

Zarządzenie Nr RKA.0050.87.2017
Burmistrza Łomianek
z dnia 12 maja 2017 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2016 rok instytucji kultury – Centrum Kultury w Łomiankach

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U z 2016, poz. 446) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t. j. Dz. U. 2016, poz. 1047, z późn. zm), zarządzam co następuje:

§ 1.

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe instytucji kultury - Centrum Kultury w Łomiankach za rok 2016.

§ 2.

Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 składa się:

- 1) z wprowadzenia do sprawozdania finansowego,
 - 2) bilansu sporządzonego na 31 grudnia 2016 r.,
 - 3) rachunku zysków i strat
 - 4) informacji dodatkowej i objaśnienia
- i stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


BURMISTRZ
Tomasz Dąbrowski

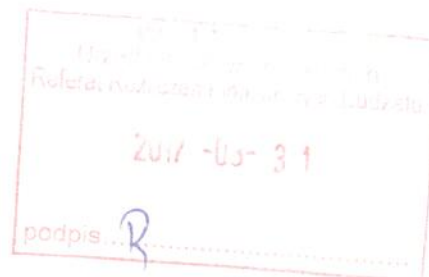
Centrum Kultury
w Łomiankach
ul. Wiejska 12a
05-092 Łomianki

Urząd Gminy Łomianki
Referat Rozliczeń Finansowych-Budżetu

2017 -03- 31

podpis... *R*

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2016



OŚWIADCZENIE DYREKTORA CENTRUM KULTURY

Zgodnie z wymogami art.52 ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2002 r. nr.76 poz. 694 z póź. zm.) sprawozdanie finansowe podmiotu zawiera:

- 1) Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- 2) Bilans
- 3) Rachunek zysków i strat
- 4) Dodatkowe informacje i objaśnienia

DYREKTOR
Centrum Kultury w Łomiankach
Janusz Zawadzki
Janusz Zawadzki

WPLYNEŁO
Umowa o wykonanie usług
Informacja dodatkowa
Rok obrotowy 2016-2017
2017-05-31
podpis

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO CENTRUM KULTURY W ŁOMIANKACH SPORZĄDZONEGO ZA ROK 2016

1. Nazwa jednostki, adres siedziby, przedmiot działalności

Centrum Kultury w Łomiankach

ul. Wiejska 12 A

05-092 Łomianki

NIP 118-126-20-68

Regon 001091708

Centrum Kultury w Łomiankach jest samorządową instytucją kultury działającą w oparciu o ustawę z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej oraz statut nadany przez Radę Miejską w Łomiankach Uchwałą Nr VII/73/2015 z dnia 21 maja 2015 roku w sprawie zmiany nazwy instytucji kultury działającej pod nazwą „Dom Kultury w Łomiankach” oraz nadania statutu Centrum Kultury zarejestrowane jest w rejestrze Instytucji Kultury Gminy Łomianki pod pozycją nr 1.

Podstawowym celem statutowym Centrum Kultury jest rozpoznawanie, rozbudzanie i zaspakajanie potrzeb oraz zainteresowań kulturalnych, edukacja kulturalna i wychowanie przez sztukę, promowanie zjawisk kulturalnych, tworzenie warunków do rozwoju amatorskiego ruchu artystycznego i folklorystycznego oraz zainteresowania wiedzą i sztuką, popularyzacja społecznego ruchu kulturalnego, promowanie Gminy Łomianki.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za rok obrotowy obejmujący okres od dnia 01 stycznia 2016 r. do dnia 31 grudnia 2016 r.

2. Zakres sprawozdania

Sprawozdanie finansowe Centrum Kultury w Łomiankach jest sprawozdaniem jednostkowym.

3. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe jest sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości z uwzględnieniem zasad szczególnych określonych w ustawie z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, a także zgodnie z polityką rachunkowości Centrum Kultury w Łomiankach określoną zarządzeniem Nr 10/2016 Dyrektora Centrum Kultury w Łomiankach z dnia 31 maja 2016 r.

4. Założenia kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości, w nie zmniejszonym istotnie zakresie. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

5. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów, pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego.

Stosowane zasady rachunkowości

Zgodnie z ustawą o rachunkowości Centrum Kultury w Łomiankach stosuje następujące zasady księgowe:

- rzeczowe składniki majątku ujmuje się w księgach rachunkowych, amortyzuje i wycenia według zasad określonych ustawą o rachunkowości. Amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, dokonywana jest z uwzględnieniem stawek odpowiadających okresowi ich ekonomicznej używalności, z wykorzystaniem stawek określonych w przepisach podatkowych.

Metody wyceny aktywów i pasywów:

Wartości niematerialne i prawne ewidencjonowane są w cenach nabycia.

Środki trwale zakupione wyceniane są w cenach nabycia.

Środki trwale w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z nabyciem lub wytworzeniem.

Składniki majątku o wartości początkowej od 1.500 zł do 3.500 zł instytucja zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania. Składniki majątku o wartości powyżej 3.500 zł zaliczane są do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadzane do ewidencji bilansowej tych aktywów. Odpisy umorzeniowe od tych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ustala się metodą liniową według stawek określonych dla celów podatkowych w równych ratach miesięcznych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania. Wycena bilansowa uwzględnia dokonane odpisy amortyzacyjne.

Aktywa finansowe występujące w jednostce wycenia się w cenie nabycia z uwzględnieniem odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Pozostałe składniki majątku wycenia się według zasad określonych w art.28 ust.1 i art.35 ustawy o rachunkowości.

Należności wyceniane są w kwotach wymagających zapłaty.

Na należności zagrożone w spłacie tworzone są odpisy aktualizujące w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych. O kwotę odpisów pomniejszane są należności do wykazania w bilansie.

Należności (długo i krótkoterminowe), podlegają aktualizacji w przypadku powstania zagrożenia nieściągalnością przejawiającego się:

- zgłoszeniem pozwu do sądu,
- zgłoszeniem wierzytelności do sądu po otwarciu postępowania upadłościowego,
- zgłoszeniem wierzytelności po ogłoszeniu likwidacji,
- kwestionowaniem wierzytelności przez dłużników (odmowa potwierdzenia salda),
- przeterminowaniem spłaty należności przekraczającym okres 6 miesięcy, liczonych od umownego lub odrębnie uzgodnionego terminu spłaty wierzytelności, w przypadku istnienia zagrożenia spłaty tych należności.

W powyższych przypadkach ustala się odpis aktualizujący w wysokości kwoty nie posiadającej realnego zabezpieczenia spłaty tych wierzytelności.

Fundusze własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa.

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Do zobowiązań krótkoterminowych zaliczono wszystkie zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz te, których termin zapłaty upływa w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenione zostały na dzień bilansowy wg średniego kursu NBP

Ewidencja kosztów działalności prowadzona jest w układzie rodzajowym, a rachunek zysków i strat prezentowany jest w wariancie porównawczym.

Przychody ze sprzedaży obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży towarów i usług.

Przychody ze sprzedaży uzyskane w roku sprawozdawczym, a dotyczące imprez kulturalnych organizowanych w następnym roku przebiegowywane są na konto rozliczenia międzyokresowe przychodów.

Na wynik finansowy wpływają ponadto:

- pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością podstawową operacyjną, które dotyczą głównie otrzymanych darowizn na cele statutowe, pozostałych dotacji oraz wystawianych refaktur zgodnie z zawartymi porozumieniami z Biblioteką Publiczną oraz Gminą Łomianki, korekty rocznej podatku VAT.
- przychody finansowe i koszty finansowe dotyczą głównie oprocentowania od środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach bankowych.

Data sporządzenia: 30.03.2017 r.

DYREKTOR
Centrum Kultury w Łomiankach

Janusz Zawadzki
Janusz Zawadzki

2017-03-31

CENTRUM KULTURY W ŁOMIANKACH

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

Na podstawie art.45 ust.2 pkt. 3 ustawy z dnia 29 września 1994r o rachunkowości (Dz. U. Nr. 121 poz.591 z późniejszymi zmianami) przedstawiam informacje i wyjaśnienia niezbędne do oceny gospodarki finansowej Centrum Kultury.

1/ Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Dane dotyczące zmian w środkach trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, a także w ich amortyzacji umieszczono w tabelach 1 i 1A oraz 2 i 2A załączonych do sprawozdania.

2/ Wartość gruntów użytkowanych wieczystie.

WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Powierzchnia (m ²)	0	0	0	0
Wartość	0	0	0	0

Gruntów takich w okresie sprawozdawczym jednostka nie posiadała.

