

Zarządzenie Nr WAO.0050 104.2019
Burmistrza Łomianek
z dnia 9 maja 2019 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2018 rok samorządowej 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 2019, poz. 506) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t. j. Dz. U. 2019, poz. 351), zarządzam co następuje:

§ 1.

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury - Centrum Kultury w Łomiankach za rok 2018.

§ 2.

Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 składa się:


- 1) z wprowadzenia do sprawozdania finansowego,
 - 2) bilansu sporządzonego na 31 grudnia 2018 r., którego suma bilansowa po stronie aktywów i pasywów wynosi kwotę 85.587,46 zł,
 - 3) rachunku zysków i strat wykazującego stratę netto w kwocie 89.615,27 zł,
 - 4) informacji dodatkowej i objaśnienia
- i stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 3.

Strata finansowa netto za rok 2018 zostanie pokryta ze środków funduszu rezerwowego instytucji kultury – Centrum Kultury w Łomiankach.

§4.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ

Małgorzata Żebrowska-Piotrak

Uzasadnienie
do Zarządzenia Nr WAO.0050.104.2019
Burmistrza Łomianek
z dnia 9 maja 2019 roku

Zgodnie z art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t. j. Dz. U. 2019, poz. 351), zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury – Centrum Kultury w Łomiankach za rok 2018.


SKARBNIK
mgr Hanna Dąbrowska

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



Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2018

Sprawozdanie zawiera:

1. Oświadczenie Dyrektora
2. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
3. Bilans za 2018 r.
4. Rachunek zysków i strat za 2018 r.
5. Dodatkowe informacje i objaśnienia
6. Zestawienie obrotów i sald za 2018 r.
7. Zestawienie zobowiązań i należności
8. Wzajemne rozliczenia
9. Potwierdzenie salda z banku
10. CIT-8 za 2018 r.

Centrum Kultury w Łomiankach
Ul. Wiejska 12a
05-092 Łomianki
NIP:1181262068



Informacja dodatkowa

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 2018 r. który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 85 587,46 zł;
- 3) Rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r. wykazujący stratę netto w kwocie -89 615,27 zł;
- 4) Dodatkowe informacje i objaśnienia

Dyrektor

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO CENTRUM KULTURY W ŁOMIANKACH SPORZĄDZONEGO ZA ROK 2018

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 2018 r. do dnia 31 grudnia 2018 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 określoną zarządzeniem nr ICDS.021.12.2018 Dyrektora Integryjnego Centrum Dydaktyczno Sportowego w Łomiankach z dnia 30 maja 2018 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:

1. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości z 29 września 1994 r., z tym, że:

Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia.

Przychody, rozchody oraz stany zapasów, materiałów i towarów objętych ewidencją ilościowo-wartościową towarów wycenia się według cen ewidencyjnych albo według cen zakupu lub nabycia.

Należności krótkoterminowe wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty.

Należności długoterminowe wyceniane są i zaliczone do aktywów finansowych według ceny nabycia,

Środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej

Krótkoterminowe aktywa finansowe wycenia się na dzień bilansowy według cen nabycia

Długoterminowe aktywa finansowe wyceniane są w cenie nabycia lub cenie zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia transakcji nie są istotne.

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 przeksięgowywane 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.

DYREKTOR
Centrum Kultury w Łomiankach


Janusz Zawadzki

WPLYNEŁO
Wydział Rozliczeń Finansowych Budżetu

2019 -04- 01
BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2018 r.

Adresat

Urząd Miejski w Łomiankach
ul. Warszawska 115
05-092 Łomianki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

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

Numer identyfikacyjny REGON 001091708

AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. AKTYWA TRWAŁE		20 934,09	14 088,98	A. KAPITAŁ (fundusz) własny		160 875,25	71 259,98
I. Wartości niematerialne i prawne		3 854,09	2 604,05	I. Kapitał (fundusz) podstawowy		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	✓	3 854,09	2 604,05	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy			
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny			
II. Rzeczowe aktywa trwałe		17 080,00	11 484,93	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		115 606,75	160 809,51
1. Środki trwałe		17 080,00	11 484,93	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych			
a) Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				VIII. Zysk (strata) netto		45 202,76	-89 615,27
b) Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	✓	8 367,48	6 846,12	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
c) Urządzenia techniczne i maszyny	✓	4 284,02	1 950,91	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		19 688,09	14 327,48
d) Środki transportu				I. Rezerwy na zobowiązania			
e) Inne środki trwałe	✓	4 428,50	2 687,90	1. rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Środki trwałe w budowie				2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			
3. Zaliczki na środki trwałe				długoterminowa			
III. Należności długoterminowe				krótkoterminowa			
1. Od jednostek powiązanych				3. Pozostałe rezerwy			
2. Od pozostałych jednostek				długoterminowe			
IV. Inwestycje długoterminowe				krótkoterminowe			
1. Nieruchomości				II. Zobowiązania długoterminowe			
2. Wartości niematerialne i prawne				1. Wobec jednostek powiązanych			
3. Długoterminowe aktywa finansowe				2. Wobec pozostałych jednostek			
a) w jednostkach powiązanych				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		17 877,90	10 405,26
b) w pozostałych jednostkach				1. Wobec jednostek powiązanych			
udziały i akcje				a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
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		16 984,00	10 065,88
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe				a) kredyty i pożyczki			
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		159 629,25	71 498,48	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		9 933,89	8 898,88
I. Zapasy		2 105,58	0,00	do 12 miesięcy		9 933,89	8 898,88
1. Materiały	✓	2 105,58	0,00	powyżej 12 miesięcy			
2. Półprodukty i produkty w toku				e) zaliczki otrzymane na dostawy		7 050,11	0,00
3. Produkty gotowe				f) zobowiązania wekslowe			
4. Towary				g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		0,00	1 167,00
5. Zaliczki na dostawy				h) z tytułu wynagrodzeń			
II. Należności krótkoterminowe		48 912,47	21 822,51	i) inne			
1. Należności od jednostek powiązanych				3. Fundusze specjalne		893,90	339,38
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:				IV. Rozliczenia międzyokresowe		1 810,19	3 922,22
do 12 miesięcy				1. Ujemna wartość firmy			

AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
	powyżej 12 miesięcy			2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 810,19	3 922,22
b)	inne				długoterminowe		
2.	Należności od pozostałych jednostek	48 912,47	21 822,51		krótkoterminowe	1 810,19	3 922,22
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	44 758,47	21 230,28				
	do 12 miesięcy	44 758,47	21 230,28				
	powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	4 154,00	592,23				
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III.	Inwestycje krótkoterminowe	102 729,34	44 440,81				
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	102 729,34	44 440,81				
a)	w jednostkach powiązanych						
	udziały i akcje						
	inne papiery wartościowe						
	udzielone pożyczki						
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
	w pozostałych jednostkach						
	udziały i akcje						
	inne papiery wartościowe						
	udzielone pożyczki						
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	102 729,34	44 440,81				
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	102 729,34	44 440,81				
	inne środki pieniężne						
	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 881,86	5 235,16				
AKTYWA RAZEM		180 563,34	85 587,46	PASYWA RAZEM		180 563,34	85 587,46

Dyrektor ICDS
mgr inż. Jerzy Warchoń

(kierownik jednostki)

Główny księgowy)

Łomianki
(miejscowość)

29.03.2019 r.
(data)

Wojciech
Sięzak

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

Rachunek zysków i strat
za 2018r.

WPLYNECO
Wydział Rozliczeń Finansowych Budżetu

2019 -04- 01

podpis

wersja porównawcza

Treść	Stan na	
	01.01.2018	31.12.2018
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 747 501,48	2 724 658,73
- od jednostek powiązanych		
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 057 472,81 ✓	921 799,86 ✓
II Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)	1 648,81 ✓	646,70 ✓
III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV Dotacja od Organizatora	1 691 677,48 ✓	1 803 505,57 ✓
V Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B Koszty działalności operacyjnej	2 754 441,28 ✓	3 104 649,69 ✓
I Amortyzacja	25 075,26 ✓	75 987,38 ✓
II Zużycie materiałów i energii	156 521,31 ✓	164 665,98 ✓
III Usługi obce	1 239 542,11 ✓	1 365 557,02 ✓
IV Podatki i opłaty, w tym:	58 211,93 ✓	66 280,29 ✓
- podatek akcyzowy		
V Wynagrodzenia	1 063 431,85 ✓	1 236 132,27 ✓
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	201 509,01 ✓	185 961,77 ✓
- emerytalne		
VII Pozostałe koszty, w tym:	10 149,81 ✓	10 064,98 ✓
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	- 6 939,80 ✓	- 379 990,96 ✓
D Pozostałe przychody operacyjne	51 535,25 ✓	291 435,62 ✓
I Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II Dotacje		151 870,00 ✓
III Inne przychody operacyjne	51 535,25 ✓	139 565,62 ✓
E Pozostałe koszty operacyjne	384,07 ✓	21,47 ✓
I Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III Inne koszty operacyjne	384,07 ✓	21,47 ✓
F Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	44 211,38 ✓	- 88 576,81 ✓
G Przychody finansowe	2 459,53 ✓	273,11 ✓
I Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
od jednostek powiązanych		
II Odsetki, w tym:	2 459,53 ✓	273,11 ✓
od jednostek powiązanych		
III Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
w jednostkach powiązanych		
IV Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V Inne		
H Koszty finansowe	1 468,15 ✓	1 311,57 ✓
I Odsetki, w tym:	1 468,15 ✓	1 311,57 ✓
- dla jednostek powiązanych		
II Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV Inne		
I Zysk (strata) brutto (F+G-H)	45 202,76 ✓	- 89 615,27 ✓
J Podatek dochodowy		
K Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L Zysk (strata) netto (I-J-K)	45 202,76 ✓	- 89 615,27 ✓

Miejscowość: Łomianki dnia 29.03.2019 r.

