

Zarządzenie Nr RKA.0050.74.2018
Burmistrza Łomianek
z dnia 17 kwietnia 2018 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2017 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 2017, poz. 1875 z późn. zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t. j. Dz. U. 2017, poz. 2342, z późn. zm), zarządzam co następuje:

§ 1.

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe instytucji kultury - Centrum Kultury w Łomiankach za rok 2017.

§ 2.

Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 składa się:

- 1) z wprowadzenia do sprawozdania finansowego,
 - 2) bilansu sporządzonego na 31 grudnia 2017 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 Gąbrowski

OŚWIADCZENIE

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 późn. zm.)

Dyrektor Centrum Kultury w Łomiankach przedstawia sprawozdanie finansowe podmiotu zawiera:

- 1) Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- 2) Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 r. który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 180 563,34 zł;
- 3) Rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r. wykazujący zysk netto w kwocie 45 202,76 zł;
- 4) Dodatkowe informacje i objaśnienia

DYREKTOR
Centrum Kultury w Łomiankach


Janusz Zawadzki

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO CENTRUM KULTURY W ŁOMIANKACH SPORZĄDZONEGO ZA ROK 2017

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 2017 r. do dnia 31 grudnia 2017 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 trwałe zakupione wyceniane są w cenach nabycia.

Środki trwałe 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 wariantcie 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 przebiegowe 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: 29.03.2018 r.

DYREKTOR
Centrum Kultury w Łomiankach

Janusz Zawadzki

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 informacji 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 rezerwy nie występowały.

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

Zysk za poprzedni rok budżetowy został przeksięgowany na fundusz rezerwy.

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 ODROZCZONEGO 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 zapasów

Stany zapasów materiałów na dzień 31 grudnia 2017 r. – 2 105,58 zł (załącznik konta 311)

10/ Dane dotyczące należności krótkoterminowych od pozostałych jednostek

Należności krótkoterminowe na dzień 31 grudnia 2017 r. wynoszą 48 912,47 zł w tym:

- należności z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych wynoszą 4154,00 zł. (załącznik specyfikacja konta 221)
- należności z tytułu dostaw i usług wynoszą 44 758,47 zł (załącznik konta 201)

11/ 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
Kwasytione przez dłużników oraz z których zapłata dłużnik zalega	0,00				0,00
Stanowiące równowartość kwot podwyższających rozszczenie	0,00				0,00
Przeterminowane lub nieprzeterminowane o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności	0,00				0,00
Pozostałe	0,00				0,00
Ogółem w wartość w ykazana w bilansie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Rozliczenia międzyokresowe kosztów na dzień 31 grudnia 2017 r. wynoszą 5 881,86 zł

Na kwotę tę składają się następujące pozycje:

- zakup abonamentu google 2 847,65 zł
- zużycie gazu za 01.01.2018 r.-31.01.2018 r. 3 034,21 zł

13/ 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 2017 r.	65,74
Zwiększenia funduszu: rozliczenie zysku bilansowego za rok ubiegły	115 606,75
Zmniejszenia funduszu : - dotacja celowa	
Stan funduszu na dzień 31 grudnia 2017 r.	115 672,49

14/ 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.

15/ Zobowiązania krótkoterminowe.

Zobowiązania krótkoterminowe na dzień 31 grudnia 2017 r. wynoszą 17 877,90 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)	9 933,89 zł
- zaliczki otrzymane na dostawy załącznik konta 302)	7 050,11 zł
- fundusze specjalne – zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	893,90 zł

16/ Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Rozliczenia międzyokresowe na dzień 31 grudnia 2017 r. wynoszą 1 810,19 zł.

Na kwotę tę składają się: krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów, które wynikają z dokonanych wpłat za bilety wstępu.

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	1 665 000,00 zł	✓
- dotacja celowa dla pozostałych jednostek	26 677,48 zł	✓
- przychody z prowadzonej działalności w tym:		
a) wpłaty za zajęcia	759 468,13 zł	
b) wpłata za bajki	379,63 zł	
c) wpłata za kabarety	72 977,36 zł	
d) wpłata za koncerty	38 937,13 zł	
e) wpłaty za warsztaty	13 567,99 zł	
f) wpłaty za spektakle teatralne	17 160,24 zł	
g) wpłaty za teatryki dla dzieci	38 067,62 zł	
h) wpłaty za ferie	28 047,78 zł	
i) pozostałe wpłaty	8 866,93 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 2017 r. wynosi:	1 648,81 zł
Kwota rozliczeń międzyokresowych kosztów na dzień 01 stycznia 2017 r. wynosi	7 530,67 zł
Kwota rozliczeń międzyokresowych kosztów na dzień 31 grudnia 2016 r. wynosi	5 881,86 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 2017 wynosiło 18 osób tj. 15,61 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
OGÓLEM	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: 29.03.2018 r.

