

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2020

Sprawozdanie zawiera:

1. Oświadczenie Dyrektora
2. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
3. Bilans za 2020 rok
4. Rachunek zysków i strat za 2020 rok
5. Dodatkowe informacje i objaśnienia
6. Zestawienie obrotów i sald za 2020 rok
7. Zestawienie należności i zobowiązań
8. Wzajemne rozliczenia
9. Potwierdzenie salda z banku
10. CIT-8

OŚWIADCZENIE

Zgodnie z wymogami art.52 ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2021 r. poz. 217) Dyrektor Centrum Kultury w Łomiankach przedstawia sprawozdanie finansowe podmiotu zawierające:

- 1) Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- 2) Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r. który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 249 735,89 zł;
- 3) Rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r. wykazujący zysk netto w kwocie 195 624,11 zł;
- 4) Dodatkowe informacje i objaśnienia

DYREKTOR
Centrum Kultury w Łomiankach
Janusz Zawadzki
Dyrektor

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO CENTRUM KULTURY W ŁOMIANKACH SPORZĄDZONEGO ZA ROK 2020

1. Nazwa jednostki, adres siedziby, przedmiot działalności

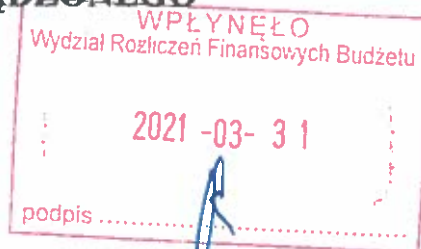
Centrum Kultury w Łomiankach

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 2020 r. do dnia 31 grudnia 2020 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 17/2019 Dyrektora Centrum Kultury.

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

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

Informacja dodatkowa

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 zajęć i 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.

GLÓWNY KSIĘGOWY


Romanowska-Dąbrowska

DYREKTOR
Centrum Kultury w Łomiankach


Janusz Zawadzki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat			
Centrum Kultury w Łomiankach ul. Wiejska 12a 05-092 Łomianki		Urząd Miejski w Łomiankach ul. Warszawska 115 05-092 Łomianki			
Numer identyfikacyjny REGON 001091708		BILANS Wpłynęło Wydział Rozliczeń Finansowych 2021-03-31 sporządzony na dzień 31.12.2020 r.			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. AKTYWA TRWAŁE	87 126,76	59 685,80	A. KAPITAŁ (fundusz) własny	11 009,38	206 633,49
I. Wartości niematerialne i prawne	6 793,29	103,91	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	6 793,29	103,91	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	80 333,47	59 581,89	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	71 194,24	10 943,64
1. Środki trwałe	80 333,47	59 581,89	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto	-60 250,60	195 624,11
b) Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 324,76	3 803,40	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) Urządzenia techniczne i maszyny	64 359,88	47 198,46	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	116 131,69	43 102,40
d) Środki transportu			I. Rezerwy na zobowiązania		
e) Inne środki trwałe	10 648,83	8 580,03	1. rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Środki trwałe w budowie			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
III. Należności długoterminowe			długoterminowa		
1. Od jednostek powiązanych			krótkoterminowa		
2. Od pozostałych jednostek			3. Pozostałe rezerwy		
IV. Inwestycje długoterminowe			długoterminowe		
1. Nieruchomości			krótkoterminowe		
2. Wartości niematerialne i prawne			II. Zobowiązania długoterminowe		
3. Długoterminowe aktywa finansowe			1. Wobec jednostek powiązanych		
a) w jednostkach powiązanych			2. Wobec pozostałych jednostek		
udziały i akcje			a) kredyty i pożyczki		
inne papiery wartościowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
udzielone pożyczki			c) inne zobowiązania finansowe		
inne długoterminowe aktywa finansowe			d) inne		
b) w pozostałych jednostkach			III. Zobowiązania krótkoterminowe	59 033,37	7 778,10
udziały i akcje			1. Wobec jednostek powiązanych		
inne papiery wartościowe			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
udzielone pożyczki			do 12 miesięcy		
inne długoterminowe aktywa finansowe			powyżej 12 miesięcy		
4. Inne inwestycje długoterminowe			b) inne		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			2. Wobec pozostałych jednostek	59 033,37	7 778,10
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			a) kredyty i pożyczki		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B. AKTYWA OBROTOWE	40 014,31	190 050,09	c) inne zobowiązania finansowe		
I. Zapasy	2 570,53	0,00	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	9 936,13	1 575,67
1. Materiały	2 570,53	0,00	do 12 miesięcy	9 936,13	1 575,67
2. Półprodukty i produkty w toku			powyżej 12 miesięcy		
3. Produkty gotowe			e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
4. Towary			f) zobowiązania wekslowe		
5. Zaliczki na dostawy			g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	49 097,24	0,00
II. Należności krótkoterminowe	25 685,72	30 503,26	h) z tytułu wynagrodzeń		
1. Należności od jednostek powiązanych			i) inne		6 202,43
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
do 12 miesięcy			IV. Rozliczenia międzyokresowe	57 088,32	35 324,30
powyżej 12 miesięcy			1. Ujemna wartość firmy		
			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	57 088,32	35 324,30

AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
b)	<i>inne</i>			<i>długoterminowe</i>		34 603,01	17 422,61
2.	Należności od pozostałych jednostek	25 685,72	30 503,26	<i>krótkoterminowe</i>		22 495,31	17 901,69
a)	<i>z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:</i>	17 729,52	18 641,43				
	<i>do 12 miesięcy</i>	14 890,52	142,50				
	<i>powyżej 12 miesięcy</i>	2 839,00	18 498,93				
b)	<i>z tytułu podatków dotacji, cel, ubezpieczeń i zdrowotnych oraz świadczeń</i>	7 956,20	11 861,83				
c)	<i>inne</i>						
d)	<i>dochodzone na drodze sądowej</i>						
III.	Inwestycje krótkoterminowe	8 117,76	153 673,29				
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 117,76	153 673,29				
a)	<i>w jednostkach powiązanych</i>						
	<i>udziały i akcje</i>						
	<i>inne papiery wartościowe</i>						
	<i>udzielone pożyczki</i>						
	<i>inne krótkoterminowe aktywa finansowe</i>						
b)	<i>w pozostałych jednostkach</i>						
	<i>udziały i akcje</i>						
	<i>inne papiery wartościowe</i>						
	<i>udzielone pożyczki</i>						
	<i>inne krótkoterminowe aktywa finansowe</i>						
c)	<i>środki pieniężne i inne aktywa pieniężne</i>	8 117,76	153 673,29				
	<i>środki pieniężne w kasie i na rachunkach</i>	8 117,76	153 673,29				
	<i>inne środki pieniężne</i>						
	<i>inne aktywa pieniężne</i>						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 640,30	5 873,54				
	AKTYWA RAZEM	127 141,07	249 735,89	PASYWA RAZEM		127 141,07	249 735,89

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Romanowska-Dąbrowska
(główny księgowy)

Łomianki
(miejscowość)

18.03.2021 r.
(data)

DYREKTOR
Centrum Kultury w Łomiankach

Janusz Ziętziński
(kierownik jednostki)