3/ Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Centrum Kultury w Łomiankach posiada umowę nr 276/2013 zawartą w Łomiankach w dniu 29 maja 2013 r. z Gminą Łomianki na bezpłatne użytkowanie części nieruchomości gruntowej o powierzchni 80a 87m² oznaczonej nr ew.819 i 862 oraz budynku o powierzchni 1.688,93 m³.

4/ Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Zobowiązania wobec	Stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
Budżetu państwa	0,00	0,00
Jednostek samorządu terytorialnego	0,00	0,00
Ogółem	0,00	0,00

W okresie sprawozdawczym nie występowały zobowiązania wobec budżetu i jednostek samorządu terytorialnego z powyższych tytułów.

5/ Stan na początku roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów /funduszy/ zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

W okresie sprawozdawczym ani w okresie poprzedzającym okres sprawozdawczy kapitały z aktualizacji wyceny i rezerwowe nie występowały.

7/Propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

W związku z brakiem kapitału

Strata za rok 2015 nie zostanie przebiegowana na zmniejszenie funduszu Instytucji Kultury, pozostanie poz. A.VII Bilansu Zysk (strata) z lat ubiegłych kwota 13.615,85 zł. Zysk za 2016 rok zostanie przebiegowany po zatwierdzeniu bilansu.

8/ Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Centrum Kultury w okresie sprawozdawczym nie tworzyło rezerw.

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE REZERWY	STAN POCZĄTKOWY	ZWIĘKSZENIA	ZMNIJSZENIA	STAN KOŃCOWY
1	2	3	4	5	6
1	Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	0,00			0,00
2	NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE	0,00	0,00	0,00	0,00
	- długoterminowa	0,00			0,00
	- krótkoterminowa	0,00		0,00	0,00
3	POZOSTAŁE	0,00	0,00	0,00	0,00
	- długoterminowe	0,00			0,00
	-krótkoterminowe	0,00			0,00
x	RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00

9/ Dane dotyczące należności krótkoterminowych od pozostałych jednostek

Należności krótkoterminowe na dzień 31 grudnia 2016 r. wynoszą 18307,59 zł w tym:

- należności z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych wynoszą 382,05 zł. (załącznik specyfikacja konta 221)
- należności z tytułu dostaw i usług wynoszą 15 160,54 zł (załącznik konta 201)
- należności inne wynoszą 2 765,00 zł (załącznik konta 234)

10/ Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

W okresie sprawozdawczym Centrum Kultury nie tworzył odpisów na należności.

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego (BO)	Zwiększenia	Wykorzystanie odpisów	Uznanie odpisów za zbędne	Stan na koniec roku obrotowego (BZ)
1	2	3	4	5	6
Od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości	0,00				0,00
Od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości	0,00				0,00
Kwestionowane przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega	0,00				0,00
Stanowiące równowartość kwot podwyższających roszczenie	0,00				0,00
Przeterminowane lub nieprzeterminowane o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności	0,00				0,00
Pozostałe	0,00				0,00
Ogółem w wartość wykazana w bilansie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

11/ Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów na dzień 31 grudnia 2016 r. wynoszą 7 530,67 zł

Na kwotę tę składają się następujące pozycje:

- zakup programu antywirusowego 866,62 zł
- zakup abonamentu google 3 540,55 zł
- zużycie gazu za 01.01.2017 r.-31.01.2017 r. 3 123,50 zł

12/ Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych:

Fundusz instytucji kultury:

Stan funduszu na dzień 01 stycznia 2016 r.	65,74
Zwiększenia funduszu:	
Zmniejszenia funduszu :	
- dotacja celowa	
- przeksięgowanie straty za 2015 r.	- 13 694,41
Stan funduszu na dzień 31 grudnia 2016 r.	- 13 628,67

13/ Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty:

- a/ do 1 roku,
- b/ od 1 roku do 3 lat,
- c/ powyżej 3 lat do 5 lat,
- d/ powyżej 5 lat.

W jednostce nie występują w okresie sprawozdawczym zobowiązania długoterminowe.

14/ Zobowiązania krótkoterminowe.

Zobowiązania krótkoterminowe na dzień 31 grudnia 2016 r. wynoszą 21 721,20 zł

Na kwotę tę składają się zobowiązania z tytułu:

- od pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy (załącznik konta 202 oraz 201) 1 591,49 zł
- zobowiązania z tytułu podatków (załącznik konta 221) 1 521,00 zł
- zaliczki otrzymane na dostawy załącznik konta 302) 15 358,73 zł
- fundusze specjalne – zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 3 249,88 zł

15/ Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Rozliczenia międzyokresowe na dzień 31 grudnia 2016 r. wynoszą 2 358,35 zł.

Na kwotę tę składają się: krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów, które wynikają z dokonanych wpłat za bilety wstępu na kwotę 858,35 zł. oraz dofinansowanie do zakupu pracowni komputerowej pozostałej do rozliczenia na kwotę 1 500,00 zł. sfinansowanej w części ze środków Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego. Kwota ta jest stopniowo rozliczana z kontem pozostałe przychody operacyjne.

2. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

W księgach rachunkowych instytucji kultury ujęte są wszystkie osiągnięte przychody, przypadające na jej rzecz przychody i obciążające ją koszty związane z tymi przychodami dotyczące danego roku obrotowego, niezależnie od terminu ich zapłaty, z zachowaniem współmierności przychodów i kosztów. Rachunek kosztów i strat sporządzany jest w wariantcie porównawczym, przedstawia się w nim koszty działalności operacyjnej według poszczególnych rodzajów, natomiast przychody netto ze sprzedaży z uwzględnieniem zmian stanu produktów oraz koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki. Ewidencja i rozliczanie kosztów działalności w księgach rachunkowych instytucji kultury rozliczane jest z zastosowaniem kont zespołu „4” i zespołu „5”.

1/ Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi:

Przychodami instytucji kultury są:

- dotacja podmiotowa na realizację działalności statutowej	1 633 695,00 zł	✓
- dotacja celowa dla pozostałych jednostek	21 362,85 zł	✓
- przychody z prowadzonej działalności w tym:		
a) wpłaty za zajęcia	640 006,20 zł	
b) wpłata za bajki, teatrzyki	19 632,64 zł	
c) wpłata za kabarety	3 944,45 zł	
d) wpłata za koncerty	29 601,44 zł	
e) wpłaty za bilety na imprezy organizowane poza CK sprzedaż e-bilet	1 253,69 zł	
f) pozostała sprzedaż	4 226,86 zł	

Przychody wykazane są w wartościach netto tj. bez należnego podatku od towarów i usług (VAT).

2/ Zmiana stanu produktów

Zmiana stanu produktów ustalona została poprzez porównanie stanów początkowych i końcowych konta „Rozliczenie międzyokresowe kosztów”.

Kwota na dzień 31 grudnia 2016 r. wynosi:	1 750,50 zł
Kwota rozliczeń międzyokresowych kosztów na dzień 01 stycznia 2016 r. wynosi	5 780,17 zł
Kwota rozliczeń międzyokresowych kosztów na dzień 31 grudnia 2016 r. wynosi	7 530,67 zł

3/ Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

W okresie sprawozdawczym jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

4/ Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

W okresie sprawozdawczym w Centrum Kultury w Łomiankach nie wystąpiły odpisy aktualizujące wartość zapasów.

5/ Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

W okresie sprawozdawczym w Centrum Kultury nie wystąpiło zaniechanie działalności i nie przewiduje się zaniechania w roku następnym.

6/ Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.

Pozycja taka w jednostce nie występuje.

7/ Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na nie finansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

Nakłady na	Poniesione w bieżącym roku obrotowym	Planowane na następny rok obrotowy
1) wartości niematerialne i prawne		
2) środki trwałe - w tym dotyczące ochrony środowiska		
3) środki trwałe w budowie - w tym dotyczące ochrony środowiska		
4) inwestycje w nieruchomości i prawa		
RAZEM	0,00	0,00

Pozycja ta w okresie sprawozdawczym nie dotyczy jednostki.

8/ Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe.

Lp.	Nadzwyczajne	Rok bieżący	Rok ubiegły
1	Zyski losowe		
2	Zyski pozostałe		
3	RAZEM (1 + 2)	0,00	0,00
4	Straty losowe		
5	Straty pozostałe		
6	RAZEM (4 + 5)	0,00	0,00
7	Różnica - losowe (1 - 4)	0,00	0,00
8	Różnica - pozostałe (2 - 5)	0,00	0,00
9	Ogółem (7 +/- 8)	0,00	0,00
10	Podatek dochodowy od osób prawnych od poz.9		

Zyski i straty nadzwyczajne w roku obrotowym i poprzedzającym w jednostce nie wystąpiły.