Opiekun jednostki
Wysokość wyliczeń

Anna Chładowska




Tabela ruchu środków trwałych na 31 grudnia 2017 rok
CENTRUM KULTURY

Tabela 1

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	
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	80 549,93	0,00	2 256,91	0,00	0,00	82 806,84	
ŚRODKI TRANSPORTU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
INNE ŚRODKI TRWAŁE	36 193,01	0,00	0,00	0,00	0,00	36 193,01	
RAZEM	131 956,54	0,00	2 256,91	0,00	0,00	134 213,45	

Data sporządzenia: 29.03.2018 r.


 Anna Sztrowska
 Anna Sztrowska

Zmiany w amortyzacji środków trwałych na 31 grudnia 2017 r.
Centrum Kultury w Łomiankach

Tabela 1a

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 31.12.2017 r.	Amortyzacja środków trwałych na dzień 31.12.2017 r.	Wartość środków trwałych na dzień 31.12.2017 r.		
8	9	10	11	12	13	16	17	18		
-										
5 324,76		1 521,36			6 846,12	15 213,60	6 846,12	8 367,48		
71 223,72		7 299,10		-	78 522,82	82 806,84	78 522,82	4 284,02		
-								-		
29 461,12		2 303,39		-	31 764,51	36 193,01	31 764,51	4 428,50		
106 009,60		11 123,85	-	-	117 133,45	134 213,45	117 133,45	17 080,00		

Data sporządzenia: 29.03.2018 r.

Centrum Kultury w Łomiankach
ul. Słowackiego 10
05-110 Łomianki
Kontakt: 22 745 10 10
www.centrumkulturylomianki.pl

[Signature]
Anna Chojnacka

[Signature]


Tabela ruchu wartości niematerialnych i prawnych na 31 grudnia 2017 rok

Tabela 2

Centrum Kultury w Łomiankach

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Wartość nabycia / koszt wytworzenia						
	stan na pierwszy dzień roku obrotowego 2	aktualizacja 3	przychody 4	przemieszczenia (plus, minus) 5	rozchody 6	stan na ostatni dzień roku obrotowego 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	26 428,56	0,00		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	22 315,86	0,00		0,00	0,00	22 315,86	
RAZEM	48 744,42	0,00	0,00	0,00	0,00	48 744,42	

Data sporządzenia: 29.03.2018 r.



 Anna Szymonowicz

Zmiany w amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych stan 31 grudnia 2017 roku
Centrum Kultury w Łomiankach

Tabela 2a

Umorzenie / amortyzacja									
Stan an pierwszy dzień roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Przemieszczenia (plus, minus)	Amortyzacja jednorazowa	Stan na ostatni dzień obrotowego	Stan wartości niematerialnych i prawnych na ostatni dzień obrotowego	Amortyzacja wart niem. i prawnych na dz 31.12.2017 r.	Wartość na dz 31.12.2017 r.	
8	9	10				14	15	16	
0,00	0	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	
777,99	0	779,99	-	0,00	1 557,98	26 428,56	1 557,98	24 870,58	
0,00	0	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5 312,47	0	1 458,38	-	0,00	6 770,85	22 315,86	6 770,85	15 545,01	
6 090,46		2 238,37	-	0,00	8 328,83	48 744,42	8 328,83	40 415,59	

Data sporządzenia: 29.03.2018 r.

Centrum Kultury w Łomiankach
Wieloletni Program Ochrony i Rozwoju
Kultury w Łomiankach

Anna Galwowska

KOREKTA

06.01.2018

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS				Adresat	
Centrum Kultury w Łomiankach ul. Wiejska 12a 05-C92 Łomianki		sporządzony na dzień 31.12.2017 r.				Urząd Miejski w Łomiankach ul. Warszawska 115 05-092 Łomianki	
Numer identyfikacyjny REGON 001091708		Stan na początek roku		Stan na koniec roku		Stan na początek roku	
AKTYWA				PASywa			
AKTYWA TRWAŁE		32 039,40	20 934,09	KAPITAŁ (fundusz) WŁASNY		115 672,49	160 875,25
I. Wartości niematerialne i prawne	6 092,46	3 854,09	I. Kapitał (fundusz) podstawowy konto 800	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 konto	6 092,46	3 854,09	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy				
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny				
II. Rzeczowe aktywa trwałe	25 946,94	17 080,00	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe			115 606,75	
1. Środki trwałe	25 946,94	17 080,00	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-13 615,85			
a) Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	VIII. Zysk (strata) netto	129 222,60			45 202,75
b) Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9 888,84	8 367,48	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)				
c) Urządzenia techniczne i maszyny	9 326,21	4 284,02	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	24 079,55			19 688,09
d) Środki transportu			I. Rezerwy na zobowiązania	0,00		0,00	
e) Inne środki trwałe	6 731,89	4 428,50	1. rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00		0,00	
3. Zaliczki na środki trwałe			długoterminowa				
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	krótkoterminowa				
1. Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy	0,00		0,00	
2. Od pozostałych jednostek			długoterminowe				
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	krótkoterminowe				
1. Nieruchomości			II. Zobowiązania długoterminowe	0,00		0,00	
2. Wartości niematerialne i prawne			1. Wobec jednostek powiązanych				
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	0,00		0,00	
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki				
udziały i akcje			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
inne papiery wartościowe			c) inne zobowiązania finansowe				
udzielone pożyczki			d) inne				
inne długoterminowe aktywa finansowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe	21 721,20		17 877,90	
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00		0,00	
udziały i akcje			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00		0,00	
inne papiery wartościowe			do 12 miesięcy				
udzielone pożyczki			powyżej 12 miesięcy				
inne długoterminowe aktywa finansowe			b) inne				
4. Inne inwestycje długoterminowe			2. Wobec pozostałych jednostek	18 471,22		16 984,00	
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00		0,00	
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
2. inne rozliczenia międzyokresowe			c) inne zobowiązania finansowe				
B. AKTYWA OBROTOWE	107 712,64	159 629,25	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 591,49		9 933,89	
I. Zapasy	0,00	2 105,58	do 12 miesięcy	1 591,49		9 933,89	
1. Materiały	0,00	2 105,58	powyżej 12 miesięcy				
2. Półprodukty i produkty w toku			e) zaliczki otrzymane na dostawy	15 358,73		7 050,11	
3. Produkty gotowe			f) zobowiązania wekslowe				
4. Towary			g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 521,00			
5. Zaliczki na dostawy		0,00	h) z tytułu wynagrodzeń				
II. Należności krótkoterminowe	18 307,59	48 912,47	i) inne			0,00	
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne	3 249,98		893,90	

AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV.	Rozliczenia międzyokresowe	2 358,35	1 810,19
	do 12 miesięcy			1.	Ujemna wartość firmy		
	powyżej 12 miesięcy			2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 358,35	1 810,19
b)	inne	0,00	0,00		długoterminowe	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek	18 307,59	48 912,47		krótkoterminowe	2 358,35	1 810,19
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	15 160,54	44 758,47				
	do 12 miesięcy	15 160,54	44 758,47				
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				
b)	z tytułu podatków dotacji, ceł, ubezpieczeń i zdrowotnych oraz innych świadczeń	382,05	4 154,00				
c)	inne	2 765,00	0,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00				
III.	Inwestycje krótkoterminowe	81 874,38	102 729,34				
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	81 874,38	102 729,34				
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	81 874,38	102 729,34				
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	81 874,38	102 729,34				
	inne środki pieniężne						
	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 530,67	5 881,86				
AKTYWA RAZEM		139 752,04	180 563,34	PASYWA RAZEM		139 752,04	180 563,34

Osoba realizująca zadania
Główny Księgowy
w jednostkach obsługiwanych

Agata Ksieżak

(główny księgowy)

Łomianki
(miejscowość)

06.04.2018 r.
(data)

(kierownik jednostki)

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

Rachunek zysków i strat
za 2017 r.

wersja porównawcza

Treść		Stan na	
		01.01.2017	31.12.2017
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 355 619,93 ✓	2 747 501,48 ✓
	- od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	698 811,58 ✓	1 057 472,81 ✓
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)	1 750,50 ✓	1 648,81 ✓
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV	Dotacja od Organizatora	1 655 057,85 ✓	1 691 677,48 ✓
V	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-
B	Koszty działalności operacyjnej	2 344 462,88 ✓	2 754 441,28 ✓
I	Amortyzacja	24 876,80 ✓	25 075,26 ✓
II	Zużycie materiałów i energii	140 876,75 ✓	156 521,31 ✓
III	Usługi obce	916 728,21 ✓	1 239 542,11 ✓
IV	Podatki i opłaty, w tym:	53 892,47 ✓	58 211,93 ✓
	- podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	1 015 297,09 ✓	1 063 431,85 ✓
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	177 919,02 ✓	201 509,01 ✓
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	14 872,54 ✓	10 149,81 ✓
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	11 157,05 ✓	6 939,80 ✓
D	Pozostałe przychody operacyjne	122 644,74 ✓	51 535,25 ✓
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II	Dotacje	-	-
III	Inne przychody operacyjne	122 644,74 ✓	51 535,25 ✓
E	Pozostałe koszty operacyjne	2 425,83 ✓	384,07 ✓
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III	Inne koszty operacyjne	2 425,83 ✓	384,07 ✓
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	131 375,96 ✓	44 211,38 ✓
G	Przychody finansowe	2 491,68 ✓	2 459,53 ✓
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
	od jednostek powiązanych	-	-
II	Odsetki, w tym:	2 491,68 ✓	2 459,53 ✓
	od jednostek powiązanych	-	-
III	Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V	Inne	-	-
H	Koszty finansowe	4 645,04 ✓	1 468,15 ✓
I	Odsetki, w tym:	4 645,04 ✓	1 468,15 ✓
	- dla jednostek powiązanych	-	-
II	Strata ze zbycia inwestycji	-	-
III	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV	Inne	-	-
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	129 222,60 ✓	45 202,76 ✓
J	Podatek dochodowy	-	-
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	- 129 222,60 ✓	45 202,76 ✓

Miejscowość: Łomianki dnia 29.03.2018 r.