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

Rachunek zysków i strat
za 2020 rok

WPLYNEŁO
Wydział Rozliczeń Finansowych Budżetu
2021 -03- 31
Podpis
Stan na

wersja porównawcza			
Treść		01.01.2020	31.12.2020
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 709 553,87	2 354 300,35
	- od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	830 249,42	485 374,88
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)	1 594,86	2 233,24
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Dotacja od Organizatora	1 880 899,31	1 866 692,23
V	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	2 946 032,81	2 279 344,10
I	Amortyzacja	87 011,41	41 303,28
II	Zużycie materiałów i energii	241 701,51	178 315,63
III	Usługi obce	1 030 421,37	556 264,49
IV	Podatki i opłaty, w tym:	86 475,13	74 022,36
	- podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	1 280 580,62	1 236 493,44
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	205 588,36	183 245,12
	- emerytalne		
VII	Pozostałe koszty, w tym:	14 254,41	9 699,78
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	- 236 478,94	74 956,25
D	Pozostałe przychody operacyjne	174 848,43	126 133,49
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	135 204,59	70 723,16
III	Inne przychody operacyjne	39 643,84	55 410,33
E	Pozostałe koszty operacyjne	132,98	5 536,93
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	132,98	5 536,93
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	- 61 763,49	195 552,81
G	Przychody finansowe	2 372,55	706,95
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	2 372,55	706,95
	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	859,66	635,65
I	Odsetki, w tym:	859,66	635,65
	- 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)	- 60 250,60	195 624,11
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	- 60 250,60	195 624,11

Miejscowość: Łomianki dnia 18.03.2021 r.

Katarzyna
Romanowska-Dąbrowska
(główna księgowa)

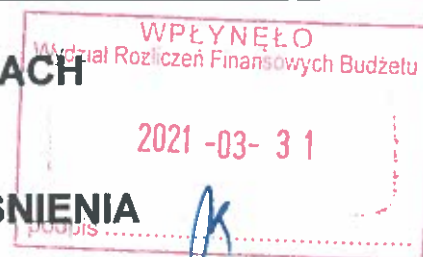
Katarzyna Romanowska-Dąbrowska

DYREKTOR
Centrum Kultury w Łomiankach
Janusz Zawadzki
(dyrektor)

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 (tekst jednolity Dz. U z 2019 r. poz.351 ze zm.) 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 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 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 zawartą w Łomiankach w dniu 29 maja 2013 r. z Gminą Łomianki na bezpłatne użytkowanie części nieruchomości gruntowej o powierzchni 80a 87m² oznaczonej nr ew.819 i 862 oraz budynku o powierzchni 1.688,93 m³.

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

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

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

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

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

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	ZMNIJSZENIA	STAN KOŃCOWY
1	2	3	4	5	6
1	Z TYTUŁU ODROČZONEGO 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

Stan zapasów na dzień 01.01.2020 roku w kwocie 2 570,53 zł został przeksięgowany w ciężar kosztów 2020 roku. Na koniec roku nie stwierdzono zapasów.

9/ Dane dotyczące należności krótkoterminowych od pozostałych jednostek

Należności krótkoterminowe na dzień 31 grudnia 2020 r. wynoszą 30 503,26 zł w tym:

- należności z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych wynoszą 11 861,83 zł.

- należności z tytułu dostaw i usług wynoszą 18 641,43 zł

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 utworzyło odpis aktualizujący na należności.

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego (BO)	Zwiększenia	Wykorzystanie odpisów	Uznanie odpisów za zbędne	Stan na koniec roku obrotowego (BZ)
1	2	3	4	5	6
Od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości	0,00				0,00
Od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości	0,00				0,00
Kwestionowane przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega	0,00				0,00
Stanowiące równowartość kwot podwyższających roszczenie	0,00				0,00
Przeterminowane lub nieprzeterminowane o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności		2 839,00			2 839,00
Pozostałe	0,00				0,00
Ogółem wartość wykazana w bilansie	0,00	2 839,00	0,00	0,00	2 839,00

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

Rozliczenia międzyokresowe kosztów na dzień 31 grudnia 2020 r. wynoszą 5 873,54 zł

Na kwotę tę składają się następujące pozycje:

- Poradnik Instytucji Kultury 541,64 zł
- Zużycie gazu za okres 01.01.2021-31.01.2021 2 573,78 zł
- Opłata za internet 290,00 zł
- Licencja programu Sage i Handel 2 468,12 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 2020 r.	71 259,98
Zwiększenia funduszu: rozliczenie zysku bilansowego za rok ubiegły	
Zmniejszenia funduszu :	
Zmniejszenie funduszu: rozliczenie straty bilansowej za rok ubiegły	60 250,60
Stan funduszu na dzień 31 grudnia 2020 r.	11 009,38

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 2020 r. wynoszą 1 575,67 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 202) 1 575,67 zł

15/ Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Rozliczenia międzyokresowe na dzień 31 grudnia 2020 r. wynoszą 35 324,30 zł.