Agata Książak
(główna księgowa)

Osoba realizująca zadania
Głównego Księgowego
w jednostkach oświatowych

Agata Książak

Jerzy Warchol
(dyrektor)

Dyrektor ICBS
mgr inż. Jerzy Warchol

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. Dz. U. 1994 Nr 121 poz. 591) przedstawiam informacje i wyjaśnienia niezbędne do oceny gospodarki finansowej Centrum Kultury w Łomiankach.

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 ich amortyzacji umieszczono w tabelach 1 i 1A oraz 2 i 2A załączonych do sprawozdania.

2/ Wartość gruntów użytkowanych wieczyście.

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 nieamortyzowanych lub nieumarzanych 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 zawarta 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.

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

Strata za poprzedni rok budżetowy zostanie pokryta ze środków funduszu rezerwowego instytucji kultury.

7/ 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	ZMNIEJSZENIA	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

8/ Dane dotyczące zapasów

- nie wystąpiły

9/ Dane dotyczące należności krótkoterminowych od pozostałych jednostek

Należności krótkoterminowe na dzień 31 grudnia 2018 r. wynoszą 21 822,51 zł w tym:

- należności z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych wynoszą 592,23 zł. (załącznik specyfikacja konta 225)

- należności z tytułu dostaw i usług wynoszą 21 230,28 zł (załącznik specyfikacja kont: 201,202,203)

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	Wykorzystane odpisy	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
Kw estionowane 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 wartości 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 2018 r. wynoszą 5 235,16 zł

Na kwotę tę składają się następujące pozycje:

- druk plakatów	1 281,90 zł
- zużycie gazu za 01.01.2019 r.-31.01.2019 r.	3 438,97 zł
- zakup poradnika instytucji kultury	514,29 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 2018 r.	65,74
Zwiększenia funduszu: rozliczenie zysku bilansowego za rok ubiegły	160 809,54
Zmniejszenia funduszu :	
Stan funduszu na dzień 31 grudnia 2018 r.	160 875,28

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 2018 r. wynoszą 10 405,26 zł

Na kwotę tę składają się zobowiązania z tytułu:

- od pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy (załącznik specyfikacja konta 201 oraz 202)	8 898,88 zł
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych wynoszą (załącznik specyfikacja konta 225)	1 167,00 zł
- fundusze specjalne – zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	339,38 zł

15/ Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Rozliczenia międzyokresowe na dzień 31 grudnia 2018 r. wynoszą 3 922,22 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 zysków 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	1 705 000,00 zł	✓
- dotacje celowe	98 505,57 zł	✓
- pozostałe dotacje	151 870,00 zł	✓
- przychody z prowadzonej działalności w tym:	921 799,86 zł	✓
• wpłaty za zajęcia	677 919,69 zł	
• wpłaty za kabarety	36 035,43 zł	
• wpłaty za koncerty	76 497,53 zł	
• wpłaty za warsztaty	21 831,73 zł	
• wpłaty za spektakle teatralne	53 095,23 zł	
• wpłaty za filmy, teatryki dla dzieci	35 360,97 zł	
• wpłaty za ferie	17 364,52 zł	
• pozostałe wpłaty	3 694,76 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 2018 r. wynosi:	-646,70 zł
Kwota rozliczeń międzyokresowych kosztów na dzień 01 stycznia 2018 r. wynosi	5 881,86 zł
Kwota rozliczeń międzyokresowych kosztów na dzień 31 grudnia 2018 r. wynosi	5 235,16 zł

3/ Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

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

Sporządzono: Łomianki, dnia 2019-03-29

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 niefinansowe 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/ 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 sporządzenia rachunku przepływów pieniężnych zgodnie z art. 64 ustawy o rachunkowości.

4. INFORMACJE O SPRAWACH OSOBOWYCH

Informacje o zatrudnieniu:

Średnioroczne zatrudnienie w roku 2018 wynosiło 19 osób tj. 16,82 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 urlopach wychowawczych, macierzyńskich lub bezpłatnych	2
OGÓŁEM	19

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.

Centrum Kultury w Łomiankach
Organizator imprez kulturalnych
w jednostkach samorządowych

Agata Książak

Sporządzono: Łomianki, dnia 2019-03-29

Dyrektor IQOS

mgr inż. Jerzy Warchoł

Tabela ruchu środków trwałych na 31 grudnia 2018 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	82 806,84	0,00	1 625,20	0,00	0,00	84 432,04	
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	134 213,45	0,00	1 625,20	0,00	0,00	135 838,65	

Data sporządzenia: 29.03.2019 r.

Osoba odpowiedzialna
Główny Księgowy
w jednostkach budżetowych

Agata Księżk

dyrektor ICDS

mgr inż. Jerzy Warchoł

Zmiany w amortyzacji środków trwałych na 31 grudnia 2018 r.
Centrum Kultury w Łomiankach

Tabela 1a

2019 -04- 0 1

podpis

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	31.12.2018 r. 16	31.12.2018 r. 17	31.12.2018 r. 18	
6 846,12		1 521,36			8 367,48	15 213,60	8 367,48	6 846,12	
78 522,82		3 958,31			82 481,13	84 432,04	82 481,13	1 950,91	
31 764,51		1 740,60			33 505,11	36 193,01	33 505,11	2 687,90	
117 133,45		7 220,27			124 353,72	135 838,65	124 353,72	11 484,93	

Data sporządzenia: 29.03.2019 r.

Osoba odpowiedzialna
Główny księgowy
w jednostkach budżetowych i innych

Agata Kosińska

Dyrektor ICDS

mof inż. Jerzy Wardoch

Tabela ruchu wartości niematerialnych i prawnych na 31 grudnia 2018 rok
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
OPROGRAMOWANIE KOMPUTERÓW	26 428,56	0,00	381,30	0,00	0,00	26 809,86	
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	0,00	22 315,86	
RAZEM	48 744,42	0,00	381,30	0,00	0,00	49 125,72	

Data sporządzenia: 29.03.2019 r.

Dyrektor
mgr inż. Jerzy Warchoł

Osoba odpowiedzialna za badania
Głównego księgowego
w jednostkach budżetowych
Agata Księżak

Zmiany w amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych stan 31 grudnia 2018 roku
Centrum Kultury w Łomiankach

Umorzenie / amortyzacja													
Stan an pierwszy dzień roku obrotowego	9	Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Przemieszczenia (plus, minus)	Amortyzacja jednorazowa	Stan na ostatni dzień roku obrotowego	13	Stan wartości niematerialnych i prawnych na ostatni dzień roku obrotowego	14	Amortyzacja wart niemiat. i prawnych na dz 31.12.2018 r.	15	Wartość na dz 31.12.2018 r.	16
0,00	0	0	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0	0	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 428,56	0	0	381,30	-	0,00	26 809,86	26 809,86	26 809,86	26 809,86	26 809,86	26 809,86	0,00	0,00
0,00	0	0	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 461,77	0	0	1 250,04	-	0,00	19 711,81	19 711,81	22 315,86	19 711,81	19 711,81	19 711,81	2 604,05	2 604,05
44 890,33			1 631,34	-	0,00	46 521,67	46 521,67	49 125,72	46 521,67	46 521,67	46 521,67	2 604,05	2 604,05

Data sporządzenia: 29.03.2019 r.

Dyrektor iCDS

mgr inż. Jerzy Warchał

Opieka nad kulturą i oświatą
Główny Urząd
W Jednostkach Samorządnych
Agata Księżak

Obroty kont syntetycznych (bez pozabilansowych) za miesiąc: 12-2018 od konta 001 do konta 860

Okres: 12-2018

Konta syntetyczne

Konta syntetyczne

Uwzględniono bilans otwarcia w obrotach narastająco

Uwzględniono przeksięgowania końca roku

Pokaz saldo dwustronne

Wydruk graficzny

Konto Od: 001

Konto Do: 860

Z przeniesienia:

W miesiącu:

Narastająco:

Ma

0,00

0,00

Wn

0,00

0,00

UWAGA: Obroty kont narastająco z dosumowanym bilansem otwarcia. Saldo kont dwustronne.