9/ Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

Pozycja ta w roku sprawozdawczym jednostki nie dotyczy.

3. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPIŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny.

Jednostka nie jest zobligowana do rachunku przepływów pieniężnych zgodnie z art. 64 ustawy o rachunkowości.

4. INFORMACJE O SPRAWACH OSOBOWYCH

Informacje o zatrudnieniu:

Średnioroczne zatrudnienie w roku 2016 wynosiło 18 osób tj. 15,125 etatu

1/ Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku
Pracownicy umysłowi	15
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	2
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	
Uczniowie	
Pracownicy przebywający na urloпах wychowawczych, macierzyńskich lub bezpłatnych	1
OGÓŁEM	18

2/ Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno).

Wynagrodzenie Dyrektora Centrum Kultury i osób nadzorujących jest zgodne z planem finansowym zatwierdzonym przez Organizatora.

3/ Pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

W jednostce w okresie sprawozdawczym takie pozycje nie występują.

5. ISTOTNE ZDARZENIA DOTYCZĄCE ROKU OBROTOWEGO I LAT UBIEGŁYCH UJĘTE W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

1/ Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

W okresie sprawozdawczym takie zdarzenia nie miały miejsca.

2/ Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.


W okresie sprawozdawczym takie zdarzenia nie miały miejsca.

3/ Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale własnym.

Żadna z powyższych zasad i metod w jednostce w roku obrotowym nie wystąpiła.

4/ Jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Data sporządzenia: 30.03.2017 r.

Główna Księgowa

 Anna Jeleniak

Dyrektor ICDS

 mgr inż. Jerzy Warchoł

WZROST
 Urząd Województwa Świętokrzyskiego
 Referat Rozwoju Finansów i Wyceny
 2017 - 03 - 31
 podpis: P
 Tabela 1

Tabela ruchu środków trwałych na 31 grudnia 2016 rok
CENTRUM KULTURY

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Wartość nabycia / koszt wytworzenia						stan na ostatni dzień roku obrotowego
	stan na pierwszy dzień roku obrotowego	aktualizacja	przychody	przemieszczenia (plus, minus)	rozchody	7	
1	2	3	4	5	6	7	
GRUNTY	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
BUDYNKI I BUDOWLE	15 213,60	0,00	0,00	0,00	0,00	15 213,60	
MASZYNY I URZADZENIA	94 602,86	0,00	4 154,55	0,00	18 207,48	80 549,93	
ŚRODKI TRANSPORTU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
INNE ŚRODKI TRWAŁE	51 279,32	0,00	6 304,88	0,00	21 391,19	36 193,01	
RAZEM	161 095,78	0,00	10 459,43	0,00	39 598,67	131 956,54	

Data sporządzenia: 30.03.2016 r.

Główna księgowość
 Anna Jurek

Dyrektor ICD:
 mgr inż. Jerzy Wark

Zmiany w amortyzacji środków trwałych na 31 grudnia 2016 r.
Centrum Kultury w Łomiankach

Tabela 1a

prof. S. P.

Umorzenie / amortyzacja									
amortyzacja na pierwszy dzień roku obrotowego	aktualizacja	amortyzacja za rok	inne zwiększenia	zmniejszenia	stan na ostatni dzień roku obrotowego	Stan środków trwałych na dzień	Amortyzacja środków trwałych na dzień	Wartość środków trwałych na dzień	
8	9	10	11	12	13	31.12.2016 r.	31.12.2016 r.	31.12.2016 r.	
-									
3 803,40		1 521,36			5 324,76	15 213,60	5 324,76	9 888,84	
78 287,57		11 143,63		18 207,48	71 223,72	80 549,93	71 223,72	9 326,21	
-								-	
45 592,13		3 336,38		19 467,39	29 461,12	36 193,01	29 461,12	6 731,89	
127 683,10		16 001,37	-	37 674,87	106 009,60	131 956,54	106 009,60	25 946,94	

Data sporządzenia: 30.03.2017 r.

Główna Kasa
Anna Bieniak

Dyrektor ICDS

mgr inż. Jerzy Warchol

Tabela ruchu wartości niematerialnych i prawnych na 31 grudnia 2016 rok
 Centrum Kultury w Łomiankach

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Wartość nabycia / koszt wytworzenia						
	stan na pierwszy dzień roku obrotowego	aktualizacja	przychody	przemieszczenia (plus, minus)	rozchody	stan na ostatni dzień roku obrotowego	
1	2	3	4	5	6	7	
KOSZTY PRAC ROZWOJOWYCH	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
WARTOŚĆ FIRMY	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
OPROGRAMOWANIE KOMPUTERÓW	25 220,26	0,00	1 208,30	0,00	0,00	26 428,56	
INNE PRAWA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
INNE WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	14 016,26	0,00	8 299,60	0,00	0,00	22 315,86	
RAZEM	39 236,52	0,00	9 507,90	0,00	0,00	48 744,42	

Data sporządzenia: 30.03.2017 r.

Główna księgowość

AP

Agnieszka Błotnicka

Dyrektor ICDS

mgr inż. Jerzy Warchoła

Pracownia Księgowa
 Biuro Księgowe
 Biuro Rachunkowe
 Biuro Podatkowe
 2017-03-31
Tabela 2
 Podpis: P

Urząd Miejski w Łomży
 Referat Inżynierii Finansyjnej i Edukacji
 2017 -03- 31
 podpis R Tabela 2a

Zmiany w amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych stan 31 grudnia 2016 roku
 Centrum Kultury w Łomiankach

Umorzenie / amortyzacja														
Stan an pierwszy dzień roku obrotowego	8	Aktualiz acja	9	Amortyzacja za rok	10	Przemieszczen ia (plus, minus)	Amortyzacja jednorazowa	Stan na ostatni dzień roku obrotowego	Stan wartości niematerialnych i prawnych na ostatni dzień roku obrotowego	14	Amortyzacja wart niem. i prawnych na dz 31.12.2016 r.	15	Wartość na dz 31.12.2016r.	16
0,00	0,00	0	0,00	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00	0,00	0	0,00	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
19 760,27	0	0	5 888,30	0,00	-	0,00	25 648,57	26 428,50	25 648,57	26 428,50	25 648,57	779,93		
0,00	0	0	0,00	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
14 016,26	0	0	2 987,13	0,00	-	0,00	17 003,39	22 315,86	17 003,39	22 315,86	17 003,39	5 312,47		
33 776,53			8 875,43	0,00	-	0,00	42 651,96	48 744,36	42 651,96	48 744,36	42 651,96	6 092,40		

Data sporządzenia: 30.03.2017 r.

