 917,71
- emerytalne	834 469,05	775 427,08
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	9 089 121,81	9 008 886,97
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	1 145 046,10	1 374 640,98
D. Pozostałe przychody operacyjne	927 898,00	1 253 791,61
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 598,18	8 436,70
IV. Inne przychody operacyjne	926 299,82	1 245 354,91
E. Pozostałe koszty operacyjne	495 772,63	800 673,51
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	16 913,97	438 308,37
III. Inne koszty operacyjne	478 858,66	362 365,14
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 577 171,47	1 827 759,08
G. Przychody finansowe	339 117,75	395 623,06
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:	339 117,75	395 623,06
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00

Opis	Stan na koniec 2021	Stan na koniec 2020
- 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	102 940,45	151 250,93
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- 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	102 940,45	151 250,93
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	1 813 348,77	2 072 131,21
J. Podatek dochodowy	557 802,00	632 619,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
- Nadwyżka przychodów nad kosztami eksploatacji i utrzymania nieruchomości netto	0,00	0,00
- Nadwyżka kosztów nad przychodami z eksploatacji i utrzymania nieruchomości netto	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	1 255 546,77	1 439 512,21

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym (spółdzielnia mieszk.) 2021 r. (Załącznik nr 3)

Opis	Rok bieżący	Rok poprzedni
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	78 582 030,91	79 276 958,48
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	78 582 030,91	79 276 958,48
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	61 054 544,57	63 395 106,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-2 348 614,56	-2 340 561,43
a) zwiększenie (z tytułu)	-1 457 041,31	-1 297 688,91
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
- korekta z tytułu uzgodnienia finansowania środków trwałych	0,00	303 999,99
- wyodrębnienia lokali	-1 422 744,38	-1 734 814,89
- przeksięgowania udziałów	-34 296,93	0,00
- korekty typu własności	0,00	133 125,99
b) zmniejszenie (z tytułu)	891 573,25	1 042 872,52
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
- korekta z tytułu uzgodnienia finansowania środków trwałych	0,00	-231,28
- wyodrębnienia lokali - zwroty wkładów	-800 397,09	-658 608,00
- korekta typu własności	0,00	-9 384,55
- przeksięgowania, wypłata udziałów	875,05	468,05
- umorzenie wkładów	1 691 095,29	1 710 628,30
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	58 705 930,01	61 054 544,57
1.a Kapitał (fundusz) udziałowy na początek okresu	2 850 276,84	2 850 744,89
1.a.1. Zmiany funduszu udziałowego	-35 171,98	-468,05
a) zwiększenie (z tytułu)	-34 296,93	0,00
- wpłaty udziałów	0,00	0,00
- przeks. udziałów w poz. przych./koszty. oper., opl. ekspl.	-34 296,93	0,00
- przeks. z wpisowego na f. udziałowy	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	875,05	468,05
- wypłaty udziałów	875,05	468,05
- przeks. z f. udziałowego na wpisowe	0,00	0,00
- przeks. udziałów w poz. przych. oper.	0,00	0,00
1.a.2 Fundusz udziałowy na koniec okresu	2 815 104,86	2 850 276,84
1.b Fundusz wkładów mieszkaniowych na początek okresu	1 573 122,53	1 801 704,88
1.b.1. Zmiany funduszu wkładów mieszkaniowych	-215 966,76	-228 582,35
a) zwiększenie (z tytułu)	-329 806,12	-210 203,08
- wpłaty wkładów mieszkaniowych	0,00	0,00
- wyodrębnienia na lok. prawie	-329 806,12	-343 329,07
- korekta typu własności lokalu	0,00	133 125,99
- korekta z tyt. uzgodnienia finansowania środków trwałych	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	-113 839,36	18 379,27
- umorzenie wkładów	45 871,15	50 040,56
- korekta z tytułu uzgodnienia finansowania środków trwałych	0,00	-231,28
- wypłata wkładu mieszkaniowego	0,00	156 255,99
- wyodrębnienia lokali	-159 710,51	-178 301,45