Sporządził:

Anna Salfowalia

Zatwierdził:

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

CIT-8 ZEZNANIE O WYSOKOŚCI OSIĄGNIĘTEGO DOCHODU (PONIESIONEJ STRATY) PRZEZ PODATNIKA PODATKU DOCHODOWEGO OD OSÓB PRAWNYCH za rok podatkowy¹⁾

4. Od (dzień - miesiąc - rok) 0 1 0 1 2 0 1 7	5. Do (dzień - miesiąc - rok) 3 1 1 2 2 0 1 7
--	--

Podstawa prawna: Ustawa z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1888, 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 jest adresowane zeznanie²⁾

Urząd Skarbowy Warszawa Bielany

7. Cel złożenia formularza (zaznaczyć właściwy kwadrat):

1. złożenie zeznania

2. korekta zeznania³⁾

B. DANE PODATNIKA

B.1. DANE IDENTYFIKACYJNE

8. Nazwa pełna

CENTRUM KULTURY W ŁOMIANKACH

9. REGON

001091708

B.2. ADRES SIEDZIBY

10. Kraj Polska	11. Województwo MAZOWIECKIE	12. Powiat WARSZAWSKI ZACHODNI	
13. Gmina ŁOMIANKI	14. Ulica WIEJSKA	15. Nr domu 12A	16. Nr lokalu
17. Miejscowość ŁOMIANKI	18. Kod pocztowy 05-092	19. Poczta ŁOMIANKI	

B.3. DANE DODATKOWE

20. 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	
21. Kwota odsetek wyłączonych z kosztów uzyskania przychodów (wypełnia się jedynie w przypadku zaznaczenia kwadratu nr 1 w poz. 20): 0 zł 00 gr	
22. 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	
23. Podatnik występuje o zwrot niewykorzystanego odliczenia na podstawie art. 18da ustawy (zaznaczyć właściwy kwadrat): <input type="checkbox"/> 1. tak <input checked="" type="checkbox"/> 2. nie	
24. Podatnik był obowiązany do sporządzenia dokumentacji podatkowej, o której mowa w art. 9a ust. 1 ustawy (zaznaczyć właściwy kwadrat): <input type="checkbox"/> 1. tak <input checked="" type="checkbox"/> 2. nie	
25. Podatnik był obowiązany do sporządzenia elementu dokumentacji podatkowej, o którym mowa w art. 9a ust. 2d ustawy ⁴⁾ (zaznaczyć właściwy kwadrat): <input type="checkbox"/> 1. tak <input checked="" type="checkbox"/> 2. nie	26. Podatnik był obowiązany do sporządzenia elementu dokumentacji podatkowej, o którym mowa w art. 9a ust. 2b pkt 2 ustawy (zaznaczyć właściwy kwadrat): <input type="checkbox"/> 1. tak <input checked="" type="checkbox"/> 2. nie

C. INFORMACJA O ZAŁĄCZNIKACH

Należy podać liczbę dołączonych załączników.

27. CIT-ST 0	28. SSE-R 0	29. CIT-8/O 1	30. CIT/BR 0	31. CIT-D 0
32. Sprawozdanie o realizacji uznanej metody ustalania ceny transakcyjnej 0		33. CIT/TP 0		
34. Oświadczenie o sporządzeniu dokumentacji podatkowej, o którym mowa w art. 9a ust. 7 ustawy (zaznaczyć właściwy kwadrat): <input type="checkbox"/> 1. tak <input checked="" type="checkbox"/> 2. nie				

D. USTALENIE DOCHODU / STRATY**D.1. PRZYCHODY**

	zl.	gr
Przychody ze źródeł przychodów położonych na terytorium RP	35.	
Bez przychodów, o których mowa w art. 2 ust. 1, art. 21 i 22 ustawy, z zastrzeżeniem art. 7 ust. 3 ustawy.		3.136.793,07
Przychody ze źródeł przychodów położonych poza terytorium RP	36.	
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.		0,00
Przychody ze źródeł przychodów położonych poza terytorium RP – inne niż wymienione w poz. 36	37.	
		0,00
Przychody uzyskane w następstwie wniesienia do spółki wkładu niepieniężnego w postaci komercjalizowanej własności intelektualnej, które na podstawie art. 12 ust. 1b pkt 5 ustawy, w zw. z art. 12 ustawy z dnia 1 listopada 2016 r. o zmianie niektórych ustaw określających warunki prowadzenia działalności innowacyjnej (Dz. U. poz. 1933), podlegają wykazaniu w roku podatkowym wskazanym w poz. 4 i 5	38.	
		0,00
Razem przychody	39.	
Suma kwot z poz. 35, 36, 37 i 38.		3.136.793,07

D.2. KOSZTY UZYSKANIA PRZYCHODÓW

	zl.	gr
Koszty uzyskania przychodów wymienionych w poz. 35	40.	
		1.058.734,16
Koszty uzyskania przychodów wymienionych w poz. 36	41.	
		0,00
Koszty uzyskania przychodów wymienionych w poz. 37	42.	
		0,00
Koszty uzyskania przychodów wymienionych w poz. 38	43.	
		0,00
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	44.	
		0,00
Razem koszty uzyskania przychodów	45.	
Suma kwot z poz. 40, 41, 42, 43 i 44.		1.058.734,16