Główna Księgowna

 mgr inż. Jerzy Warchol

Dyrektor ICDS

 mgr inż. Jerzy Warchol

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS				Adresat	
Centrum Kultury w Łomiankach ul. Wiejska 12a 05-092 Łomianki		sporządzony na dzień 31.12.2016 r.				Urząd Miejski w Łomiankach ul. Warszawska 115 05-092 Łomianki	
Numer identyfikacyjny REGON 001091708						Stan na początek roku	
AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. AKTYWA TRWAŁE	5 459,99	32 039,40	32 039,40	A. KAPITAŁ (fundusz) WŁASNY	-13 550,11	115 672,49	115 672,49
I. Wartości niematerialne i prawne	5 459,99	6 092,46	6 092,46	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	65,74	65,74	65,74
1. koszty zakończonych prac rozwojowych				II. należne wpływy na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)			
2. Wartość firmy				III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)			
3. Inne wartości niematerialne i prawne	5 459,99	6 092,46	6 092,46	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy			
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny			
II. Rzeczowe aktywa trwałe	33 412,68	25 946,94	25 946,94	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe			
1. Środki trwałe	33 412,68	25 946,94	25 946,94	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-13 694,41	-13 615,85	-13 615,85
a) Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00	VIII Zysk (strata) netto	78,56	129 222,60	129 222,60
b) Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	11 410,20	9 888,84	9 888,84	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
c) Urządzenia techniczne i maszyny	16 315,29	9 326,21	9 326,21	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	65 294,14	24 079,55	24 079,55
d) środki transportu				I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00
e) Inne środki trwałe	5 687,19	6 731,89	6 731,89	1. rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe	0,00	0,00	0,00	<i>długoterminowa</i>			
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	<i>krótkoterminowa</i>			
1. Od jednostek powiązanych				3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek				<i>długoterminowe</i>			
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	<i>krótkoterminowe</i>			
1. Nieruchomości				II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne				1. Wobec jednostek powiązanych			
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	a) <i>kredyty i pożyczki</i>			
udziały i akcje				b) <i>z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych</i>			
inne papiery wartościowe				c) <i>inne zobowiązania finansowe</i>			
udzielone pożyczki				d) <i>inne</i>			
inne długoterminowe aktywa finansowe				III. Zobowiązania krótkoterminowe	54 794,14	21 721,20	21 721,20
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
udziały i akcje				a) <i>z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:</i>	0,00	0,00	0,00
inne papiery wartościowe				<i>do 12 miesięcy</i>			
udzielone pożyczki				<i>powyżej 12 miesięcy</i>			
inne długoterminowe aktywa finansowe				b) <i>inne</i>			
4. Inne inwestycje długoterminowe				2. Wobec pozostałych jednostek	53 766,14	18 471,22	18 471,22
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	a) <i>kredyty i pożyczki</i>	38 134,94	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				b) <i>z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych</i>			
2. inne rozliczenia międzyokresowe				c) <i>inne zobowiązania finansowe</i>			
B. AKTYWA OBROTOWE	12 871,36	107 712,64	107 712,64	d) <i>z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:</i>	11 036,99	1 591,49	1 591,49
I. Zapasy	412,17	0,00	0,00	<i>do 12 miesięcy</i>	11 036,99	1 591,49	1 591,49
1. Materiały	0,00	0,00	0,00	<i>powyżej 12 miesięcy</i>			
2. Półprodukty i produkty w toku				e) <i>zaliczki otrzymane na dostawy</i>	4 255,21	15 358,73	15 358,73
3. Produkty gotowe				f) <i>zobowiązania wekslowe</i>			
4. Towary				g) <i>z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń</i>	339,00	1 521,00	1 521,00
5. Zaliczki na dostawy		0,00	0,00	h) <i>z tytułu wynagrodzeń</i>			
II. Należności krótkoterminowe	2 087,89	18 307,59	18 307,59	i) <i>inne</i>		0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne	1 028,00	3 249,98	3 249,98
a) <i>z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:</i>	0,00	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	10 500,00	2 358,35	2 358,35
<i>do 12 miesięcy</i>				1. <i>Ujemna wartość firmy</i>			
<i>powyżej 12 miesięcy</i>				2. <i>Inne rozliczenia międzyokresowe</i>	10 500,00	2 358,35	2 358,35

AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
b)	inne			długoterminowe	1 500,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek	2 087,89	18 307,59	krótkoterminowe	9 000,00	2 358,35
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 744,00	15 160,54			
	do 12 miesięcy	1 744,00	15 160,54			
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00			
b)	z tytułu podatków dotacji, ceł, ubezpieczeń, świadczeń	343,89	382,05			
c)	inne	0,00	2 765,00			
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III.	Inwestycje krótkoterminowe	4 591,13	81 874,38			
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 591,13	81 874,38			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	udziały i akcje					
	inne papiery wartościowe					
	udzielone pożyczki					
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
	udziały i akcje					
	inne papiery wartościowe					
	udzielone pożyczki					
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 591,13	81 874,38			
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 591,13	81 874,38			
	inne środki pieniężne					
	inne aktywa pieniężne					
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 780,17	7 530,67			
AKTYWA RAZEM		51 744,03	139 752,04	PASYWA RAZEM	51 744,03	139 752,04

(główny księgowy)

Łomianki
(miejscowość)

30.03.2017 r.
(data)

(kierownik jednostki)

Główna Księgowa
AM
Anna Bieńiak

Dyrektor ICDS
mgr inż. Jerzy Warchoł

Centrum Kultury w
Łomiankach
ul. Wiejska 12a
05-092 Łomianki

Rachunek zysków i strat

za 2016 r.

Kancelaria Biura Księgowości
Kancelaria Księgowości Finansowych s.c.
2017-03-31
pobrano B

wersja porównawcza

Treść	Stan na	
	01.01.2016	31.12.2016
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 257 608,46	2 355 619,93
- od jednostek powiązanych		
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	639 765,71	698 811,58
II Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)	9 321,51	1 750,50
III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV Dotacja od Organizatora	1 627 164,26	1 655 057,85
V Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-
B Koszty działalności operacyjnej	2 382 367,71	2 344 462,88
I Amortyzacja	39 561,33	24 876,80
II Zużycie materiałów i energii	191 147,38	140 876,75
III Usługi obce	829 200,97	916 728,21
IV Podatki i opłaty, w tym:	65 050,96	53 892,47
- podatek akcyzowy		
V Wynagrodzenia	1 054 089,79	1 015 297,09
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	186 118,96	177 919,02
VII Pozostałe koszty rodzajowe	17 198,32	14 872,54
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
C Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	- 124 759,25	11 157,05
D Pozostałe przychody operacyjne	132 343,47	122 644,74
I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II Dotacje	58 000,00	
III Inne przychody operacyjne	74 343,47	122 644,74
E Pozostałe koszty operacyjne	6 707,60	2 425,83
I Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III Inne koszty operacyjne	6 707,60	2 425,83
F Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	876,62	131 375,96
G Przychody finansowe	3 149,54	2 491,68
I Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
od jednostek powiązanych		
II Odsetki, w tym:	3 149,54	2 491,68
od jednostek powiązanych		
III Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
IV Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V Inne	-	-
H Koszty finansowe	3 947,60	4 645,04
I Odsetki, w tym:	3 947,60	4 645,04
- dla jednostek powiązanych		
II Strata ze zbycia inwestycji	-	-
III Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV Inne	-	-
I Zysk (strata) brutto (F+G-H)	78,56	129 222,60
J Podatek dochodowy	-	-
K Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
L Zysk (strata) netto (I-J-K)	78,56	129 222,60

Miejscowość: Łomianki dnia 30.03.2017 r.

Sporządził:

Główna Księgowość
Anna Bieniak

Zatwierdził:

Dyrektor ICDS
mgr inż. Jerzy Warchoł

1. Identyfikator podatkowy NIP podatnika 1 1 8 1 2 6 2 0 6 8	2. Nr dokumentu 2336948b0be7a6ba8641790a57ecb67a	3. Status
---	---	-----------

CIT-8 ZEZNANIE O WYSOKOŚCI OSIĄGNIĘTEGO DOCHODU (PONIESIONEJ STRATY) PRZEZ PODATNIKA PODATKU DOCHODOWEGO OD OSÓB PRAWNYCH za rok podatkowy ¹⁾

4. Od (dzień - miesiąc - rok) 0 1 - 0 1 - 2 0 1 6	5. Do (dzień - miesiąc - rok) 3 1 - 1 2 - 2 0 1 6
--	--

Podstawa prawna: Ustawa z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2014 r. poz. 851, z późn. zm.), zwana dalej "ustawą".

Składający: Podatnicy wymienieni w art. 1 ustawy, w zakresie dochodów określonych w art. 3 ust. 1 (mający siedzibę na terytorium RP) oraz w art. 3 ust. 2 (niemający siedziby na terytorium RP) ustawy, z wyjątkiem:

- podatników uzyskujących przychody wyłącznie z tytułów wymienionych w art. 2 ust. 1 ustawy,
- podatników zwolnionych od składania zeznania - art. 27 ust. 1 ustawy,
- podatników niemających siedziby na terytorium RP, uzyskujących przychody, o których mowa w art. 21 i 22 ustawy, wyłącznie od płatników wymienionych w art. 26 ust. 1 ustawy.

Termin składania: Do końca trzeciego miesiąca następnego roku (art. 27 ust. 1 ustawy).