Opis	Rok bieżący	Rok poprzedni
- korekta typu lokalu	0,00	-9 384,55
1.b.2 Fundusz wkładów mieszkaniowych na koniec okresu	1 357 155,77	1 573 122,53
1.c Fundusz wkładów budowlanych na początek okresu	56 631 145,20	58 742 656,23
1.c.1. Zmiany funduszu wkładów budowlanych	-2 097 475,82	-2 111 511,03
a) zwiększenie (z tytułu)	-1 092 938,26	-1 087 485,83
- wpłaty wkładów budowlanych	0,00	303 999,99
- wyodrębnienia na własn.pr	-1 092 938,26	-1 391 485,82
- korekta z tytułu finansowania środków trwałych	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	1 004 537,56	1 024 025,20
- umorzenie wkładów	1 645 224,14	1 660 587,74
- przeniesienie spółdz.prawa do lokalu na odrębną własność	-640 686,58	-636 562,54
- korekta z tyt.uzgodnienia finansowania środków trwałych	0,00	0,00
1.c.2 Fundusz wkładów budowlanych na koniec okresu	54 533 669,38	56 631 145,20
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	15 414 611,13	15 208 489,48
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-274 502,73	206 121,65
a) zwiększenie (z tytułu)	-96 150,01	2 596 738,20
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- podziału zysku (ponad wymagana ustawowo minimalna wartość)	0,00	0,00
- korekta mylnego dekretu	36,87	0,00
- przekształcenie wieczystego prawa w prawo własności (opłata przekształt.)	0,00	457 491,05
- wpisowe korekta	0,00	350,00
- spłata kredytu i umorzenia	41 256,91	60 722,20
- wyodrębnienia lokali - pk z wkładów	-149 499,29	-143 810,94
- umorzenie kredytu mieszk. wysk	0,00	1 889 899,79
- przyjęcie działek w wieczyste użytk.	12 055,50	332 086,10
- likwidacja działek	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	178 352,72	2 390 616,55
- pokrycia straty	0,00	0,00
- umorzenie wieczystego użytkowania gruntów	42 024,56	47 890,88
- umorzenie zasobów mieszkaniowych	68 304,63	1 823 513,61
- amortyzacja lok. uż.własn	0,00	3 585,12
- zwrot umorzenia wpłaconego do banku z tyt. kredytu	41 381,12	60 758,76
- likwidacja prawa wiecz. uż.	51 126,34	337 887,73
- wyk. umorzenia w związku z wyodrębnieniami	-24 483,93	116 980,45
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	15 140 108,40	15 414 611,13
2.a Fundusz zasobowy na początek okresu	0,00	0,00
2.a.1. Zmiany funduszu zasobowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- fundusz zasobowy w środkach trwałych	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- sprzedaży	0,00	0,00
2.a.2. Stan funduszu zasobowego na koniec okresu	0,00	0,00
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00

Opis	Rok bieżący	Rok poprzedni
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	2 112 875,21	673 363,00
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	673 363,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- dofinansowanie eksploatacji	0,00	663 363,00
- fundusz zasobowy	0,00	0,00
- fundusz remontowy	0,00	10 000,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	673 363,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	2 112 875,21	0,00
6. Wynik netto	1 255 546,77	1 439 512,21
a) zysk netto	1 255 546,77	1 439 512,21
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	77 214 460,39	78 582 030,91
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	77 214 460,39	77 146 649,68

Rachunek przepływów pieniężnych – metoda pośrednia 2021r. (Załącznik nr 4)

Opis	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. Przepływ środków pieniężnych z działalności operacyjnej	0,00	0,00
· I. Zysk (strata) netto		
· II. Korekty razem	1 255 546,77	1 439 512,21
· 1. Amortyzacja	-320 814,66	319 982,69
· 2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	237 443,25	248 389,83
· 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
· 4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-10 325,38	-84 793,46
· 5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
· 6. Zmiana stanu zapasów	-219 006,38	-287 668,43
· 7. Zmiana stanu należności	-935,53	1 064,39
· 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	-230 598,80	207 102,64
· 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	82 111,81	268 727,70
· 10. Inne korekty	-179 503,63	-32 839,98
· III. Przepływ pieniężny netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	0,00	0,00
B. Przepływ środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	934 732,11	1 759 494,90
· I. Wpływy	0,00	0,00
· 1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	351 356,68	423 882,18
· 2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
· 3. Z aktywów finansowych, w tym:		
· a) w jednostkach powiązanych	10 325,38	84 794,46
· b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
· - zbycie aktywów finansowych	10 325,38	84 794,46
· - dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
· - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
· - odsetki	0,00	0,00
· - inne wpływy z aktywów finansowych	10 325,38	84 794,46
· 4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
· II. Wydatki	341 031,30	339 087,72
· 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	87 286,23	781 001,55
· 2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	87 286,23	45 397,83
· 3. Na aktywa finansowe, w tym:		
· a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
· b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
· - nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
· - udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
· 4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
· III. Przepływ pieniężny netto z działalności inwestycyjnej (I +/- II)	0,00	735 603,72
C. Przepływ środków pieniężnych z działalności finansowej	264 070,45	-357 119,37
· I. Wpływy	0,00	0,00
· 1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych	226 102,05	104 270,22
	0,00	0,00

Opis	Rok bieżący	Rok poprzedni
instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	226 102,05	104 270,22
II. Wydatki	250,13	41 678,39
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wpływy na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	37 011,44
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	250,13	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	4 666,95
III. Przepływ pieniężne netto z działalności finansowej (I +/- II)	225 851,92	62 591,83
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III +/- B.III +/- C.III)	1 424 654,48	1 464 967,36
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	0,00	0,00
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	19 618 455,09	18 153 487,73
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	21 043 109,57	19 618 455,09
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00