D.3. DOCHÓD / STRATA

	zl.	gr
Dochód (art. 7 ust. 2 ustawy)	46.	
Od kwoty z poz. 39 należy odjąć kwotę z poz. 45. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.		2.078.058,91
Strata (art. 7 ust. 2 ustawy)	47.	
Od kwoty z poz. 45 należy odjąć kwotę z poz. 39. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.		0,00
Strata w związku z postanowieniami art. 7 ust. 3-4a ustawy oraz strata ze źródeł przychodów wykazanych w poz. 37, podlegająca za granicą odliczeniu od dochodu do opodatkowania	48.	
		0,00
Dochód	49.	
Jeżeli w poz. 47 wpisano 0, do kwoty z poz. 46 należy dodać kwotę z poz. 48. Jeżeli kwota z poz. 47 jest większa od 0, a kwota z poz. 48 jest większa od kwoty z poz. 47, od kwoty z poz. 48 należy odjąć kwotę z poz. 47. W pozostałych przypadkach należy wpisać 0.		2.078.058,91
Strata	50.	
Jeżeli kwota z poz. 47 jest większa od 0 i większa od kwoty z poz. 48, od kwoty z poz. 47 należy odjąć kwotę z poz. 48. W pozostałych przypadkach należy wpisać 0.		0,00

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

	zl.	gr
Razem dochody (przychody) wolne	51.	
Należy wpisać kwotę z poz. 40 załącznika CIT-8/O.		2.078.058,91
Razem odliczenia od dochodu	52.	
Należy wpisać kwotę z poz. 69 załącznika CIT-8/O. Odliczana kwota nie może przekroczyć kwoty dochodu z poz. 49 pomniejszonej o kwotę z poz. 51.		0,00
Odlcienia z tytułu wydatków inwestycyjnych	53.	
Należy wpisać kwotę z poz. 72 załącznika CIT-8/O. Odliczana kwota nie może przekroczyć kwoty dochodu z poz. 49 pomniejszonej o sumę kwot z poz. 51 i 52.		0,00
Razem dochody (przychody) wolne i odliczenia	54.	
Suma kwot z poz. 51, 52 i 53.		2.078.058,91

E.2. PODSTAWA OPODATKOWANIA / STRATA

	zl.	gr
Podstawa opodatkowania	55.	
Jeżeli kwota z poz. 49 jest większa od 0, należy wpisać kwotę z poz. 49 pomniejszoną o kwotę z poz. 54. W pozostałych przypadkach oraz jeżeli wynik jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.		0,00
Strata	56.	
Od sumy kwot z poz. 50 i 54 należy odjąć kwotę z poz. 49. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.		0,00

E.3. ODLICZENIA OD PODSTAWY OPODATKOWANIA

Kwota odliczenia nie może przekroczyć kwoty z poz. 55.

	zl.	gr
Odlcienia zmniejszające podstawę opodatkowania z tytułu wydatków na nabycie nowej technologii	57.	
Należy wpisać kwotę z poz. 73 załącznika CIT-8/O.		0,00
Odlcienia zmniejszające podstawę opodatkowania z tytułu kosztów uzyskania przychodów poniesionych na działalność badawczo-rozwojową	58.	
Należy wpisać kwotę z poz. 29 załącznika CIT/BR.		0,00
Razem odliczenia zmniejszające podstawę opodatkowania	59.	
Suma kwot z poz. 57 i 58.		0,00

CIT-8₍₂₅₎

2/4

E.4. KWOTY ZWIĘKSZAJĄCE PODSTAWĘ OPODATKOWANIA / ZMNIEJSZAJĄCE STRATĘ

zł. gr

Kwota odliczonych w poprzednich latach wydatków inwestycyjnych – w związku z utratą prawa do odliczeń	60.	0,00
Kwota zwolnionych od podatków dochodów uzyskanych z działalności gospodarczej prowadzonej na terenie specjalnej strefy ekonomicznej – w związku z utratą prawa do zwolnienia	61.	0,00
Kwota odliczonych wydatków z tytułu nabycia nowych technologii – w związku z utratą prawa do odliczeń	62.	0,00
Inne doliczenia do podstawy opodatkowania	63. Tytuł (wymień):	64.
		0,00
Razem kwota zwiększająca podstawę opodatkowania / zmniejszająca stratę	65.	0,00
Suma kwot z poz. 60, 61, 62 i 64.		0,00

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. 55 jest większa od 0, należy wpisać kwotę z poz. 55 pomniejszoną o kwotę z poz. 59 i powiększoną o kwotę z poz. 65. Jeżeli kwota z poz. 55 równa się 0, a kwota z poz. 56 jest mniejsza od kwoty z poz. 65, od kwoty z poz. 65 należy odjąć kwotę z poz. 56. W pozostałych przypadkach oraz jeżeli wynik jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	66.	0 zł
Strata Od sumy kwot z poz. 56 i 59 należy odjąć sumę kwot z poz. 55 i 65. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	67.	0 zł 00 gr

F. OBLICZENIE NALEŻNEGO PODATKU

Jeżeli w poz. 22 zaznaczono kwadrat nr 1, w części F nie wypełnia się poz. 72 i 73. Poz. 71 i 73 wypełnia się po zaokrągleniu do pełnych złotych.