Konto	Nazwa	bilans otwarcia Wn	bilans otwarcia Ma	obroty Wn	obroty Ma	narastająco Wn	narastająco Ma	Saldo Wn	Saldo Ma
010	Środki Trwałe	134.213,45	0,00	134.213,45	134.213,45	134.213,45	134.213,45	0,00	0,00
011	Środki Trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	135.838,65	0,00	135.838,65	0,00
013	Pozostałe środki trwałe	11.713,04	0,00	7.542,26	0,00	78.848,81	0,00	78.848,81	0,00
020	Wartości niem. i prawne	48.744,42	0,00	0,00	0,00	49.125,72	0,00	49.125,72	0,00
070	Umorzenie środków trw.	0,00	117.133,45	120.275,12	120.275,12	120.275,12	120.275,12	0,00	0,00
071	Umorzenie środków trwałych oraz WNIP	0,00	0,00	0,00	806,82	0,00	170.875,39	0,00	170.875,39
072	Umorzenie pozostałych środków trwałych	0,00	11.713,04	0,00	0,00	0,00	78.848,81	0,00	78.848,81
075	Umorzenie WNIP	0,00	44.890,33	45.515,35	45.515,35	45.515,35	45.515,35	0,00	0,00
100	Kasa	867,67	0,00	1.201,00	1.201,00	41.162,07	41.162,07	0,00	0,00
101	Kasa	0,00	0,00	21.935,44	24.571,94	112.365,61	110.590,38	1.775,23	0,00
130	Bieżący rach. WB 72	100.967,77	0,00	145.796,96	103.430,55	1.316.810,42	1.274.484,22	42.326,20	0,00
131	Bieżący rach. WB 07	0,00	0,00	195.938,75	196.491,94	1.976.177,69	1.976.177,69	0,00	0,00
132	Bieżący rach. dotacje 34	0,00	0,00	5.609,15	23.734,87	49.926,07	49.926,07	0,00	0,00
134	Kredyty bankowe	0,00	0,00	22.582,04	17.220,56	120.300,00	120.300,00	0,00	0,00
135	Rachunek pomocniczy ZFSS	893,90	0,00	0,03	10.205,18	22.044,56	21.705,18	339,38	0,00
139	Inne rachunki bankowe	0,00	0,00	0,00	0,00	485.192,97	485.192,97	0,00	0,00
141	Środki pieniężne w drodze	0,00	0,00	30.399,18	30.399,18	315.127,48	315.127,48	0,00	0,00
159	Środki pieniężne w drodze	0,00	0,00	0,00	0,00	134.862,50	134.862,50	0,00	0,00
201	Rozrach. - odbiory kraj.	44.725,97	1.101,22	113.750,12	129.713,28	1.183.288,58	1.166.327,51	18.246,57	1.285,50
202	Rozrach. - dostawcy kraj.	32,50	8.832,67	124.633,30	106.420,90	1.707.615,93	1.712.390,31	2.839,00	7.613,38
203	Rozrach. odbiory odsetki	0,00	0,00	40,10	0,00	195,14	50,43	144,71	0,00
221	Rozrachunki VAT	4.154,00	0,00	0,00	0,00	120.706,57	120.706,57	0,00	0,00
225	Rozrachunki z budżetami	0,00	0,00	42.598,45	35.242,09	255.846,02	256.420,79	0,00	574,77
226	Pod doch. z tyt. wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	5.896,00	5.896,00	0,00	0,00
227	Rozrachunki z ZUS	0,00	0,00	0,00	0,00	121.510,04	121.510,04	0,00	0,00
229	Pozostałe rozrachunki publicznoprawne	0,00	0,00	53.466,07	25.200,34	242.132,62	242.132,62	0,00	0,00
230	Rozrach. - wynagrodz.	0,00	0,00	0,00	0,00	450.231,41	450.231,41	0,00	0,00
231	Rozrachunki z tyt. wynagrodzeń	0,00	0,00	104.853,34	104.928,07	788.069,74	788.069,74	0,00	0,00
234	Inne rozrach.z prac.	0,00	0,00	9.583,42	9.883,42	30.719,30	30.719,30	0,00	0,00
	Suma strony	346.312,72	183.670,71	1.179.933,53	1.119.454,06	10.043.997,82	9.973.711,40	329.484,27	259.197,85
	Z przeniesienia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Do przeniesienia	346.312,72	183.670,71	1.179.933,53	1.119.454,06	10.043.997,82	9.973.711,40	329.484,27	259.197,85

Obroty kont syntetycznych (bez pozabilansowych) za miesiąc: 12-2018 od konta 001 do konta 860

UWAGA: Obroty kont narastająco z dosumowanym bilansem otwarcia. Saldo kont dwustronne.

Konto	Nazwa	bilans otwarcia Wn	bilans otwarcia Ma	obroty Wn	obroty Ma	narastająco Wn	narastająco Ma	Saldo Wn	Saldo Ma
240	Pozostałe rozrachunki	0,00	0,00	86.981,31	215.011,31	2.297.140,63	2.297.140,63	0,00	0,00
242	Potrącenia z wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	148.299,36	148.299,36	0,00	0,00
248	Inne rozrachunki	0,00	0,00	0,00	0,00	350,00	350,00	0,00	0,00
300	Rozliczenie zakupu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
302	Rozliczenie zak w nast okresie	0,00	7.050,11	0,00	0,00	7.050,11	7.050,11	0,00	0,00
310	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
311	Materiały z inwentaryzacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
400	Amortyzacja	2.105,58	0,00	0,00	0,00	2.105,58	2.105,58	0,00	0,00
401	Materiały i energia	0,00	0,00	806,82	75.987,38	75.987,38	75.987,38	0,00	0,00
402	Usługi obce	0,00	0,00	22.723,86	164.665,98	164.665,98	164.665,98	0,00	0,00
403	Podatki i opłaty	0,00	0,00	88.217,82	1.365.557,02	1.365.557,02	1.365.557,02	0,00	0,00
404	Wynagrodzenia	0,00	0,00	-556,82	66.280,29	66.280,29	66.280,29	0,00	0,00
405	Świadczenia na rzecz pracownik	0,00	0,00	104.928,07	1.236.132,27	1.236.132,27	1.236.132,27	0,00	0,00
409	Pozostałe koszty	0,00	0,00	14.857,55	185.961,77	185.961,77	185.961,77	0,00	0,00
490	Rozliczenie kosztów	0,00	0,00	1.124,75	10.064,98	10.064,98	10.064,98	0,00	0,00
501	Koszty dział. podstawowej	0,00	0,00	3.105.022,79	232.748,75	3.105.022,79	3.105.022,79	0,00	0,00
502	Koszty działalności nieodpłatn	0,00	0,00	103.885,19	775.062,98	775.062,98	775.062,98	0,00	0,00
503	Koszty ogólnoinstytucyjne DK	0,00	0,00	32.493,47	920.989,71	920.989,71	920.989,71	0,00	0,00
504	Koszty imprez sołectwa	0,00	0,00	95.678,80	1.408.970,10	1.408.970,10	1.408.970,10	0,00	0,00
640	Rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				4.902,16	4.857,57	38.417,63	33.182,47	5.235,16	0,00
641	Rozliczenia czynne koszty	5.881,86	0,00	5.881,86	5.881,86	5.881,86	5.881,86	0,00	0,00
702	Przychody z działala kulturalne	0,00	0,00	921.799,86	94.668,49	921.799,86	921.799,86	0,00	0,00
740	Dotacje	0,00	0,00	1.803.957,37	190.000,00	1.803.957,37	1.803.957,37	0,00	0,00
742	Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
750	Przychody Finansowe	0,00	0,00	273,11	40,10	273,11	273,11	0,00	0,00
751	Koszty finansowe	0,00	0,00	10,77	1.311,57	1.311,57	1.311,57	0,00	0,00
755	Różnice kursowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
760	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	294.465,62	11.325,39	294.465,62	294.465,62	0,00	0,00
761	Pozostałe koszty OPER	0,00	0,00	0,00	21,47	21,47	21,47	0,00	0,00
800	Fundusz instytucji kultury	0,00	65,74	0,00	0,00	0,00	65,74	0,00	65,74
801	Fundusz rezerwow	0,00	115.606,75	0,00	0,00	0,00	115.606,75	0,00	115.606,75
810	Dotacje podmiotowe i inne	0,00	0,00	190.451,80	65.451,80	1.804.409,17	1.804.409,17	0,00	160.809,51
821	Rozlicz. wyn. finans.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
840	Rezerwy i rozl. międzyokres. przychodów	0,00	0,00	1.801,88	3.729,64	3.196,57	7.118,79	0,00	3.922,22
844	Rozlicz. międzyokr. przy.	0,00	1.810,19	0,00	0,00	1.925,19	1.925,19	0,00	0,00
851	ZFSS	35.000,00	35.893,90	8.500,00	3.582,35	55.000,00	55.399,38	0,00	339,38
860	Wynik finansowy	0,00	45.202,76	3.106.629,43	3.017.014,16	3.151.832,19	3.062.216,92	89.615,27	0,00

OŚwiadczenie o realizacji zadań z budżetu Głównego Urzędu Miejskiego w Jędrzejowie w jednostkach budżetowych w 2018 r.

Agata K...
346.312,72
389.300,16

9.994.837,47
1.179.933,53
11.174.771,00

205.629,45
183.670,71
389.300,16

10.055.316,94
1.119.454,06
11.174.771,00

19.852.132,56
10.043.997,82
29.896.130,38

19.922.418,98
9.973.711,40
29.896.130,38

94.850,43
329.484,27
424.334,70

165.136,85
259.197,85
424.334,70

Dyrektor

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

WPEŁNIO
Wydział Rozliczeń Finansowych Budżetu

2019 -04- 0 1

Zobowiązania i należności na dzień 31.12.2018 r.