Kwota 721,29 zł wynika z rozliczenia przychodów, które wynikają z dokonanych wpłat za bilety wstępu i zajęcia.

Kwota 18 522,94 zł wynika z dofinansowania do zakupu wyposażenia ze środków Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego w Warszawie. Kwota ta jest stopniowo rozliczana z kontem pozostałe przychody operacyjne, równoległe do dokonywanych odpisów amortyzacyjnych. Kwota w wysokości 7 442,16 zł dotyczy rozliczeń międzyokresowych krótkoterminowych, kwota 11 080,78 zł rozliczeń długoterminowych.

Kwota 16 080,07 zł wynika z dofinansowania do systemu wizualizacji ze środków Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego w Warszawie. Kwota ta jest stopniowo rozliczana z kontem pozostałe przychody operacyjne, równoległe do dokonywanych odpisów amortyzacyjnych. Kwota w wysokości 9 738,24 zł dotyczy rozliczeń międzyokresowych krótkoterminowych, kwota 6 341,83 zł dotyczy rozliczeń długoterminowych.

GLÓWNY KSIĘGOWY


Katarzyna Romanowska-Dąbrowska

DYREKTOR
Centrum Kultury w Łomiankach


Janusz Ziwiński

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	1 840 000,00 zł
- dotacje celowe	26 692,23 zł
- przychody z prowadzonej działalności	485 374,88 zł
w tym:	
• wpłaty za zajęcia	384 224,44 zł
• wpłaty za kabarety	43 772,15 zł
• wpłaty za koncerty	35 800,98 zł
• wpłaty za warsztaty	1 255,00 zł
• wpłaty za spektakle teatralne	10 224,41 zł
• wpłaty kawiarenka	4 432,86 zł
• pozostałe przychody	5 665,04 zł
- pozostałe przychody operacyjne	126 133,49 zł
- przychody finansowe	706,95 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 2020 r. wynosi:	2 233,24 zł
Kwota rozliczeń międzyokresowych kosztów na dzień 01 stycznia 2020 r. wynosi	3 640,30 zł
Kwota rozliczeń międzyokresowych kosztów na dzień 31 grudnia 2020r. wynosi	5 873,54 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 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 PRZEPLÝWÓW 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 2020 wynosiło 17 osób tj. 15,90 etatu

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

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku
Pracownicy umysłowi	12
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	3
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	
Uczniowie	
Pracownicy przebywający na urloпах wychowawczych, macierzyńskich lub bezpłatnych	2
OGÓŁEM	17

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.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Romanowska-Lubrowska

DYREKTOR
Centrum Kultury w Łomiankach

Janusz Zawadzki

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa stan na początek okresu	Zwiększenia Nabycie	Przemieszczenia aktualizacja	Razem zwiększenia	Zmniejszenia			inne	Wartość początkowa stan na koniec okresu
						Zbycie	likwidacja	inne		
1.1.	Licencje użytkowanie programów komputerowych	na 61 555,44	1 271,83		1 271,83		14 623,18			44 204,09
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne						0,00			0,00
1.	Razem wartości niematerialne i prawne	61 555,44	1 271,83	0,00	1 271,83	0,00	14 623,18	0,00		44 204,09
2.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane do użytkowania wieczyste innym podmiotom		0,00		0,00					0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	15 213,60			0,00		0,00			15 213,60
2.3.	Środki transportu				0,00					0,00
2.4.	Inne środki trwałe	210 701,08			0,00		4 777,12			205 923,96
2.	Razem środki trwałe	225 914,68	0,00	0,00	0,00	0,00	4 777,12	0,00		221 137,56
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00					0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)									
II.	Razem aktywa trwałe (2+3+4)	225 914,68	0,00	0,00	0,00	0,00	4 777,12	0,00		221 137,56