Stawka podatku - art. 19 ustawy	68.	19 %
Podatek należny według stawki z poz. 68, obliczony od kwoty z poz. 66	69.	0 zł 00 gr
Odliczenia od podatku Należy wpisać kwotę z poz. 84 załącznika CIT-8/O. Odliczana kwota nie może przekroczyć podatku z poz. 69.	70.	0 zł 00 gr
Podatek należny po odliczeniach za rok podatkowy wykazany w poz. 4 i 5 Od kwoty z poz. 69 należy odjąć kwotę z poz. 70.	71.	
20% należnego podatku wykazanego w zeznaniu składanym za rok podatkowy objęty zwolnieniem, o którym mowa w art. 25 ust. 11 - 16 ustawy	72. Rok ⁵⁾	73.

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. 22 zaznaczono kwadrat nr 1 nie wypełnia się części G.

Miesiące/Kwartały ⁶⁾	1	2	3/1 Kwartał	4	5	6/2 Kwartał
Należna zaliczka	74. zł	75. zł	76. zł	77. zł	78. zł	79. zł
Miesiące/Kwartały ⁶⁾	7	8	9/3 Kwartał	10	11	12/4 Kwartał
Należna zaliczka	80. zł	81. zł	82. zł	83. zł	84. zł	85. zł
Miesiące/Kwartały ⁶⁾	13	14	15/5 Kwartał	16	17	18/6 Kwartał
Należna zaliczka	86. zł	87. zł	88. zł	89. zł	90. zł	91. zł
Miesiące/Kwartały ⁶⁾	19	20	21/7 Kwartał	22	23	Razem
Należna zaliczka	92. zł	93. zł	94. zł	95. zł	96. zł	97. zł

H. RÓŻNICA POMIĘDZY PODATKIEM NALEŻNYM A NALEŻNYMI ZALICZKAMI

Jeżeli w poz. 22 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. 71 i 73 należy odjąć kwotę z poz. 97. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	98.	0 zł
Różnica pomiędzy sumą należnych zaliczek za rok podatkowy a podatkiem należnym Od kwoty z poz. 97 należy odjąć sumę kwot z poz. 71 i 73. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	99.	0 zł

I. KWOTA DO ZAPŁATY / NADPŁATA

Jeżeli w poz. 22 zaznaczono kwadrat nr 1, części I nie wypełnia się.

Suma zaliczek wpłaconych przez podatnika ⁷⁾	100.	
Kwota do zapłaty Od sumy kwot z poz. 71 i 73 należy odjąć kwotę z poz. 100. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	101.	0
Nadpłata Od kwoty z poz. 100 należy odjąć sumę kwot z poz. 71 i 73. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	102.	0

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

4. Od (dzień - miesiąc - rok) 0 1 0 1 2 0 1 7	5. Do (dzień - miesiąc - rok) 3 1 1 2 2 0 1 7
--	--

za rok podatkowy

Załącznik do zeznania CIT-8.

A. DANE IDENTYFIKACYJNE PODATNIKA

6. Nazwa pełna

CENTRUM KULTURY W ŁOMIANKACH

7. REGON

001091708

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 ustawy	0,00	
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	0,00	
Dochody wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 3 ustawy osiągnane poza RP, jeżeli umowa międzynarodowa tak stanowi	0,00	
Dochody (przychody) wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 4 ustawy w części przeznaczonej na cele statutowe	386.381,43	
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	0,00	
Dochody z działalności pozarolniczej – wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 4e ustawy	0,00	
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	0,00	
Dochody organizacji pożytku publicznego – wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 6c ustawy, w części przeznaczonej na działalność statutową, z wyłączeniem działalności gospodarczej	0,00	
Dochody z działalności pozarolniczej i z działów specjalnych produkcji rolnej – wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 15 ustawy	0,00	
Dotacje, subwencje, dopłaty i inne nieodpłatne świadczenia – wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 21 ustawy	0,00	
Dochody wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 23 i pkt 24 ustawy	0,00	
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.	0,00	
Dopłaty bezpośrednie stosowane w ramach Wspólnej Polityki Rolnej Unii Europejskiej – wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 36 ustawy	0,00	
Umorzone należności i wierzytelności przypadające agencjom płatniczym w ramach Wspólnej Polityki Rolnej – wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 36a ustawy	0,00	
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	0,00	
Składki członkowskie członków organizacji politycznych, społecznych i zawodowych na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 40 ustawy	0,00	
Dochody spółdzielni mieszkaniowych, wspólnot mieszkaniowych, towarzystw budownictwa 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	0,00	
Dotacje otrzymane z budżetu państwa lub budżetu jednostek samorządowych – wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 47 ustawy	1.691.677,48	
Kwoty otrzymane od agencji rządowych lub agencji wykonawczych – wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 48 ustawy	0,00	
Dochody grupy producentów rolnych – wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 49 ustawy	0,00	