Centrum Kultury w Łomiankach

L.p	KONTO	TREŚĆ	WN	MA
	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami	18 246,57	1 285,50
1.	201-4	Ośrodek Pomocy Społecznej	10,00	†
2.	201-32	2 Can Zuzanna Kwiatkowska	64,80	†
3.	201-343	GNP	150,00	
4.	201	Należności od osób fizycznych - przypis za zajęcia	18 021,77	†
5.	201	Nadpłaty od osób fizycznych za zajęcia		1 285,50
	202	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami	2 839,00	7 613,38
1.	202-5	F VAT 53175/2018FO - PGNIG		626,24
2.	202-6	F VAT 4/483/198/45719224/5R/2019 - PGE		4 265,30
3.	202-8	F VAT 1812001547 - BYŚ		475,19
4.	202-10	F VAT FV/2019/K/01/37 - LOVO		36,90
5.	202-20	F VAT FM/A/214/2018/12/0257 - ZAIKS		166,05
6.	202-27	F VAT 18P-146478 - BERENDSEN		326,82
7.	202-38	F VAT 31/08927033 - EDEN		3,69
8.	202-47	F VAT F/16803P1218SFAKBMM - POCZTA		26,00
9.	202-94	F VAT 2019/01/000178/SS/2 - SOLID		49,20
10.	202-201	F VAT FV/PA/12322/12.2018 - FIRST DATA		80,28
11.	202-343	F VAT GNP/550/12/18 - GNP		12,60
12.	202-1907	F VAT 3535225364 - GOOGLE		423,71
13.	202-2143	F VAT 17.08.2018 - IBUY	2 839,00	
14.	202-2349	F VAT FS/18/12/36 - EKSPERYMENTY		900,00
15.	202-2387	F VAT 2/12/2018/FV - EMGOTEL		221,40
	203	Rozrachunki z odbiorcami - przypis odsetek	144,71	0,00
1.	203	Należności od osób fizycznych - przypis za zajęcia odsetki	144,71	
	225	Rozrachunki z budżetem - persaldo: 574,77	592,23	1 167,00
1.	225-3	Rozrach VAT z Urzędem Skarbowym		1 167,00
2.	225-6	Podatek VAT do rozliczenia w następnym m-cu	592,23	
		Razem:	21 822,51	10 065,88
	640	Rozliczenie międzyokresowe kosztów	5 235,16	0,00
1.	640-1	Koszty przyszłych okresów krótkoterminowe	5 235,16	
	840	Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	3 922,22
1.	840-1	Przychody przyszłych okresów krótkoterminowe		3 922,22
	851	ZFŚS	0,00	339,38
1.	851	ZFŚS		339,38

Łomianki 29.03.2019 r.

Osoba odpowiedzialna nadania
Główny Księgowy
w jednostkach budżetowych

Agata Księżak

Główny Specjalista
ds. księgowości

Kamila Sęk

Dyrektor KDS

mgr inż. Jerzy Warchoł

2019 -04- 01

Załącznik do bilansu dotyczący wzajemnych rozliczeń między jednostkami powiązаныmi

Należność na dz. 31.12.2018 r.

Nazwa	Kwota	Nr dokumentu
Biblioteka Publiczna w Łomiankach ul. Wiejska 12a 05-092 Łomianki	0,00	
Gmina Łomianki ul. Warszawska 115 05-092 Łomianki	0,00	
Ośrodek Pomocy Społecznej w Łomiankach ul. Szpitalna 7 05-092 Łomianki	10,00	19-FVS/0002
Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Łomiankach ul. Rolnicza 244 05-092 Łomianki	0,00	
Należność razem:	10,00	

Zobowiązania na dz. 31.12.2018 r.

Nazwa	Kwota	Nr dokumentu
Biblioteka Publiczna w Łomiankach ul. Wiejska 12a 05-092 Łomianki	0,00	
Gmina Łomianki ul. Warszawska 115 05-092 Łomianki	0,00	
Ośrodek Pomocy Społecznej w Łomiankach ul. Szpitalna 7 05-092 Łomianki	0,00	
Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Łomiankach ul. Rolnicza 244 05-092 Łomianki	0,00	
Należność razem:	0,00	

Sporządzono dnia: 29.03.2019 r.

Główny Specjalista
ds. księgowości

Kamila Sęk

Osoba realizująca zadania
Głównego Specjalisty ds. księgowości
w jednostkach budżetowych

Agata Ksiożek

Dyrektor ICDS

mgr inż. Jerzy Warchoń



Mazowiecki Bank Spółdzielczy w Łomiankach
Rok założenia 1950

Nadawca :

Mazowiecki Bank Spółdzielczy
w Łomiankach
Oddział Łomianki
ul. Szpitalna 8
05-092 Łomianki

Adresat :



CENTRUM KULTURY W ŁOMIANKACH
WIEJSKA 12 A
05-092 ŁOMIANKI

Zawiadamiamy, że Państwa rachunki wykazują na koniec dnia 2018.12.31 niżej wymienione salda.
Niezgodności prosimy wyjaśniać zgodnie z art.728 §3 Kodeksu Cywilnego w ciągu 14 dni od otrzymania zawiadomienia.

Lp.	NRB	Konto księgowe	Saldo	Waluta
1)	72800900070015899020010001	158990 37011-101	42 326,20	PLN
2)	45800900070015899020010002	158990 37211-109	339,38	PLN
3)	61800900070015899020010005	158990 37011-103 / 1	0,00	PLN
4)	34800900070015899020010006	158990 37011-103 / 2	0,00	PLN
5)	07800900070015899020010007	158990 37011-103 / 3	0,00	PLN
6)	93800900070015899020010011	158990 37011-103 / 4	0,00	PLN

Pieczęć i podpis

Mazowiecki Bank Spółdzielczy
w Łomiankach, Oddział Łomianki



DYREKTOR
Centrum Kultury w Łomiankach

Janusz Zawadzki

Oddział Łomianki
Centrum Kultury w Łomiankach

Agnieszka Kuczyńska

ICDS
Potwierdzam zgodność z oryginałem

Podpis *M. S.*

Łomianki, dnia 20.03.2019

1. Identyfikator podatkowy NIP podatnika 1 1 8 1 2 6 2 0 6 8	2. Nr dokumentu bf7c77010ca0af498641790a7c3355f0	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 8	5. Do (dzień - miesiąc - rok) 3 1 1 2 2 0 1 8
--	--

2019-04-01

WPLYNEŁO
Wydział Rozliczeń Finansowych Budżetu

Podstawa prawna: Ustawa z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2018 r. poz. 1036, 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

B.2. ADRES SIEDZIBY

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

B.3. DANE DODATKOWE

19. Podatnik uwzględnia odsetki w kosztach uzyskania przychodów zgodnie z art. 15c ustawy w brzmieniu obowiązującym do dnia 31 grudnia 2017 r., w roku podatkowym wskazanym w poz. 4 i 5 (zaznaczyć właściwy kwadrat):
 1. tak 2. nie

20. Kwota odsetek wyłączonych z kosztów uzyskania przychodów (wypełnia się jedynie w przypadku zaznaczenia kwadratu 1 w poz. 19) 0zł00 gr

21. Podatnik jest przedsiębiorstwem finansowym, o którym mowa w art. 15c ust. 16 ustawy (zaznaczyć właściwy kwadrat):
 1. tak 2. nie

22. Kwota kosztów finansowania dłużnego wyłączonych z kosztów uzyskania przychodów zgodnie z art. 15c ustawy, w roku podatkowym wskazanym w poz. 4 i 5 0zł00 gr

23. Kwota kosztów wyłączonych z kosztów uzyskania przychodów na podstawie art. 15e ustawy, w roku podatkowym wskazanym w poz. 4 i 5 0zł00 gr

24. Podatnik korzysta ze zwolnienia lub utracił prawo do zwolnienia, o którym mowa w art. 25 ust. 11 - 16 ustawy, w roku podatkowym wskazanym w poz. 4 i 5 (zaznaczyć właściwy kwadrat):
 1. tak 2. utracił prawo do zwolnienia w związku z art. 25 ust. 14 ustawy 3. nie

25. Podatnik występuje o zwrot niewykorzystanego odliczenia na podstawie art. 18da ustawy (zaznaczyć właściwy kwadrat):
 1. tak 2. nie

26. Podatnik był obowiązany do sporządzenia dokumentacji podatkowej, o której mowa w art. 9a ust. 1 pkt 1 ustawy (zaznaczyć właściwy kwadrat):
 1. tak 2. nie

27. Podatnik był obowiązany do sporządzenia dokumentacji podatkowej, o której mowa w art. 9a ust. 1 pkt 2 lub 3 ustawy (zaznaczyć właściwy kwadrat):
 1. tak 2. nie

28. Podatnik był obowiązany do sporządzenia elementu dokumentacji podatkowej, o którym mowa w art. 9a ust. 2d ustawy⁴⁾ (zaznaczyć właściwy kwadrat):
 1. tak 2. nie

29. Podatnik był obowiązany do sporządzenia elementu dokumentacji podatkowej, o którym mowa w art. 9a ust. 2b pkt 2 ustawy (zaznaczyć właściwy kwadrat):
 1. tak 2. nie

C. INFORMACJA O ZAŁĄCZNIKACH

Należy podać liczbę dołączonych załączników.