WPIŁYNIĘŁO
Wydział Rozliczeń Finansowych Budżetu
2021-03-31

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto składników aktywów	
			Amortyzacja/umorzenie sprawozdawczy	za okres	Aktualizacja	Inne			Razem zwiększenia	Stan na początek roku
1.1.	Licencje użytkowanie programów komputerowych	na 54 762,15	7 961,21				14 623,18	48 100,18	6 793,29	103,91
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne							0,00	0,00	0,00
1.	Razem wartości niematerialne i prawne	54 762,15	7 961,21	0,00	0,00	0,00	14 623,18	48 100,18	6 793,29	103,91
2.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9 888,84	1 521,36					11 410,20	5 324,76	3 803,40
2.2.	Środki transportu							0,00	0,00	0,00
2.3.	Inne środki trwałe	135 692,37	19 230,22				4 777,12	150 145,47	75 008,71	55 778,49
2.	Razem środki trwałe	145 581,21	20 751,58	0,00	0,00	0,00	4 777,12	161 555,67	80 333,47	59 581,89
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)									
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)									
III.	Razem aktywa trwałe (2+3+4)	145 581,21	20 751,58	0,00	0,00	0,00	4 777,12	161 555,67	80 333,47	59 581,89

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych

1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych (dokonujemy w przypadku trwałej utraty ich wartości)

Lp.	Wykazanie	Stan odpisów na początek obrotowego okresu sprawozdaniowego	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec obrotowego okresu sprawozdaniowego
1.	Wartości niematerialne i prawne			
2.	Środki trwałe			
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)			
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			
5.1.	Akcje i udziały			
5.2.	Inne papiery wartościowe			
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe			
6.	Ogółem (1+2+3+4+5)			

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wliczyć

Lp.	Tytuł (nr działki, uszwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
			zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	
1.			3	4	5	6	7
		Przebiegnięta w m2					0
		Wartość w zł					0,00
2.							0,00
		Powierzchnia w m2					0,00
		Wartość w zł					0,00

1.5. Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1.	Grunty			
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			
3.	Urządzenia techniczne i maszyny			
4.	Środki transportu			
5.	Inne środki trwałe			
	Razem			

1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Zmniejszenia		Stan na koniec roku	
		Liczba	Wartość	Liczba	Wartość	Liczba	Wartość
1.	Akcje	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1							
2.	Udziały	0	0,00	0	0	0	0,00
2.1							0,00
2.2							0,00
2.3							0,00
3.	Inne papiery wartościowe						
3.1							
	Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.7. Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	Wykazę podmiotów	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu
						Wykorzystanie	rezerwizacje	
1	Odpis aktualizujący należności IBUY		0,00	2 839,00				2 839,00
			0,00	2 839,00		0,00		2 839,00

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

L.p.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw wg celu ich utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Zmniejszenia		Stan na koniec okresu
					Wykazujące	rozwiązanie	
1		0,00			0	0	

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych

L.p.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności			Razem
		Powyżej 1 roku do 3 lat	Powyżej 3 lat do 5 lat	Powyżej 5 lat	
1					0,00
2					0,00
3					0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00

1.10. Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu f

Nie dotyczy

1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i form tych zabezpieczeń

L.p.	Rodzaj zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)		Uwagi
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	
1.	kredyt			
2.	kredyt			
3.	przeżenie			
	Razem	0,00	0,00	

1.12. Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy (w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewyłączanych w bilansie)

L.p.	Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie zabezpieczenia	Charakter zabezpieczenia	Kwota zabezpieczenia
1					
2					
	Razem	0,00			0,00