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.	0,00
Dochody (przychody) z tytułu środków finansowych, otrzymanych przez uczestnika projektu – wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 53 ustawy	29.	0,00
Wpłaty uczestników systemu ochrony na fundusz pomocowy – wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 55 ustawy	30.	0,00
Pozostałe dochody (przychody) wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 ustawy, z wyjątkiem wymienionych w poz. 8-30	31.	0,00
Dochody wolne od podatku w zakresie określonym ustawą wymienioną w art. 40 ust. 2 pkt 3 ustawy	32.	0,00
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 2015 r. poz. 232)	33.	0,00
Dochody wolne od podatku na podstawie ustawy o specjalnych strefach ekonomicznych i przepisów wykonawczych do tej ustawy, nie wystąpił 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. poz. 1840, z późn. zm.)	34.	0,00
w oparciu o zezwolenia uzyskane przed dniem 1 stycznia 2001 r., osiągnięte przez podatników, którzy: korzystają ze zwolnienia na podstawie zmienionego zezwolenia i jednocześnie nie przekroczyli maksymalnej dopuszczalnej wielkości pomocy publicznej (art. 5 ustawy wymienionej w poz. 34)	35.	0,00
Dochody zwolnione od podatku na podstawie art. 20 ust. 3 ustawy	36.	0,00
Dochody ze zbycia udziałów lub akcji zwolnione od podatku na podstawie art. 14 ustawy z dnia 25 września 2015 r. o zmianie niektórych ustaw w związku ze wspieraniem innowacyjności (Dz. U. poz. 1767, z późn. zm.)	37.	0,00
Inne dochody (przychody) wolne (zwolnione) od podatku, w tym na podstawie odrębnych ustaw	38. Tytuł (wymień):	0,00
Razem dochody wolne	40.	0,00
Suma kwot z poz. od 8 do 37 i 39. Kwotę należy wpisać w poz. 51 CIT-8.		2.078.058,91

B.2. ODLICZENIA OD DOCHODU STRAT Z LAT UBIEGŁYCH

Kwota strat z lat ubiegłych podlegająca odliczeniu (poz. 61) nie może przekroczyć kwoty dochodu z poz. 49 CIT-8 pomniejszonej o kwotę z poz. 40 CIT-8/O.

Rok poniesienia straty	Kwota poniesionej straty zł, gr	Kwota straty odliczona w latach poprzednich zł, gr	Kwota straty do odliczenia w roku bieżącym zł, gr	Kwota strat z lat ubiegłych podlegająca odliczeniu Suma kwot z poz. 44, 48, 52, 56 i 60.
41.	42. 0,00	43. 0,00	44. 0,00	
45.	46. 0,00	47. 0,00	48. 0,00	
49.	50. 0,00	51. 0,00	52. 0,00	
53.	54. 0,00	55. 0,00	56. 0,00	
57.	58. 0,00	59. 0,00	60. 0,00	

B.3. ODLICZENIA OD DOCHODU

Suma odliczanych kwot w poszczególnych pozycjach oraz łączna suma odliczeń nie może przekroczyć kwoty dochodu z poz. 49 CIT-8 pomniejszonej o sumę kwot z poz. 40 i 61 CIT-8/O.

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. 49 CIT-8 pomniejszonego o kwotę z poz. 40 CIT-8/O.	62.	0,00
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. 49 CIT-8 pomniejszonego o kwotę z poz. 40 CIT-8/O.	63.	0,00
Odliczenia darowizn na podstawie odrębnych ustaw	64.	0,00
Ogółem odliczenia darowizn Suma kwot z poz. 62, 63 i 64. Suma kwot z poz. 62 i 63 nie może przekroczyć 10% kwoty dochodu wykazanego w poz. 49 CIT-8 pomniejszonego o kwotę z poz. 40 CIT-8/O - art. 18 ust. 1a ustawy.	65.	0,00
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.	66.	0,00
Inne odliczenia niż wymienione w poz. 62 - 64 i 66	67. Tytuł (wymień):	0,00
Razem odliczenia od dochodu	69.	0,00
Suma kwot z poz. 61, 65, 66 i 68. Kwotę tę należy wpisać w poz. 52 CIT-8.		0,00

C. ODLICZENIA Z TYTUŁU WYDATKÓW INWESTYCYJNYCH

Suma odliczanych kwot w poszczególnych pozycjach oraz łączna suma odliczeń nie może przekroczyć kwoty z poz. 49 CIT-8 pomniejszonej o sumę kwot z poz. 40 i 69 CIT-8/O.

		zł.	gr
Wydatki inwestycyjne, o których mowa w art. 39 ust. 4 ustawy	70.	0,00	
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. 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. poz. 639)	71.	0,00	
Razem odliczenia od dochodu	72.	0,00	
Suma kwot z poz. 70 i 71. Kwotę tę należy wpisać w poz. 53 CIT-8.		0,00	

D. ODLICZENIA OD PODSTAWY OPODATKOWANIA

Kwota odliczenia nie może przekroczyć kwoty z poz. 55 CIT-8.

		zł.	gr
Wydatki na nabycie nowej technologii	73.	0,00	
Kwotę tę należy wpisać w poz. 57 CIT-8.		0,00	

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. 69 CIT-8.