30. CIT-ST 0	31. SSE-R 0	32. CIT-8/O 1	33. CIT/BR 0	34. CIT-D 0
35. Sprawozdanie o realizacji uznanej metody ustalania ceny transakcyjnej 0			36. CIT/MIT 0	37. CIT/8SP 0
38. CIT/8S 0				

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

	Przychody z zysków kapitałowych		Przychody z innych źródeł przychodów	
	zł.	gr	zł.	gr
Przychody ze źródeł przychodów położonych na terytorium RP	39.		40.	
Bez przychodów, o których mowa w art. 2 ust. 1, art. 21 i 22 ustawy, z zastrzeżeniem art. 7 ust. 3 ustawy.	0,00		3.350.662,16	
Przychody ze źródeł przychodów położonych poza terytorium RP	41.		42.	
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		0,00	
Przychody ze źródeł przychodów położonych poza terytorium RP - inne niż wymienione odpowiednio w poz. 41 lub 42	43.		44.	
	0,00		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 4 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	45.		46.	
	0,00		0,00	
Razem przychody	47.		48.	
W poz. 47 należy wpisać sumę kwot z poz. 39, 41, 43 i 45. W poz. 48 należy wpisać sumę kwot z poz. 40, 42, 44 i 46.	0,00		3.350.662,16	

D.2. KOSZTY UZYSKANIA PRZYCHODÓW

	Koszty uzyskania przychodów z zysków kapitałowych		Koszty uzyskania przychodów z innych źródeł przychodów	
	zł.	gr	zł.	gr
Koszty uzyskania przychodów wymienionych odpowiednio w poz. 39 lub 40	49.		50.	
	0,00		1.297.242,00	
Koszty uzyskania przychodów wymienionych odpowiednio w poz. 41 lub 42	51.		52.	
	0,00		0,00	
Koszty uzyskania przychodów wymienionych odpowiednio w poz. 43 lub 44	53.		54.	
	0,00		0,00	
Koszty uzyskania przychodów wymienionych odpowiednio w poz. 45 lub 46	55.		56.	
	0,00		0,00	
Odsetki wyłączone w poprzednich pięciu latach podatkowych z kosztów uzyskania przychodów, podlegające na podstawie art. 15c ustawy, w brzmieniu obowiązującym do dnia 31 grudnia 2017 r., zaliczeniu do kosztów uzyskania przychodów w roku podatkowym wskazanym w poz. 4 i 5	57.		58.	
	0,00		0,00	
Koszty finansowania dłużnego 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	59.		60.	
	0,00		0,00	
Koszty, o których mowa w art. 15e ustawy, nieodliczone w poprzednich pięciu latach podatkowych z kosztów uzyskania przychodów, podlegające na podstawie art. 15e ust. 9 ustawy zaliczeniu do kosztów uzyskania przychodów w roku podatkowym wskazanym w poz. 4 i 5	61.		62.	
	0,00		0,00	
Razem koszty uzyskania przychodów	63.		64.	
W poz. 63 należy wpisać sumę kwot z poz. 49, 51, 53, 55, 57, 59 i 61. W poz. 64 należy wpisać sumę kwot z poz. 50, 52, 54, 56, 58, 60 i 62.	0,00		1.297.242,00	

D.3. DOCHÓD / STRATA

	Dochód / strata z zysków kapitałowych		Dochód / strata z innych źródeł przychodów	
	zł.	gr	zł.	gr
Dochód (art. 7 ust. 2 ustawy) Od kwoty odpowiednio z poz. 47 lub 48 należy odjąć kwotę odpowiednio z poz. 63 lub 64. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	65.		66.	
	0,00		2.053.420,16	
Strata (art. 7 ust. 2 ustawy) Od kwoty odpowiednio z poz. 63 lub 64 należy odjąć kwotę odpowiednio z poz. 47 lub 48. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	67.		68.	
	0,00		0,00	
Strata w związku z postanowieniami art. 7 ust. 3-4a ustawy oraz strata ze źródeł przychodów wykazanych odpowiednio w poz. 43 lub 44, podlegająca za granicą odliczeniu od dochodu do opodatkowania	69.		70.	
	0,00		0,00	
Dochód Jeżeli w poz. odpowiednio 67 lub 68 wpisano 0, do kwoty z poz. odpowiednio 65 lub 66 należy dodać kwotę z poz. odpowiednio 69 lub 70. Jeżeli kwota z poz. odpowiednio 67 lub 68 jest większa od 0, a kwota z poz. odpowiednio 69 lub 70 jest większa od kwoty z poz. odpowiednio 67 lub 68, od kwoty z poz. odpowiednio 69 lub 70 należy odjąć kwotę z poz. odpowiednio 67 lub 68. W pozostałych przypadkach należy wpisać 0.	71.		72.	
	0,00		2.053.420,16	
Strata Jeżeli kwota z poz. odpowiednio 67 lub 68 jest większa od 0 i większa od kwoty odpowiednio z poz. 69 lub 70, od kwoty z poz. odpowiednio 67 lub 68 należy odjąć kwotę z poz. odpowiednio 69 lub 70. W pozostałych przypadkach należy wpisać 0.	73.		74.	
	0,00		0,00	

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

	Dochody (przychody) wolne i odliczenia z zysków kapitałowych		Dochody (przychody) wolne i odliczenia z innych źródeł przychodów	
	zł.	gr	zł.	gr
Razem dochody (przychody) wolne	75.		76.	
Należy wpisać odpowiednio kwoty z poz. 72 i 73 załącznika CIT-8/O.		0,00	2.053,420	16
Dochód po odliczeniu dochodów (przychodów) wolnych	77.		78.	
		0,00	0,00	
Odliczenie od dochodu straty z lat ubiegłych według zasad obowiązujących do dnia 31 grudnia 2017 r.	79.		80.	
		0,00	0,00	
Dochód po odliczeniu straty z lat ubiegłych według zasad obowiązujących do dnia 31 grudnia 2017 r.	81.		82.	
		0,00	0,00	
Odliczenia od dochodu strat z lat ubiegłych	83.		84.	
		0,00	0,00	
Inne odliczenia od dochodu	85.		86.	
Należy wpisać kwotę odpowiednio z poz. 150 lub 151 załącznika CIT-8/O. Odliczana kwota nie może przekroczyć kwoty dochodu odpowiednio z poz. 71 lub 72 pomniejszonej o kwotę odpowiednio z poz. 75 lub 76.		0,00	0,00	
Razem odliczenia od dochodu	87.		88.	
Należy wpisać kwotę odpowiednio z poz. 152 lub 153 załącznika CIT-8/O. Odliczana kwota nie może przekroczyć kwoty dochodu odpowiednio z poz. 71 lub 72 pomniejszonej o kwotę odpowiednio z poz. 75 lub 76.		0,00	0,00	
Odliczenia z tytułu wydatków inwestycyjnych	89.		90.	
Należy wpisać kwotę odpowiednio z poz. 158 lub 159 załącznika CIT-8/O. Odliczana kwota nie może przekroczyć kwoty dochodu odpowiednio z poz. 71 lub 72 pomniejszonej o sumę kwot odpowiednio z poz. 75 i 87 lub 76 i 88.		0,00	0,00	
Razem dochody (przychody) wolne i odliczenia	91.		92.	
W poz. 91 należy wpisać sumę kwot z poz. 75, 87, i 89. W poz. 92 należy wpisać sumę kwot z poz. 76, 88 i 90.		0,00	2.053,420	16

E.2. PODSTAWA OPODATKOWANIA / STRATA

	zł.	gr
Podstawa opodatkowania	93.	
Jeżeli suma kwot z poz. 71 i 72 jest większa od 0, należy wpisać kwotę stanowiącą sumę kwot z poz. 71 i 72 pomniejszoną o sumę kwot z poz. 91 i 92. Jeżeli w poz. 71 albo 72 wpisano 0, od sumy kwot z poz. 71 i 72 nie odejmuje się kwoty z poz. 91 lub 92, która to kwota odpowiada pozycji odpowiednio 71 lub 72, w której wykazano 0. W pozostałych przypadkach oraz jeżeli wynik jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.		0 zł,00 gr
Strata	94.	
Od sumy kwot z poz. 73 i 74 oraz z poz. 91 i 92 należy odjąć sumę kwot z poz. 71 i 72. Jeżeli w poz. 73 albo 74 wpisano 0, do sumy tych pozycji nie dodaje się kwoty z poz. 91 lub 92 odpowiadającej pozycji 71 lub 72, w której wpisano 0, oraz nie odejmuje się kwoty z pozycji 71 lub 72, w której wpisano kwotę większą od 0. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.		0 zł,00 gr

E.3. ODLICZENIA OD PODSTAWY OPODATKOWANIA

Kwota odliczenia nie może przekroczyć kwoty z poz. 93.