1.13. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

L.p.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe (koszty) (należy wyzczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych)	3 640,30	5 873,54
	prenumerata	542,83	541,64
	opłata za internet	-	290,00
	zużycie gazu	2 752,24	2 573,78
	serwer	145,23	-
	Radio Hosting	200,00	-
	opłata za użytkowanie systemu DCB	-	-
	Przedłużenie Licencji programu	-	2 468,12
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów	57 098,32	35 324,30
	wiaty za bilety wstępu i zajęcia	5 314,91	721,29
	dotacja system wizualizacji	25 818,31	16 080,07
	dotacja zakup wyposażenia	25 965,10	18 522,94

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewydzianych w bilansie

L.p.	Rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych poręczeń i gwarancji
1	gwarancje należnego wykonania kontraktu	
2	gwarancje właściwego usunięcia wad i usterek	
	RAZEM	0,00

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze (ekwiwalent za niewykorzystany urlop, nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne i rentowe)

1	Ekwiwalent za urlop	0,00
2	Nagrody jubileuszowe	0,00
3	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
	Razem	0,00

1.16. Inne informacje

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

L.p.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan na początek okresu		Zwiększenia	Stan na koniec okresu
		wykorzystanie	rozwiązanie		

2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

L.p.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku		Koszt wytworzenia w bieżącym roku	
		ogółem	W tym: odsetki	ogółem	W tym: odsetki
1					
2					
	RAZEM	0,00		0,00	0,00
				0,00	0,00
					0,00

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

L.p.	Wyszczególnienie (rodzaj przychodów)	Kwota
1		
2		
	Razem	0,00

L.p.	Wyszczególnienie (rodzaj kosztów)	Kwota
1		
2		
	Razem	0,00

2.4 Inne informacje

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GLÓWNY KASJEROWY

Katarzyna Romanowska
(Główny Kasjerowski)

DYREKTOR
Centrum Kultury i Wymiarach

Janusz Zdziszki
(Kierownik Jednostki)

18.03.2021 r.
(rek, mbs, d, d)

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

Należności i zobowiązania na dzień 31.12.2020 r.
Centrum Kultury w Łomiankach

L.p	KONTO	TREŚĆ	WN	MA
	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami	17 923,35	0,00
1	201	Należności od osób fizycznych - przypis za zajęcia	17 923,35	
	202	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami	2 839,00	1 575,67
1	202-129	ZWIK		445,03
2	202-201	FIRST DATA		79,20
3	202-343	GNP		36,90
4	202-485	SAGE		246,00
5	202-1907	GOOGLE		588,54
6	202-2143	IBUY	2 839,00	
7	202-3270	OFF BALANCE DANCE		180,00
	203	Rozrachunki z odbiorcami - przypis odsetek	718,08	
1	203	Należności od osób fizycznych - przypis za zajęcia odsetki	718,08	
	225	Rozrachunki z budżetem	11 861,83	
1	225-3	Rozrach VAT z Urzędem Skarbowym	11 184,00	
2	225-6	Podatek VAT do rozliczenia w następnym m-cu	677,83	
		Razem:	33 342,26	1 575,67
	640	Rozliczenie międzyokresowe kosztów	5 873,54	0,00
1	640-1	Koszty przyszłych okresów krótkoterminowe	5 873,54	
	840	Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	35 324,30
1	840-1	Przychody przyszłych okresów krótkoterminowe		17 901,69
2	840-2	Przychody przyszłych okresów długoterminowe		17 422,61

GŁÓWNY KSIĘGOWY



Katarzyna Romanowska-Dąbrowska

DYREKTOR
Centrum Kultury w Łomiankach



Janusz Zrywadzki

Załącznik do bilansu dotyczący wzajemnych rozliczeń między jednostkami powiązаныmi

Należność na dz. 31.12.2020 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	

Zobowiązania na dz. 31.12.2020 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	445,03	
Należność razem:	445,03	

Sporządzono dnia: 18.03.2021 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Romanowska-Dąbrowska