Miejsce składania: Urząd skarbowy

A. MIEJSCE I CEL SKŁADANIA ZEZNANIA

6. Urząd skarbowy, do którego adresowane jest zeznanie ²⁾ WARSZAWA URZĄD SKARBOWY WARSZAWA-BIELANY
7. Cel złożenia formularza (zaznaczyć właściwy kwadrat): <input checked="" type="checkbox"/> 1. złożenie zeznania <input type="checkbox"/> 2. korekta zeznania ³⁾

B. DANE PODATNIKA

B.1. DANE IDENTYFIKACYJNE

8. Nazwa pełna CENTRUM KULTURY W ŁOMIANKCH
9. REGON 00 109 1708-

B.2. ADRES SIEDZIBY

10. Kraj POLSKA	11. Województwo MAZOWIECKIE	12. Powiat WARSZAWSKI ZACHODNI
13. Gmina ŁOMIANKI	14. Ulica WIEJSKA	15. Nr domu 12A
17. Miejscowość ŁOMIANKI	18. Kod pocztowy 05-092	19. Poczta ŁOMIANKI

B.3. DANE DODATKOWE

20. Podatnik wniósł do spółki wkład niepieniężny w postaci komercjalizowanej własności intelektualnej, o którym mowa w art. 12 ust. 1b pkt 5 ustawy, w roku podatkowym wskazanym w poz. 4 i 5 (zaznaczyć właściwy kwadrat): <input type="checkbox"/> 1. tak <input checked="" type="checkbox"/> 2. nie
21. Podatnik uwzględni odsetki w kosztach uzyskania przychodów zgodnie z art. 15c ustawy, w roku podatkowym wskazanym w poz. 4 i 5 (zaznaczyć właściwy kwadrat): <input type="checkbox"/> 1. tak <input checked="" type="checkbox"/> 2. nie
22. Kwota odsetek wyłączonych z kosztów uzyskania przychodów (wypełnia się jedynie w przypadku zaznaczenia kwadratu nr 1 w poz. 21):
23. Podatnik korzysta ze zwolnienia lub utracił prawo do zwolnienia, o którym mowa w art. 25 ust. 11 - 16 ustawy, w roku podatkowym wykazanym w poz. 4 i 5 (zaznaczyć właściwy kwadrat): <input type="checkbox"/> 1. tak <input type="checkbox"/> 2. utracił prawo do zwolnienia w związku z art. 25 ust. 14 ustawy <input checked="" type="checkbox"/> 3. nie
24. Podatnik był obowiązany do sporządzenia dokumentacji, o której mowa w art. 9a ust. 1 ustawy (zaznaczyć właściwy kwadrat): <input type="checkbox"/> 1. tak <input checked="" type="checkbox"/> 2. nie

C. INFORMACJA O ZAŁĄCZNIKACH

Należy podać liczbę dołączonych załączników.

25. CIT-ST	26. SSE-R	27. CIT-8/O 1
28. CIT-D	29. Sprawozdanie o realizacji uznanej metody ustalania ceny transakcyjnej	

D. USTALENIE DOCHODU / STRATY

zł. gr

D.1. PRZYCHODY

Przychody ze źródeł przychodów położonych na terytorium RP Bez przychodów, o których mowa w art. 2 ust. 1, art. 21 i 22 ustawy, z zastrzeżeniem art. 7 ust. 3 ustawy.	30.	2 812 653,85
Przychody ze źródeł przychodów położonych poza terytorium RP Przychody równorzędne do kategorii przychodów wymienionych w art. 21 ust. 1 ustawy oraz przychody z dywidend i inne przychody z udziałów w zyskach osób prawnych niemających siedziby na terytorium RP.	31.	
Przychody ze źródeł przychodów położonych poza terytorium RP – inne niż wymienione w poz. 31	32.	
Przychody uzyskane w następstwie wniesienia do spółki wkładu niepieniężnego w postaci komercjalizowanej własności intelektualnej, które w związku z art. 12 ust. 1b pkt 5 ustawy podlegają wykazaniu w roku podatkowym wskazanym w poz. 4 i 5	33.	
Razem przychody	34.	2 812 653,85
Suma kwot z poz. 30, 31, 32 i 33		

D.2. KOSZTY UZYSKANIA PRZYCHODÓW

Koszty uzyskania przychodów wymienionych w poz. 30	35.	679 945,23
Koszty uzyskania przychodów wymienionych w poz. 31	36.	
Koszty uzyskania przychodów wymienionych w poz. 32	37.	
Koszty uzyskania przychodów wymienionych w poz. 33	38.	
Odsetki wyłączone w poprzednich pięciu latach podatkowych z kosztów uzyskania przychodów, podlegające na podstawie art. 15c ustawy zaliczeniu do kosztów uzyskania przychodów w roku podatkowym wskazanym w poz. 4 i 5	39.	
Razem koszty uzyskania przychodów	40.	679 945,23
Suma kwot z poz. 35, 36, 37, 38 i 39		

D.3. DOCHÓD / STRATA

Dochód (art. 7 ust. 2 ustawy) Od kwoty z poz. 34 należy odjąć kwotę z poz. 40. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	41.	2 132 708,62
Strata (art. 7 ust. 2 ustawy) Od kwoty z poz. 40 należy odjąć kwotę z poz. 34. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	42.	
Strata w związku z postanowieniami art. 7 ust. 3 - 4a ustawy oraz strata ze źródeł przychodów wykazanych w poz. 32, podlegająca za granicą odliczeniu od dochodu do opodatkowania	43.	
Dochód Jeżeli w poz. 42 wpisano 0, do kwoty z poz. 41 należy dodać kwotę z poz. 43. Jeżeli kwota z poz. 42 jest większa od 0, a kwota z poz. 43 jest większa od kwoty z poz. 42, od kwoty z poz. 43 należy odjąć kwotę z poz. 42. W pozostałych przypadkach należy wpisać 0.	44.	2 132 708,62
Strata Jeżeli kwota z poz. 42 jest większa od 0 i większa od kwoty z poz. 43, od kwoty z poz. 42 należy odjąć kwotę z poz. 43. W pozostałych przypadkach należy wpisać 0.	45.	0,00

E. USTALENIE PODSTAWY OPODATKOWANIA / STRATY**E.1. DOCHODY (PRZYCHODY) WOLNE I ODLICZENIA**

zł. gr

Razem dochody (przychody) wolne Należy wpisać kwotę z poz. 39 załącznika CIT-8/O.	46.	2 132 708,62
Razem odliczenia od dochodu Należy wpisać kwotę z poz. 68 załącznika CIT-8/O. Odliczana kwota nie może przekroczyć kwoty dochodu z poz. 44 pomniejszonej o kwotę z poz. 46.	47.	0,00
Odliczenia z tytułu wydatków inwestycyjnych Należy wpisać kwotę z poz. 71 załącznika CIT-8/O. Odliczana kwota nie może przekroczyć kwoty dochodu z poz. 44 pomniejszonej o sumę kwot z poz. 46 i 47.	48.	0,00
Razem dochody (przychody) wolne i odliczenia	49.	2 132 708,62
Suma kwot z poz. 46, 47 i 48.		

E.2. PODSTAWA OPODATKOWANIA / STRATA

zł. gr

Podstawa opodatkowania Jeżeli kwota z poz. 44 jest większa od 0, należy wpisać kwotę z poz. 44 pomniejszoną o kwotę z poz. 49. W pozostałych przypadkach oraz jeżeli wynik jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	50.	0,00
Strata Od sumy kwot z poz. 45 i 49 należy odjąć kwotę z poz. 44. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	51.	

E.3. ODLICZENIA OD PODSTAWY OPODATKOWANIA

Kwota odliczenia nie może przekroczyć kwoty z poz. 50.

Odliczenia zmniejszające podstawę opodatkowania z tytułu wydatków na nabycie nowej technologii Należy wpisać kwotę z poz. 72 załącznika CIT-8/O	52.	
--	-----	--

E.4. KWOTY ZWIĘKSZAJĄCE PODSTAWĘ OPODATKOWANIA / ZMNIJSZAJĄCE STRATĘ

Kwota odliczonych w poprzednich latach wydatków inwestycyjnych - w związku z utratą prawa do odliczeń	53.	zł	gr
Kwota zwolnionych od podatków dochodów uzyskanych z działalności gospodarczej prowadzonej na terenie specjalnej strefy ekonomicznej - w związku z utratą prawa do zwolnienia	54.		
Kwota odliczonych wydatków z tytułu nabycia nowych technologii - w związku z utratą prawa do odliczeń	55.		
Razem kwota zwiększająca podstawę opodatkowania / zmniejszająca stratę	56.		0
Suma kwot z poz. 53, 54 i 55			

E.5. PODSTAWA OPODATKOWANIA / STRATA PO UWZGLĘDNIENIU KWOT Z CZĘŚCI E.3. I E.4.

Podstawa opodatkowania (podaje się po zaokrągleniu do pełnych złotych) Jeżeli kwota z poz. 50 jest większa od 0, należy wpisać kwotę z poz. 50 pomniejszoną o kwotę z poz. 52 i powiększoną o kwotę z poz. 56. Jeżeli kwota z poz. 50 równa się 0, a kwota z poz. 51 jest mniejsza od kwoty z poz. 56, od kwoty z poz. 56 należy odjąć kwotę z poz. 51. W pozostałych przypadkach oraz jeżeli wynik jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	57.	0	zł
Strata Od sumy kwot z poz. 51 i 52 należy odjąć sumę kwot z poz. 50 i 56. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	58.		