Odliczenia zmniejszające podstawę opodatkowania z tytułu wydatków na nabycie nowej technologii	95.	
Należy wpisać kwotę z poz. 160 załącznika CIT-8/O.		0 zł,00 gr
Odliczenia zmniejszające podstawę opodatkowania z tytułu kosztów uzyskania przychodów poniesionych na działalność badawczo-rozwojową	96.	
Należy wpisać kwotę z poz. 42 załącznika CIT/BR.		0 zł,00 gr
Razem odliczenia zmniejszające podstawę opodatkowania	97.	
Suma kwot z poz. 95 i 96.		0 zł,00 gr

F.4. KWOTY ZWIĘKSZAJĄCE PODSTAWĘ OPODATKOWANIA / ZMNIEJSZAJĄCE STRATĘ

Kwota odliczonych w poprzednich latach wydatków inwestycyjnych – w związku z utratą prawa do odliczeń	98.	
		0 zł,00 gr
Kwota zwolnionych od podatków dochodów uzyskanych z działalności gospodarczej prowadzonej na terenie specjalnej strefy ekonomicznej - w związku z utratą prawa do zwolnienia	99.	
		0 zł,00 gr
Kwota odliczonych wydatków z tytułu nabycia nowych technologii – w związku z utratą prawa do odliczeń	100.	
		0 zł,00 gr
Inne doliczenia do podstawy opodatkowania	101. Tytuł (wymienić):	
	102.	
		0 zł,00 gr
Razem kwota zwiększająca podstawę opodatkowania / zmniejszająca stratę	103.	
Suma kwot z poz. 98, 99, 100 i 102.		0 zł,00 gr

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

Podstawa opodatkowania (podaje się po zaokrągleniu do pełnych złotych)	104.	
Jeżeli kwota z poz. 93 jest większa od 0, należy wpisać kwotę z poz. 93 pomniejszoną o kwotę z poz. 97 i powiększoną o kwotę z poz. 103. Jeżeli kwota z poz. 93 równa się 0, a kwota z poz. 94 jest mniejsza od kwoty z poz. 103, od kwoty z poz. 103 należy odjąć kwotę z poz. 94. W pozostałych przypadkach oraz jeżeli wynik jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.		0 zł
Strata	105.	
Poz. 105 nie wypełnia się jeżeli kwota z poz. 104 jest większa od 0. W pozostałych przypadkach od kwoty z poz. 94 należy odjąć kwotę z poz. 103. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.		0 zł,00 gr

F. OBLICZENIE NALEŻNEGO PODATKU

Jeżeli w poz. 24 zaznaczono kwadrat nr 1, w części F nie wypełnia się poz. 110 i 111. Poz. 109 i 111 wypełnia się po zaokrągleniu do pełnych złotych.

Stawka podatku - art. 19 ustawy	106.	
		19 %
Podatek należny według stawki z poz. 106, obliczony od kwoty z poz. 104	107.	
		0 zł,00 gr

Odliczenia od podatku		108.
Należy wpisać kwotę z poz. 172 załącznika CIT-8/O. Odliczana kwota nie może przekroczyć kwoty z poz. 107.		0 zł,00gr
Podatek należny po odliczeniach za rok podatkowy wskazany w poz. 4 i 5		109.
Od kwoty z poz. 107 należy odjąć kwotę z poz. 108.		
20% należnego podatku wykazanego w zeznaniu składanym za rok podatkowy objęty zwolnieniem, o którym mowa w art. 25 ust. 11 - 16 ustawy	110. Rok ⁵⁾	111.

G. KWOTY NALEŻNYCH ZALICZEK MIESIĘCZNYCH (ART. 25 UST. 1, 1a oraz 6 USTAWY) LUB ZALICZEK KWARTALNYCH (ART. 25 UST. 1b i 1c USTAWY) ORAZ KWOTY PODATKU, O KTÓRYM MOWA W ART. 24b USTAWY

Miesiące/Kwartaly ⁶⁾	1	2	3/1 Kwartal	4	5	6/2 Kwartal
Należna zaliczka	112. zł	113. zł	114. zł	115. zł	116. zł	117. zł
Należny podatek, o którym mowa w art. 24b ustawy	118. zł	119. zł	120. zł	121. zł	122. zł	123. zł
Zapłacony podatek, o którym mowa w art. 24b ustawy	124. zł	125. zł	126. zł	127. zł	128. zł	129. zł
Zaliczka zapłacona	130. zł	131. zł	132. zł	133. zł	134. zł	135. zł
Miesiące/Kwartaly ⁶⁾	7	8	9/3 Kwartal	10	11	12/4 Kwartal
Należna zaliczka	136. zł	137. zł	138. zł	139. zł	140. zł	141. zł
Należny podatek, o którym mowa w art. 24b ustawy	142. zł	143. zł	144. zł	145. zł	146. zł	147. zł
Zapłacony podatek, o którym mowa w art. 24b ustawy	148. zł	149. zł	150. zł	151. zł	152. zł	153. zł
Zaliczka zapłacona	154. zł	155. zł	156. zł	157. zł	158. zł	159. zł
Miesiące/Kwartaly ⁶⁾	13	14	15/5 Kwartal	16	17	18/6 Kwartal
Należna zaliczka	160. zł	161. zł	162. zł	163. zł	164. zł	165. zł
Należny podatek, o którym mowa w art. 24b ustawy	166. zł	167. zł	168. zł	169. zł	170. zł	171. zł
Zapłacony podatek, o którym mowa w art. 24b ustawy	172. zł	173. zł	174. zł	175. zł	176. zł	177. zł
Zaliczka zapłacona	178. zł	179. zł	180. zł	181. zł	182. zł	183. zł
Miesiące/Kwartaly ⁶⁾	19	20	21/7 Kwartal	22	23	Razem
Należna zaliczka	184. zł	185. zł	186. zł	187. zł	188. zł	189. zł
Należny podatek, o którym mowa w art. 24b ustawy	190. zł	191. zł	192. zł	193. zł	194. zł	195. zł
Zapłacony podatek, o którym mowa w art. 24b ustawy	196. zł	197. zł	198. zł	199. zł	200. zł	201. zł
Zaliczka zapłacona	202. zł	203. zł	204. zł	205. zł	206. zł	207. zł

H. RÓŻNICA POMIĘDZY PODATKIEM NALEŻNYM A NALEŻNYMI ZALICZKAMI

Jeżeli w poz. 24 zaznaczono kwadrat nr 1, części H nie wypełnia się.

Różnica pomiędzy podatkiem należnym a sumą należnych zaliczek za rok podatkowy	208.
Od sumy kwot z poz. 109 i 111 należy odjąć kwotę z poz. 189. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	zł
Różnica pomiędzy sumą należnych zaliczek za rok podatkowy a podatkiem należnym	209.
Od kwoty z poz. 189 należy odjąć sumę kwot z poz. 109 i 111. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	zł

I. KWOTA DO ZAPŁATY / NADPŁATA

Suma zaliczek wpłaconych przez podatnika ⁷⁾	210.
Suma wpłat dokonanych przez podatnika	211.
Należy wpisać sumę kwot z poz. 201 i 207.	zł
Kwota zwiększająca podatek / zmniejszająca nadpłatę	212.
Należy wpisać kwotę z poz. 45 załącznika CIT/BR	zł
Kwota do zapłaty	213.
Od sumy kwot z poz. 109, 111 i 212 należy odjąć kwotę z poz. 211. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	zł
Nadpłata	214.
Od kwoty z poz. 211 należy odjąć sumę kwot z poz. 109, 111 i 212. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	zł

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	215.	216.	217.	218.	219.	220.
	zł	zł	zł	zł	zł	zł
Należny podatek ⁸⁾	221.	222.	223.	224.	225.	226.
	zł	zł	zł	zł	zł	zł
Miesiące	7	8	9	10	11	12
Wydatkowany dochód	227.	228.	229.	230.	231.	232.
	zł	zł	zł	zł	zł	zł
Należny podatek ⁸⁾	233.	234.	235.	236.	237.	238.
	zł	zł	zł	zł	zł	zł
Miesiące	13	14	15	16	17	18
Wydatkowany dochód	239.	240.	241.	242.	243.	244.
	zł	zł	zł	zł	zł	zł
Należny podatek ⁸⁾	245.	246.	247.	248.	249.	250.
	zł	zł	zł	zł	zł	zł
Miesiące	19	20	21	22	23	
Wydatkowany dochód	251.	252.	253.	254.	255.	
	zł	zł	zł	zł	zł	
Należny podatek ⁸⁾	256.	257.	258.	259.	260.	
	zł	zł	zł	zł	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. poz. 25))	261.	
Podatek należny według stawki z poz. 106, obliczony od kwoty z poz. 261	262.	0 zł,00 gr
Kwota podatku naliczona zgodnie z art. 39 ust. 4 ustawy	263.	zł
Należy podać kwotę podatku przypadającą do zapłaty za ostatni miesiąc roku podatkowego.	264.	zł
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	264.	zł

L. OSOBY REPREZENTUJĄCE PODATNIKA

265. Imię i nazwisko osoby odpowiedzialnej za obliczenie podatku	
266. Podpis osoby / osób uprawnionych lub upoważnionych do reprezentowania podatnika	<i>mgr inż. Jerzy Warchol</i>
267. Data wypełnienia zeznania (dzień - miesiąc - rok)	268. Podpis i telefon osoby wymienionej w poz. 265
27.03.2019	22 7513502

M. ADNOTACJE URZĘDU SKARBOWEGO

Seksja ta nie jest wypełniana w przypadku otrzymania przez urząd skarbowy dokumentu w postaci elektronicznej.