		zł.	gr
Odliczenia od podatku zgodnie z art. 20 ustawy	74.	0,00	
Inne odliczenia od podatku	75.	0,00	
Zwolnienie na podstawie art. 23 ustawy z dnia 14 czerwca 1991 r. o spółkach z udziałem zagranicznym (Dz. U. poz. 253, z późn. zm.)	76. Numer decyzji Ministra Finansów	0,00	
	78. Data decyzji Ministra Finansów		
Zaniechanie poboru podatku na podstawie rozporządzeń Ministra właściwego do spraw finansów publicznych	79. Data rozporządzenia	0,00	
	81. Tytuł rozporządzenia (wymienić):	0,00	
Obniżki z innych tytułów	82. Tytuł (wymienić):	0,00	
Ogółem zwolnienia, zaniechania, obniżki i odliczenia od podatku	84.	0,00	
Suma kwot z poz. 74, 75, 77, 80 i 83. Kwotę tę należy wpisać w poz. 70 CIT-8.		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)**

Dochoły (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	85.	0zł,00	gr
Dochoły (przychody), o których mowa w art. 10 ustawy w związku z art. 17 ust. 1 pkt 20 ustawy	86.	0zł,00	gr
Dochoły (przychody), o których mowa w art. 10 ustawy, inne niż wymienione w opisie do poz. 85 i 86, a podlegające opodatkowaniu	87.	0zł,00	gr
Pobraný przez płatnika podatek od dochodów (przychodów) z poz. 87, jednak w kwocie nie większej niż wykazana w „Informacji o wysokości pobranego podatku dochodowego” (podaje się po zaokrągleniu do pełnych złotych)	88.	0	zł
Wpłaconý bezpośrednio przez podatnika podatek od dochodu z poz. 87, jednak w kwocie nie większej niż wykazana w deklaracji CIT-6AR	89.	0	zł

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 dochoły 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. poz. 25), i niewydatkowanych do końca roku podatkowego – art. 25 ust. 4 ustawy	90.	0zł,00	gr
--	-----	--------	----

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)	91.	0	zł
Podatek potrąconý od wypłat z poz. 91 – art. 26 ust. 1 ustawy (podaje się po zaokrągleniu do pełnych złotych)	92.	0	zł

URZĘDOWE POŚWIADCZENIE ODBIORU
DOKUMENTU ELEKTRONICZNEGO

A. NAZWA PEŁNA PODMIOTU, KTÓREMU DORECZONO DOKUMENT ELEKTRONICZNY	
Ministerstwo Finansów	
B. INFORMACJA O DOKUMENCIE	
Dokument został zarejestrowany w systemie teleinformatycznym Ministerstwa Finansów	
Identyfikator dokumentu: 52a56b9344bd0e138a41790a23f88215	Data i czas wpłynięcia do systemu informatycznego: 2018-03-23T12:36:35.000+01:00
Skrót złożonego dokumentu - identyczny z wartością użytą do podpisu dokumentu: QKz0xBdsIPpipdSPa0FjnDiqWsY= [3B2633D5D5666CBC3F85F526FB8D2E96]	
Skrót dokumentu w postaci otrzymanej przez system (łącznie z podpisem elektronicznym): B49C0E1873E939E799B7C22725917938	
Dokument zweryfikowano pod względem zgodności ze strukturą logiczną: http://crd.gov.pl/wzor/2017/09/12/4401/schemat.xsd dla CIT-8 wariant 25 schemat 1-0E	
Identyfikator podatkowy podmiotu występującego jako pierwszy na dokumencie: NIP 1181262068	Identyfikator podatkowy podmiotu występującego jako drugi na dokumencie:
Stempel czasu: MjAxOC0wMy0yM1QxMjozNjoxNS4wMDArMDE6MDA=	
Urząd skarbowy, do którego został złożony dokument: URZĄD SKARBOWY WARSZAWA-BIELANY	

Rozliczenie podatkowe wg stanu na dzień 31 grudnia 2017 roku

A. Przychody bilansowe:

Przychody ze sprzedaży działalności kulturalnej	1 057 472,81 zł
Dotacje od organizatora	1 691 677,48 zł
Przychody finansowe	2 459,53 zł
Pozostałe przychody operacyjne	51 535,25 zł

B. Przychody podatkowe nieujęte w wyniku:

Otrzymane nieodpłatne świadczenia (budynek)	333 648,00 zł
---	---------------

Razem koszty podatkowe **3 136 793,07 zł**

C. Koszty bilansowe

Koszty działalności operacyjnej	2 754 441,28 zł
Koszty finansowe	1 468,15 zł
Pozostałe koszty operacyjne	384,07 zł

Razem koszty bilansowe **2 756 293,50 zł**

D. Koszty niebędące kosztami uzyskania przychodu

Koszty sfinansowane z dotacji	1 691 677,48 zł
Rozliczenia międzyokresowe kosztów	5 881,86 zł

Razem koszty niebędące k.u.p **1 697 559,34 zł**

E. Koszty podatkowe

Koszty bilansowe	2 756 293,50 zł
Koszty niebędące k.u.p	1 697 559,34 zł

Koszty podatkowe **1 058 734,16 zł**

Firma z siedzibą w...