F. OBLICZENIE NALEŻNEGO PODATKU

Jeżeli w poz. 23 zaznaczono kwadrat nr 1, w części F nie wypełnia się poz. 63 i 64. Poz. 62 i 64 wypełnia się po zaokrągleniu do pełnych złotych.

Stawka podatku - art.19 ustawy	59.	19 %	
Podatek należny według stawki z poz. 59, obliczony od kwoty z poz. 57	60.	0	
Odliczenia od podatku Należy wpisać kwotę z poz. 83 załącznika CIT-8/O. Odliczana kwota nie może przekroczyć podatku z poz. 60.	61.	0	
Podatek należny po odliczeniach za rok podatkowy wykazany w poz.4 i 5 Od kwoty z poz. 60 należy odjąć kwotę z poz. 61.	62.	0	zł
20% należnego podatku wykazanego w zeznaniu składanym za rok podatkowy objęty zwolnieniem, o którym mowa w art. 25 ust. 11 - 16 ustawy	63. Rok ⁴⁾	64.	zł

G. KWOTY NALEŻNYCH ZALICZEK MIESIĘCZNYCH (ART. 25 UST. 1, 1a oraz 6 USTAWY) LUB ZALICZEK KWARTALNYCH (ART. 25 UST. 1b i 1c USTAWY)

Jeżeli w poz.23 zaznaczono kwadrat nr 1, części G nie wypełnia się.

Miesiące/Kwartaly ⁵⁾	1	2	3/1 Kwartal	4	5	6/2 Kwartal
Należna zaliczka	65. zł	66. zł	67. zł	68. zł	69. zł	70. zł
Miesiące/Kwartaly ⁵⁾	7	8	9/3 Kwartal	10	11	12/4 Kwartal
Należna zaliczka	71. zł	72. zł	73. zł	74. zł	75. zł	76. zł
Miesiące/Kwartaly ⁵⁾	13	14	15/5 Kwartal	16	17	18/6 Kwartal
Należna zaliczka	77. zł	78. zł	79. zł	80. zł	81. zł	82. zł
Miesiące/Kwartaly ⁵⁾	19	20	21/7 Kwartal	22	23	Razem
Należna zaliczka	83. zł	84. zł	85. zł	86. zł	87. zł	88. zł

H. RÓŻNICA POMIĘDZY PODATKIEM NALEŻNYM A NALEŻNYMI ZALICZKAMI

Jeżeli w poz. 23 zaznaczono kwadrat nr 1, części H nie wypełnia się.

Różnica pomiędzy podatkiem należnym a sumą należnych zaliczek za rok podatkowy Od sumy kwot z poz. 62 i 64 należy odjąć kwotę z poz. 88. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	89.	0	zł
Różnica pomiędzy sumą należnych zaliczek za rok podatkowy a podatkiem należnym Od kwoty z poz. 88 należy odjąć sumę kwot z poz. 62 i 64. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	90.		zł

I. KWOTA DO ZAPŁATY / NADPŁATA

Jeżeli w poz. 23 zaznaczono kwadrat nr 1, części I nie wypełnia się.

Suma zaliczek wpłaconych przez podatnika ⁶⁾	91.		
Kwota do zapłaty Od sumy kwot z poz. 62 i 64 odjąć kwotę z poz. 91. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	92.		0
Nadpłata Od kwoty z poz. 91 odjąć sumę kwot z poz. 62 i 64. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	93.		

J. ODREBNE ZOBOWIĄZANIE PODATKOWE - dochody wydatkowane przez podatników, o których mowa w art. 17 ust. 1 ustawy, na inne cele niż określone w tych przepisach, albo na cele określone w tych przepisach, ale po terminach z nich wynikających - art. 25 ust. 4 ustawy

Miesiące	1	2	3	4	5	6
Wydatkowany dochód	94. zł	95. zł	96. zł	97. zł	98. zł	99. zł
Należny podatek ⁷⁾	100. zł	101. zł	102. zł	103. zł	104. zł	105. zł
Miesiące	7	8	9	10	11	12
Wydatkowany dochód	106. zł	107. zł	108. zł	109. zł	110. zł	111. zł
Należny podatek ⁷⁾	112. zł	113. zł	114. zł	115. zł	116. zł	117. zł
Miesiące	13	14	15	16	17	18
Wydatkowany dochód	118. zł	119. zł	120. zł	121. zł	122. zł	123. zł
Należny podatek ⁷⁾	124. zł	125. zł	126. zł	127. zł	128. zł	129. zł
Miesiące	19	20	21	22	23	
Wydatkowany dochód	130. zł	131. zł	132. zł	133. zł	134. zł	
Należny podatek ⁷⁾	135. zł	136. zł	137. zł	138. zł	139. zł	

K. INNE ZOBOWIĄZANIA PODATKOWE

Dochód uzyskany i niewydatkowany do końca 1994 r. (art. 6 ust. 2 ustawy z dnia 2 grudnia 1994 r. o zmianie niektórych ustaw regulujących zasady opodatkowania oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 1995 r. Nr 5, poz. 25))	140.
Podatek należny według stawki z poz. 59, obliczony od kwoty z poz. 140	141.
Kwota podatku naliczona zgodnie z art. 39 ust. 4 ustawy Należy podać kwotę podatku przypadającą do zapłaty za ostatni miesiąc roku podatkowego.	142.
Kwota odsetek naliczonych od dnia zaliczenia do kosztów uzyskania przychodów wydatków na nabycie lub wytworzenie we własnym zakresie składników majątku do dnia, w którym okres ich używania przekroczył rok, lub do dnia zaliczenia ich do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych - art. 16e ust. 1 pkt 4 i ust. 2 ustawy	143.

L. OSOBY REPREZENTUJĄCE PODATNIKA

144. Imię i nazwisko osoby odpowiedzialnej za obliczenie podatku	
145. Podpis i pieczętka osoby / osób uprawnionych lub upoważnionych do reprezentowania podatnika	
146. Data wypełnienia zeznania (dzień - miesiąc - rok) 3 0 - 0 3 - 2 0 1 7	147. Podpis, pieczętka i telefon osoby wymienionej w poz. 144

M. ADNOTACJE URZĘDU SKARBOWEGO

148. Uwagi urzędu skarbowego	Dyrektor iCDS
149. Identyfikator przyjmującego formularz	150. Podpis przyjmującego formularz mgr inż. Jerzy Warchol

Objaśnienia

- Rokiem podatkowym jest rok kalendarzowy lub w przypadku, o którym mowa w art. 8 ust. 1 ustawy, okres kolejnych dwunastu miesięcy, z uwzględnieniem art. 8 ust. 2, 2a, 3 i 6 ustawy.
- Ilekroć w zeznaniu jest mowa o urzędzie skarbowym, w tym urzędzie skarbowym do którego adresowane jest zeznanie - oznacza to urząd skarbowy, przy pomocy którego właściwy dla podatnika naczelnik urzędu skarbowego wykonuje swoje zadania.
- Zgodnie z art. 81 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Ordynacja podatkowa (Dz. U. z 2015 r. poz. 613, z późn. zm.).
- Należy podać rok kalendarzowy, w którym podatnik rozpoczął rok podatkowy objęty zwolnieniem, o którym mowa w art. 25 ust. 11 - 16 ustawy.
- W wierszach "Miesiące/Kwartały" liczby od 1 do 23 oznaczają kolejne miesiące roku podatkowego przy zaliczkach miesięcznych, a liczby 3, 6, 9, 12, 15, 18 i 21 odpowiednio kwartały roku podatkowego przy zaliczkach kwartalnych, w tym również u podatnika, którego rok podatkowy jest inny niż rok kalendarzowy. Podatnicy rozliczający zaliczki miesięczne wypełniają odpowiednio pozycje w zakresie poszczególnych miesięcy (od 1 do 23), a podatnicy rozliczający zaliczki kwartalne pozycje w zakresie zaliczek kwartalnych (3, 6, 9, 12, 15, 18 i 21).
- Jeżeli podatnik składa zeznanie:
 - w terminie do 20 dnia pierwszego miesiąca następnego roku podatkowego - w poz. 91 powinien uwzględnić wyłącznie zaliczki wpłacone do końca tego roku podatkowego, za który jest składane zeznanie,
 - w terminie do końca trzeciego miesiąca roku następnego - w poz. 91 powinien uwzględnić zaliczki wpłacone do końca roku podatkowego oraz za ostatni miesiąc (kwartał) zaliczkę wpłaconą do 20 dnia pierwszego miesiąca roku następnego.
- Podatek według stawki z poz. 59, obliczony od dokonanego w danym miesiącu wydatku - wpłacany jest do 20 dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym dokonano wydatku lub w którym upłynął termin do wydatkowania dochodu.