269. Uwagi urzędu skarbowego	
270. Identyfikator przyjmującego formularz	271. Podpis przyjmującego formularz

Objaśnienia

- 1) 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.
- 2) Ilekroć w zeznaniu jest mowa o urzędzie skarbowym, w tym urzędzie skarbowym do którego jest adresowane zeznanie - oznacza to urząd skarbowy, przy pomocy którego właściwy dla podatnika naczelnik urzędu skarbowego wykonuje swoje zadania.
- 3) Zgodnie z art. 81 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Ordynacja podatkowa (Dz. U. z 2018 r. poz. 800, z późn. zm.).
- 4) Obowiązek sporządzania informacji o grupie podmiotów powiązanych - tzw. masterfile, jako elementu dokumentacji podatkowej.
- 5) Należy podać rok kalendarzowy, w którym podatnik rozpoczął rok podatkowy objęty zwolnieniem, o którym mowa w art. 25 ust. 11 - 16 ustawy.
- 6) W wierszach "Miesiące/Kwartaly" liczby od 1 do 23 oznaczają kolejne miesiące roku podatkowego przy zaliczkach miesięcznych, a liczby 3, 6, 9, 12, 15, 18 i 21 odpowiednio kwartaly 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).
- 7) Jeżeli podatnik składa zeznanie:
 - a) w terminie do 20 dnia pierwszego miesiąca następnego roku podatkowego - w poz. 210 powinien uwzględnić wyłącznie zaliczki wpłacone do końca tego roku podatkowego, za który jest składane zeznanie,
 - b) w terminie do końca trzeciego miesiąca roku następnego - w poz. 210 powinien uwzględnić zaliczki wpłacone do końca roku podatkowego oraz za ostatni miesiąc (kwartał) zaliczkę wpłaconą do 20 dnia pierwszego miesiąca roku następnego.
- 8) Podatek według stawki z poz. 106, 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 2017 r. poz. 1201, z późn. zm.), na odsetki od wykazanych i nieuiszczonych w obowiązujących terminach lub uiszczonych w niepełnej wysokości kwot z poz. 112-188, 190-194, 196-200 i 202-206.

W przypadku niewpłacenia w obowiązujących terminach kwot z poz. 213, 221-226, 233-238, 245-250, 256-260, 262 i 263 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. Za podanie nieprawdy lub zatajenie prawdy i przez to narażenie podatku na uszczuplenie 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

bf7c77010ca0af498641790a7c3355f0

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 8 5. Do (dzień - miesiąc - rok) 3 1 1 2 2 0 1 8

Załącznik do zeznania CIT-8.

A. DANE IDENTYFIKACYJNE PODATNIKA

6. Nazwa pełna

CENTRUM KULTURY W ŁOMIANKACH

B. DOCHODY (PRZYCHODY) WOLNE I ODLICZENIA OD DOCHODU

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

	Dochody (przychody) z zysków kapitałowych		Dochody (przychody) z innych źródeł przychodów	
	zł.	gr	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	7.	0,00	8.	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	9.	0,00	10.	0,00
Dochody wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 3 ustawy osiągnane poza RP, jeżeli umowa międzynarodowa tak stanowi	11.	0,00	12.	0,00
Dochody (przychody) wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 4 ustawy w części przeznaczony na cele statutowe	13.	0,00	14.	249.914,59
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	15.	0,00	16.	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	17.	0,00	18.	0,00
Dochody organizacji pożytku publicznego – wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 6c ustawy, w części przeznaczony na działalność statutową, z wyłączeniem działalności gospodarczej	19.	0,00	20.	0,00
Dochody z działalności pozarolniczej i z działów specjalnych produkcji rolnej – wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 15 ustawy	21.	0,00	22.	0,00
Dotacje, subwencje, dopłaty i inne nieodpłatne świadczenia – wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 21 ustawy	23.	0,00	24.	0,00
Dochody wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 23 i pkt 24 ustawy	25.	0,00	26.	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	27.	0,00	28.	0,00
Wypełniają podatnicy, którzy prawo do zwolnienia nabyli po dniu 31 grudnia 2000 r.				
Dopłaty bezpośrednie stosowane w ramach Wspólnej Polityki Rolnej Unii Europejskiej – wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 36 ustawy	29.	0,00	30.	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	31.	0,00	32.	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	33.	0,00	34.	0,00
Składki członkowskie członków organizacji politycznych, społecznych i zawodowych na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 40 ustawy	35.	0,00	36.	0,00
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 przeznaczony na cele związane z utrzymaniem tych zasobów	37.	0,00	38.	0,00
Dotacje otrzymane z budżetu państwa lub budżetu jednostek samorządowych – wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 47 ustawy	39.	0,00	40.	1.803.505,57
Kwoty otrzymane od agencji rządowych lub agencji wykonawczych – wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 48 ustawy	41.	0,00	42.	0,00
Dochody grupy producentów rolnych – wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 49 ustawy	43.	0,00	44.	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	45.	0,00	46.	0,00

CIT-8/O⁽¹³⁾

1/4

Dochody (przychody) z tytułu środków finansowych, otrzymanych przez uczestnika projektu – wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 53 ustawy		47.	48.
		0,00	0,00
Wpłaty uczestników systemu ochrony na fundusz pomocowy – wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 55 ustawy		49.	50.
		0,00	0,00
Dochody (przychody) wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 57 ustawy		51.	52.
		0,00	0,00
Dochody (przychody) wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 58 ustawy		53.	54.
		0,00	0,00
Pozostałe dochody (przychody) wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 ustawy, z wyjątkiem wymienionych w poz. 7–54		55.	56.
		0,00	0,00
Dochody wolne od podatku w zakresie określonym ustawą wymienioną w art. 40 ust. 2 pkt 3 ustawy		57.	58.
		0,00	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 2017 r. poz. 1010 z późn. zm.)		59.	60.
		0,00	0,00
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:	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. poz. 1840, z późn. zm.)	61.	62.
	korzystają ze zwolnienia na podstawie zmienionego zezwolenia i jednocześnie nie przekroczyli maksymalnej dopuszczalnej wielkości pomocy publicznej (art. 5 ustawy wymienionej w poz. 61 i 62)	63.	64.
		0,00	0,00
Dochody zwolnione od podatku na podstawie art. 20 ust. 3 ustawy		65.	66.
		0,00	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.)		67.	68.
		0,00	0,00
Inne dochody (przychody) wolne (zwolnione) od podatku, w tym na podstawie odrębnych ustaw	69. Tytuł wymienić	70.	71.
		0,00	0,00
Razem dochody wolne W poz. 72 należy wpisać sumę kwot z poz. 7, 9, 11, 13, 15, 17, 19, 21, 23, 25, 27, 29, 31, 33, 35, 37, 39, 41, 43, 45, 47, 49, 51, 53, 55, 57, 59, 61, 63, 65, 67 i 70. W poz. 73 należy wpisać sumę kwot z poz. 8, 10, 12, 14, 16, 18, 20, 22, 24, 26, 28, 30, 32, 34, 36, 38, 40, 42, 44, 46, 48, 50, 52, 54, 56, 58, 60, 62, 64, 66, 68 i 71. Kwotę należy wpisać odpowiednio w poz. 75 lub 76 CIT-8.		72.	73.
		0,00	2.053.420,16

B.2. ODLICZENIA OD DOCHODU STRAT Z LAT UBIEGŁYCH

Kwota strat do odliczenia w poszczególnych pozycjach oraz łączna suma odpowiednio strat z poz. 94 i 115 lub 94 i 136 nie może przekraczać kwoty dochodu odpowiednio z poz. 71 lub 72 CIT-8 pomniejszonej odpowiednio o kwotę z poz. 72 lub 73 CIT-8/0.

B.2.1. STRATY Z LAT UBIEGŁYCH obniżające dochody według zasad obowiązujących do dnia 31 grudnia 2017 r.

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. 77, 81, 85, 89 i 93 (w zaokrągleniu do pełnych zł)
74.	75. 0,00	76. 0,00	77. 0,00	
78.	79. 0,00	80. 0,00	81. 0,00	
82.	83. 0,00	84. 0,00	85. 0,00	
86.	87. 0,00	88. 0,00	89. 0,00	
90.	91. 0,00	92. 0,00	93. 0,00	
				94. zł

B.2.2. STRATY Z ZYSKÓW KAPITAŁOWYCH Z LAT UBIEGŁYCH

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. 98, 102, 106, 110 i 114 (w zaokrągleniu do pełnych zł)
95.	96. 0,00	97. 0,00	98. 0,00	
99.	100. 0,00	101. 0,00	102. 0,00	
103.	104. 0,00	105. 0,00	106. 0,00	
107.	108. 0,00	109. 0,00	110. 0,00	
111.	112. 0,00	113. 0,00	114. 0,00	
				115. zł

B.2.3. STRATY Z INNYCH ŹRÓDEŁ PRZYCHODÓW Z LAT UBIEGŁYCH

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. 119, 123, 127, 131 i 135 (w zaokrągleniu do pełnych zł)
116.	117. 0,00	118. 0,00	119. 0,00	
120.	121. 0,00	122. 0,00	123. 0,00	
124.	125. 0,00	126. 0,00	127. 0,00	
128.	129. 0,00	130. 0,00	131. 0,00	
132.	133. 0,00	134. 0,00	135. 0,00	136.

B.3. INNE ODLICZENIA OD DOCHODU

Suma odliczanych kwot w poszczególnych pozycjach oraz łączna suma odliczeń nie może przekroczyć kwoty dochodu odpowiednio z poz. 71 lub 72 CIT-8 pomniejszoną o sumę kwot odpowiednio z poz. 72, 94 i 115 lub 73, 94 i 136 CIT-8/O. Kwota pomniejszenia z poz. 94 CIT-8/O nie może przekraczać tej kwoty.

	Dochody (przychody) z zysków kapitałowych zł, gr	Dochody (przychody) z innych źródeł przychodów zł, 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 odpowiednio w poz. 71 lub 72 CIT-8 pomniejszonego o kwotę odpowiednio z poz. 72 lub 73 CIT-8/O.	137. 0,00	138. 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 odpowiednio w poz. 71 lub 72 CIT-8 pomniejszonego o kwotę odpowiednio z poz. 72 i 73 CIT-8/O.	139. 0,00	140. 0,00
Odliczenia darowizn na podstawie odrębnych ustaw	141. 0,00	142. 0,00
Ogółem odliczenia darowizn W poz. 143 należy wpisać sumę kwot z poz. 137, 139 i 141. W poz. 144 należy wpisać sumę kwot z poz. 138, 140 i 142. Suma kwot z poz. 137 i 139 nie może przekroczyć 10% dochodu, wykazanego w poz. 71 CIT-8, pomniejszonego o kwotę z poz. 72 CIT-8/O. Suma kwot z poz. 138 i 140 nie może przekroczyć 10% dochodu, wykazanego w poz. 72 CIT-8 pomniejszonego o kwotę z poz. 73 CIT-8/O.	143. 0,00	144. 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.	145. 0,00	146. 0,00
Inne odliczenia niż wymienione odpowiednio w poz. 137, 139, 141 i 145 lub 138, 140, 142 i 146	147. Tytuł (wymienić):	148. 0,00
Razem inne odliczenia od dochodu W poz. 150 należy wpisać sumę kwot z poz. 143, 145 i 148. W poz. 151 należy wpisać sumę kwot z poz. 144, 146 i 149.	149. 0,00	150. 0,00

P 4. RAZEM ODLICZENIA OD DOCHODU

	zł, gr	zł, gr
Razem odliczenia od dochodu W poz. 152 należy wpisać sumę kwot z poz. 94, 115 i 150. W poz. 153 należy wpisać sumę kwot z poz. 94, 136 i 151. Odliczona w poz. 152 i 153 kwota, o której mowa w poz. 94, nie może przekroczyć tej kwoty.	152. 0,00	153. 0,00

C. ODLICZENIA Z TYTUŁU WYDATKÓW INWESTYCYJNYCH

Suma odliczanych kwot w poszczególnych pozycjach oraz łączna suma odliczeń nie może przekroczyć kwoty odpowiednio z poz. 71 lub 72 CIT-8 pomniejszonej o sumę kwot odpowiednio z poz. 72 i 152 oraz 73 i 153 CIT-8/O.

	zł, gr	zł, gr
Wydatki inwestycyjne, o których mowa w art. 39 ust. 4 ustawy	154. 0,00	155. 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	156. 0,00	157. 0,00
Razem odliczenia od dochodu W poz. 158 należy wpisać sumę kwot z poz. 154 i 156. W poz. 159 należy wpisać sumę kwot z poz. 155 i 157. Kwoty te należy wpisać odpowiednio w poz. 89 lub 90 CIT-8.	158. 0,00	159. 0,00

D. ODLICZENIA OD PODSTAWY OPODATKOWANIA

Kwota odliczenia nie może przekroczyć kwoty z poz. 93 CIT-8.

	zł, gr
Wydatki na nabycie nowej technologii Kwotę tę należy wpisać w poz. 95 CIT-8.	160. 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. 107 CIT-8.

	zł, gr
Odliczenia od podatku zgodnie z art. 20 ustawy	161. 0,00
Inne odliczenia od podatku	162. 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.)	163. Numer decyzji Ministra Finansów	164.	0,00
	165. Data decyzji Ministra Finansów		
Zaniechanie poboru podatku na podstawie rozporządzeń Ministra właściwego do spraw finansów publicznych	166. Data rozporządzenia	167.	0,00
	168. Tytuł rozporządzenia (wymienić):		
Obniżki z innych tytułów	169. Tytuł (wymienić):	170.	0,00
Obniżka podatku na podstawie art. 1a ust. 10c pkt 1 ustawy		171.	0,00
Ogółem zwolnienia, zaniechania, obniżki i odliczenia od podatku		172.	0,00
Suma kwot z poz. 161, 162, 164, 167, 170 i 171. Kwotę tę należy wpisać w poz. 108 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)**

Dochody (przychody), o których mowa w art. 7b ust. 1 pkt 1 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	173.	0 _{zł} ,00 gr
Dochody (przychody), o których mowa w art. 7b ust. 1 pkt 1 ustawy w związku z art. 17 ust. 1 pkt 20 ustawy, w związku z art. 14 ustawy z dnia 30 marca 2012 r. o uchyleniu ustawy o narodowych funduszach inwestycyjnych i ich prywatyzacji oraz o zmianie niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 596), podlega wykazaniu w roku podatkowym wskazanym w poz. 4 i 5.	174.	0 _{zł} ,00 gr
Dochody (przychody), o których mowa w art. 7b ust. 1 pkt 1 ustawy, inne niż wymienione w opisie do poz. 173 i 174, a podlegające opodatkowaniu	175.	0 _{zł} ,00 gr
Pobrany przez płatnika podatek od dochodów (przychodów) z poz. 175, jednak w kwocie nie większej niż wykazana w „Informacji o wysokości pobranego podatku dochodowego” (podaje się po zaokrągleniu do pełnych złotych)	176.	zł
Wpłacony bezpośrednio przez podatnika podatek od dochodu z poz. 175, jednak w kwocie nie większej niż wykazana w deklaracji CIT-6AR (podaje się po zaokrągleniu do pełnych złotych)	177.	zł

F.2. DANE O DOCHODACH WOLNYCH OD PODATKU ZGODNIE Z ART. 17 UST. 1 USTAWY, PRZEZNACZONYCH, A NIEWYDATKOWANYCH 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. poz. 25), i niewydatkowanych do końca roku podatkowego – art. 25 ust. 4 ustawy	178.	0 _{zł} ,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)	179.	zł
Podatek potrącony od wypłat z poz. 179 – art. 26 ust. 1 ustawy (podaje się po zaokrągleniu do pełnych złotych)	180.	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: bf7c77010ca0af498641790a7c3355f0	Data i czas wpłynięcia do systemu informatycznego: 2019-03-27T15:09:59.000+01:00
Skrót złożonego dokumentu - identyczny z wartością użytą do podpisu dokumentu: PeUbZTE/w2qyhoYiFrK2jC0qF1nODJqlvOjPBNmWPGL=[258A1FDCC5F9E85B9FF20DABCAFF3FC0]	
Skrót dokumentu w postaci otrzymanej przez system (łącznie z podpisem elektronicznym): E5E9A5EF0D058C342BA31F2FD9754939	
Dokument zweryfikowano pod względem zgodności ze strukturą logiczną: http://crd.gov.pl/wzor/2018/07/26/5624/schemat.xsd dla CIT-8 wariant 26 schemat 1-0E	
Identyfikator podatkowy podmiotu występującego jako pierwszy na dokumencie: NIP 1181262068	Identyfikator podatkowy podmiotu występującego jako drugi na dokumencie:
Stempel czasu: MjAxOS0wMy0yN1QxNTowOTo1OS4wMDArMDE6MDA=	
Urząd skarbowy, do którego został złożony dokument: URZĄD SKARBOWY WARSZAWA-BIELANY	

Firma: CENTRUM KULTURY W ŁOMIANKACH

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



Rozliczenie podatkowe wg stanu na dzień 31 grudnia 2018 roku

A. Przychody bilansowe:

Przychody ze sprzedaży działalności kulturalnej	921 799,86 zł
Dotacje od organizatora	1 803 505,57 zł
Przychody finansowe	273,11 zł
Pozostałe przychody operacyjne	291 435,62 zł

B. Przychody podatkowe nieuwjęte w wyniku:

Otrzymane nieodpłatne świadczenia (budynek)	333 648,00 zł
Razem koszty podatkowe	3 350 662,16 zł

C. Koszty bilansowe

Koszty działalności operacyjnej	3 104 649,69 zł
Koszty finansowe	1 311,57 zł
Pozostałe koszty operacyjne	21,47 zł
Razem koszty bilansowe	3 105 982,73 zł

D. Koszty niebędące kosztami uzyskania przychodu

Koszty sfinansowane z dotacji	1 803 505,57 zł
Rozliczenia międzyokresowe kosztów	5 235,16 zł
Razem koszty niebędące k.u.p	1 808 740,73 zł

E. Koszty podatkowe

Koszty bilansowe	3 105 982,73 zł
Koszty niebędące k.u.p	1 808 740,73 zł
Koszty podatkowe	1 297 242,00 zł

Osoba rozliczająca: Agata Księżak
Główny Księgowy ds. rozliczeń
w jednostkach budżetowych

Agata Księżak

Główny Specjalista
ds. księgowości

Kamila Sęk

Dyrektor ICDS

mgr inż. Jerzy Warchoł