Pouczenia

Niniejsze zeznanie stanowi podstawę do wystawienia tytułu wykonawczego zgodnie z przepisami ustawy z dnia 17 czerwca 1966 r. o postępowaniu egzekucyjnym w administracji (Dz. U. z 2014 r. poz. 1619, z późn. zm.), na odsetki od wykazanych i nieuiszczonych w obowiązujących terminach lub uiszczonych w niepełnej wysokości kwot z poz. 65 - 87.

W przypadku niewpłacenia w obowiązujących terminach kwot z poz. 92, 100 - 105, 112 - 117, 124 - 129, 135 - 139, 141 i 142 lub wpłacenia ich w niepełnej wysokości niniejsze zeznanie stanowi podstawę do wystawienia tytułu wykonawczego, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 17 czerwca 1966 r. o postępowaniu egzekucyjnym w administracji (Dz. U. z 2014 r. poz. 1619, z późn. zm.).

Za podanie nieprawdy lub zatajenie prawdy i przez to narażenie na uszczuplenie podatku grozi odpowiedzialność przewidziana w Kodeksie karnym skarbowym.

1. Identyfikator podatkowy NIP podatnika 1 1 8 1 2 6 2 0 6 8	2. Nr dokumentu	3. Status
---	-----------------	-----------

CIT-8/O

INFORMACJA O ODLICZENIACH OD DOCHODU I OD PODATKU ORAZ O DOCHODACH WOLNYCH I ZWOLNIONYCH OD PODATKU

za rok podatkowy

4. Od (dzień - miesiąc - rok) 0 1 - 0 1 - 2 0 1 6	5. Do (dzień - miesiąc - rok) 3 1 - 1 2 - 2 0 1 6
--	--

Załącznik do zeznania CIT-8.

A. DANE IDENTYFIKACYJNE PODATNIKA

6. Nazwa pełna

CENTRUM KULTURY W ŁOMIANKCH

7. REGON

0 0 1 0 9 1 7 0 8

B. DOCHODY (PRZYCHODY) WOLNE I ODLICZENIA OD DOCHODU

B.1. DOCHODY (PRZYCHODY) WOLNE LUB ZWOLNIONE OD PODATKU

zł, gr

Dochody (przychody) wolne od podatku, przeznaczone na cele statutowe lub inne cele wymienione w art. 17 ust. 1 pkt 4d, 4g-4u, 5a, 26, 37, 42, 43, 45 i 46	8.	
Dochody z tytułu sprzedaży całości lub części nieruchomości wchodzącej w skład gospodarstwa rolnego – wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 1 ustawy	9.	
Dochody wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 3 ustawy osiągnęte poza RP, jeżeli umowa międzynarodowa tak stanowi	10.	
Dochody (przychody) wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 4 ustawy w części przeznaczonej na cele statutowe	11.	477 650,77
Dochody kościelnych osób prawnych oraz dochody spółek, których jedynymi udziałowcami są kościelne osoby prawne – wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 4a i pkt 4b ustawy	12.	
Dochody z działalności pozarolniczej - wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 4e ustawy	13.	
Dochody spółek, których udziałowcami (akcjonariuszami) są wyłącznie organizacje działające na podstawie ustawy – Prawo o stowarzyszeniach – wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 5 ustawy	14.	
Dochody organizacji pożytku publicznego wolne na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 6c ustawy, w części przeznaczonej na działalność statutową, z wyłączeniem działalności gospodarczej	15.	
Dochody z działalności pozarolniczej i z działów specjalnych produkcji rolnej – wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 15 ustawy	16.	
Dotacje, subwencje, dopłaty i inne nieodpłatne świadczenia - wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 21 ustawy	17.	
Dochody wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 23 i pkt 24 ustawy	18.	
Dochody wolne od podatku zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt 34 ustawy, uzyskane z działalności gospodarczej prowadzonej na terenie specjalnej strefy ekonomicznej Wypełniają podatnicy, którzy prawo do zwolnienia nabyli po dniu 31 grudnia 2000 r.	19.	
Dopłaty bezpośrednie stosowane w ramach Wspólnej Polityki Rolnej Unii Europejskiej – wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 36 ustawy	20.	
Umorzone należności i wierzytelności przypadające agencjom płatniczym w ramach Wspólnej Polityki Rolnej – wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 36a ustawy	21.	
Dochody związków zawodowych, społeczno-zawodowych organizacji rolników, izb rolniczych, izb gospodarczych, organizacji samorządu gospodarczego rzemiosła, spółdzielczych związków rewizyjnych, organizacji pracodawców i partii politycznych – wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 39 ustawy	22.	
Składki członkowskie członków organizacji politycznych, społecznych i zawodowych na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 40 ustawy	23.	
Dochody spółdzielni mieszkaniowych, wspólnot mieszkaniowych, товариств будownictwa społecznego oraz samorządowych jednostek organizacyjnych prowadzących działalność w zakresie gospodarki mieszkaniowej uzyskane z gospodarki zasobami mieszkaniowymi – wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 44 ustawy – w części przeznaczonej na cele związane z utrzymaniem tych zasobów	24.	
Dotacje otrzymane z budżetu państwa lub budżetu jednostek samorządowych - wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 47 ustawy	25.	1 655 057,85
Kwoty otrzymane od agencji rządowych lub agencji wykonawczych - wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 48 ustawy	26.	
Dochody grupy producentów rolnych – wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 49 ustawy	27.	

CIT-8/O₍₁₀₎

1/3

Dochody (przychody) z tytułu płatności w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich - wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 52 ustawy - otrzymane z Banku Gospodarstwa Krajowego	28.
Dochody (przychody) z tytułu środków finansowych, otrzymanych przez uczestnika projektu - wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 53 ustawy	29.
Wpływy uczestników systemu ochrony na fundusz pomocowy - wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 55 ustawy	30.
Pozostałe dochody (przychody) wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 ustawy, z wyjątkiem wymienionych w poz. 8-30	31.
Dochody wolne od podatku w zakresie określonym ustawą wymienioną w art. 40 ust. 2 pkt 3 ustawy	32.
Dochody spółek zarządzających specjalnymi strefami ekonomicznymi - wolne od podatku na podstawie przepisów wykonawczych do ustawy z dnia 20 października 1994 r. o specjalnych strefach ekonomicznych (Dz. U. z 2007 r. Nr 42, poz. 274, z późn. zm.)	33.
Dochody wolne od podatku na podstawie ustawy o specjalnych strefach ekonomicznych i przepisów wykonawczych do tej ustawy, w oparciu o zezwolenia uzyskane przed dniem 1 stycznia 2001 r., osiągnięte przez podatników, którzy:	34.
nie wystąpili o zmianę zezwoleń, zgodnie z art. 6 ustawy z dnia 2 października 2003 r. o zmianie ustawy o specjalnych strefach ekonomicznych i niektórych ustaw (Dz. U. Nr 188, poz. 1840, z późn. zm.)	35.
korzystają ze zwolnienia na podstawie zmienionego zezwolenia i jednocześnie nie przekroczyli maksymalnej dopuszczalnej wielkości pomocy publicznej (art. 5 ustawy wymienionej w poz. 34)	36.
Dochody zwolnione od podatku na podstawie art. 20 ust. 3 ustawy	37. Tytuł (wymienić):
Inne dochody (przychody) wolne (zwolnione) od podatku, w tym na podstawie odrębnych ustaw	38.
Razem dochody wolne Suma kwot z poz. od 8 do 36 i 38. Kwotę należy wpisać w poz. 46 CIT-8.	39. 2 132 708,62

B.2. ODLICZENIA OD DOCHODU STRAT Z LAT UBIEGŁYCH

Kwota strat z lat ubiegłych podlegająca odliczeniu (poz. 60) nie może przekroczyć kwoty dochodu z poz. 44 CIT-8 pomniejszonej o kwotę z poz. 39 CIT-8/O.

Rok poniesienia straty	Kwota poniesionej straty	Kwota straty odliczona w latach poprzednich	Kwota straty do odliczenia w roku bieżącym	Kwota strat z lat ubiegłych podlegająca odliczeniu Suma kwot z poz. 43, 47, 51, 55 i 59
40.	41.	42.	43.	
44.	45.	46.	47.	
48.	49.	50.	51.	
52.	53.	54.	55.	
56.	57.	58.	59.	60.

B.3. ODLICZENIA OD DOCHODU

Suma odliczanych kwot w poszczególnych pozycjach oraz łączna suma odliczeń nie może przekroczyć kwoty dochodu z poz. 44 CIT-8 pomniejszonej o sumę kwot z poz. 39 i 60 CIT-8/O.

zl. gr

Odliczenia darowizn zgodnie z art. 18 ust. 1 pkt 1 ustawy Kwota odliczeń z tytułu darowizn na cele wymienione w tym przepisie nie może przekroczyć 10% kwoty dochodu wykazanego w poz. 44 CIT-8 pomniejszonego o kwotę z poz. 39 CIT-8/O.	61.
Odliczenia darowizn na cele kultu religijnego zgodnie z art. 18 ust. 1 pkt 7 ustawy Kwota odliczeń z tytułu darowizn nie może przekroczyć 10% kwoty dochodu wykazanego w poz. 44 CIT-8 pomniejszonego o kwotę z poz. 39 CIT-8/O.	62.
Odliczenia darowizn na podstawie odrębnych ustaw	63.
Ogółem odliczenia darowizn Suma kwot z poz. 61, 62 i 63. Suma kwot z poz. 51 i 62 nie może przekroczyć 10% kwoty dochodu wykazanego w poz. 44 CIT-8 pomniejszonego o kwotę z poz. 39 CIT-8/O - art. 18 ust. 1a ustawy.	64.
Odliczenia zgodnie z art. 18 ust. 1 pkt 6 ustawy W bankach - 20% kwoty kredytów (pożyczek) umorzonych w związku z realizacją programu restrukturyzacji na podstawie odrębnych ustaw, zakwalifikowanych do straconych kredytów (pożyczek) i zaliczonych do kosztów uzyskania przychodów.	65.
Inne odliczenia niż wymienione w poz. 61 - 63 i 65	66. Tytuł (wymienić): 67.
Razem odliczenia od dochodu Suma kwot z poz. 60, 64, 65 i 67. Kwotę tę należy wpisać w poz. 47 CIT-8.	68. 0,00

C. ODLICZENIA Z TYTUŁU WYDATKÓW INWESTYCYJNYCH

Suma odliczanych kwot w poszczególnych pozycjach oraz łączna suma odliczeń nie może przekroczyć kwoty z poz. 44 CIT-8 pomniejszonej o sumę kwot z poz. 39 i 68 CIT-8/O.

zł gr

Wydatki inwestycyjne, o których mowa w art.39 ust.4 ustawy	69.	
Dodatkowa obniżka dochodu przysługująca na podstawie § 10 rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 24 stycznia 1995 r. w sprawie odliczeń od dochodu wydatków inwestycyjnych oraz obniżek podatku dochodowego w gminach zagrożonych szczególnie wysokim bezrobociem strukturalnym (Dz. U. Nr 14, poz. 63, z późn zm.) w związku z art. 6 ust. 2 ustawy z dnia 21 listopada 1996 r. o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. Nr 137, poz. 639)	70.	
Razem odliczenia od dochodu Suma kwot z poz. 69 i 70. Kwotę tę należy wpisać w poz. 48 CIT-8.	71.	0,00

D. ODLICZENIA OD PODSTAWY OPODATKOWANIA

Kwota odliczenia nie może przekroczyć kwoty z poz. 50 CIT-8.

zł gr

Wydatki na nabycie nowej technologii Kwotę tę należy wpisać w poz. 52 CIT-8.	72.	
---	-----	--

E. ZWOLNIENIA, ZANIECHANIA, OBNIŻKI I ODLICZENIA OD PODATKU

Suma odliczanych kwot w poszczególnych pozycjach oraz łączna suma odliczeń nie może przekroczyć kwoty podatku z poz. 60 CIT-8.

Odliczenia od podatku zgodnie z art. 20 ustawy		73.
Inne odliczenia od podatku		74.
Zwolnienie na podstawie art. 23 ustawy z dnia 14 czerwca 1991 r. o spółkach z udziałem zagranicznym (Dz. U. Nr 60, poz. 253, z późn zm.)	75. Numer decyzji Ministra Finansów	76.
	77. Data decyzji Ministra Finansów	
Zaniechanie poboru podatku na podstawie rozporządzeń Ministra Finansów	78. Data rozporządzenia	79.
	80. Tytuł rozporządzenia (wymienić):	
Obniżki z innych tytułów	81. Tytuł (wymienić):	82.
Ogółem zwolnienia, zaniechania, obniżki i odliczenia od podatku Suma kwot z poz. 73, 74, 76, 79 i 82. Kwotę tę należy wpisać w poz. 61 CIT-8.		83. 0,00

F. DANE INFORMACYJNE**F.1. DANE O DOCHODACH Z TYTUŁU DYWIDEND I INNYCH PRZYCHODACH Z TYTUŁU UDZIAŁU W ZYSKACH OSÓB PRAWNYCH ORAZ O POBRANYM PRZEZ PŁATNIKA PODATKU (ART.22 USTAWY)**

Dochody (przychody), o których mowa w art. 10 ustawy, w wysokości wykazanej w oświadczeniu CIT-5 lub deklaracji CIT-6AR, przeznaczone na cele statutowe lub inne cele wymienione w art. 17 ust. 1 ustawy	84.
Dochody (przychody), o których mowa w art. 10 ustawy w związku z art. 17 ust. 1 pkt 20 ustawy	85.
Dochody (przychody), o których mowa w art.10 ustawy, inne niż wymienione w opisie do poz. 84 i 85, a podlegające opodatkowaniu	86.
Pobrane przez płatnika podatki od dochodów (przychodów) z poz. 86, jednak w kwocie nie większej niż wykazana w „Informacji o wysokości pobranego podatku dochodowego” (podaje się po zaokrągleniu do pełnych złotych)	87.
Wpłacony bezpośrednio przez podatnika podatek od dochodu z poz. 86, jednak w kwocie nie większej niż wykazana w deklaracji CIT-6AR	88.

F.2. DANE O DOCHODACH WOLNYCH OD PODATKU ZGODNIE Z ART. 17 UST. 1 USTAWY, PRZEZNACZONYCH, A NIETYDATKOWANYCH NA CELE STATUTOWE LUB INNE CELE OKREŚLONE W TYM PRZEPISIE

Suma dochodów uzyskanych w roku podatkowym i w latach poprzedzających rok podatkowy, w tym także dochody uzyskane przed 1995 r. (art. 6 ust. 2 ustawy z dnia 2 grudnia 1994 r. o zmianie niektórych ustaw regulujących zasady opodatkowania oraz niektórych innych ustaw - Dz. U. z 1995 r. Nr 5, poz. 25), i niewydatkowanych do końca roku podatkowego - art. 25 ust. 4 ustawy	89.
--	-----

F.3. DANE O WYPŁATACH DOKONANYCH ZAGRANICZNYM OSOBOM PRAWNYM NIEMAJĄCYM SIEDZIBY NA TERYTORIUM RP ORAZ O POBRANYM OD NICH PODATKU

Kwoty, o których mowa w art. 21 ustawy (podaje się po zaokrągleniu do pełnych złotych)	90.
Podatek potrącony od wypłat z poz. 90 - art. 26 ust. 1 ustawy (podaje się po zaokrągleniu do pełnych złotych)	91.

Rozliczenie podatkowe wg stanu na dzień 31 grudnia 2016 roku

A. Przychody bilansowe:

Przychody ze sprzedaży działalności kulturalnej	698 811,58 zł
Dotacje od organizatora	1 655 057,85 zł
Przychody finansowe	2 491,68 zł
Pozostałe przychody operacyjne	122 644,74 zł

B. Przychody podatkowe nieuwjęte w wyniku:

Otrzymane nieodpłatne świadczenia (budynek)	333 648,00 zł
Razem koszty podatkowe	2 812 653,85 zł

C. Koszty bilansowe

Koszty działalności operacyjnej	2 344 462,88 zł
Koszty finansowe	4 645,04 zł
Pozostałe koszty operacyjne	2 425,83 zł
Razem koszty bilansowe	2 351 533,75 zł

D. Koszty niebędące kosztami uzyskania przychodu

Koszty sfinansowane z dotacji	1 655 057,85 zł
Rozliczenia międzyokresowe kosztów	7 530,67 zł
Amortyzacja środków trwałych sfinansowanych z dotacji	9 000,00 zł
Razem koszty niebędące k.u.p	1 671 588,52 zł

E. Koszty podatkowe

Koszty bilansowe	2 351 533,75 zł
Koszty niebędące k.u.p	1 671 588,52 zł
Koszty podatkowe	679 945,23 zł

Inspektor ds. Księgowości
KS
Karolina Sek