DYREKTOR
Centrum Kultury w Łomiankach

Jarosław Zawadzki



URZĘDOWE POŚWIADCZENIE ODBIORU DOKUMENTU ELEKTRONICZNEGO

A. NAZWA PEŁNA PODMIOTU, KTÓREMU DORĘCZONO DOKUMENT ELEKTRONICZNY

Ministerstwo Finansów

B. INFORMACJA O DOKUMENCIE

Dokument został zarejestrowany w systemie teleinformatycznym Ministerstwa Finansów

Identyfikator dokumentu:

84297074604924068841790abd818893

Dnia (data, czas):

2021-03-30T19:23:31.000+02:00

Skrót złożonego dokumentu - identyczny z wartością użytą do podpisu dokumentu:

/c3Dpikp1MbbDAwEHhBu2ABrTcAhJXG0n3SfD5O6uic= [6FBF8D56CFF1E858394333CC31F81BDC]

Skrót dokumentu w postaci otrzymanej przez system (łącznie z podpisem elektronicznym):

5629E6A05BAC7085E6CE7F9D43DC7C35

Dokument zweryfikowano pod względem zgodności ze strukturą logiczną:

<http://crd.gov.pl/wzor/2020/05/25/9441/schemat.xsd> dla CIT-8 wariant 29 schemat 1-0E

Identyfikator podatkowy podmiotu występującego jako pierwszy na dokumencie:

NIP

1181262068

Identyfikator podatkowy podmiotu występującego jako drugi na dokumencie:

Urząd skarbowy, do którego został złożony dokument:

URZĄD SKARBOWY WARSZAWA-BIELANY

Stempel czasu:

MjAyMS0wMy0zMFQxOToyMzozMS4wMDArMDI6MDA=

Dokument wystawiony automatycznie przez system teleinformatyczny Ministerstwa Finansów

Data i czas wystawienia dokumentu:

2021-03-30T21:24:33+02:00

UPO⁽⁸⁾

1/1

1. Identyfikator podatkowy NIP podatnika 1 1 8 1 2 6 2 0 6 8	2. Nr dokumentu 84297074604924068841790abd818898	3. Status
---	---	-----------

CIT-8

ZEZNANIE O WYSOKOŚCI OSIĄGNIĘTEGO DOCHODU (PONIESIONEJ STRATY)
I NALEŻNEGO PODATKU DOCHODOWEGO OD OSÓB PRAWNYCH

za rok podatkowy¹⁾

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

Podstawa prawna:	Art. 27 ust. 1 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2019 r. poz. 865, z późn. zm.), zwanej 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 (nie mający 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 nie mających siedziby na terytorium RP, uzyskujących przychody, o których mowa w art. 21 i art. 22 ustawy, wyłącznie od płatników wymienionych w art. 28 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 zeznanie ²⁾ WARSZAWA URZĄD SKARBOWY WARSZAWA-BIELANY	
7. Cel złożenia formularza (zaznaczyć właściwy kwadrat): <input checked="" type="checkbox"/> 1. złożenie zeznania <input type="checkbox"/> 2. korekta zeznania	8. Rodzaj korekty (zaznaczyć właściwy kwadrat): <input type="checkbox"/> 1. korekta zeznania, o której mowa w art. 81 Ordynacji podatkowej ³⁾ <input type="checkbox"/> 2. korekta zeznania, o której mowa w art. 81b § 1a Ordynacji podatkowej ⁴⁾

B. DANE PODATNIKA

B.1. DANÉ IDENTYFIKACYJNE

9. Nazwa pełna CENTRUM KULTURY W ŁOMIANKACH
--

B.2. ADRES SIEDZIBY

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

B.3. DANE DODATKOWE (wypełnić właściwie)

19. Podatnik wybrał metodę ustalania daty powstawania przychodów na podstawie art. 12 ust. 3g ustawy	<input type="checkbox"/> 1. tak
20. Podatnik uwzględni 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	<input type="checkbox"/> 1. tak
21. Odsetki wyłączone z kosztów uzyskania przychodów (wypełnia się jedynie w przypadku zaznaczenia poz. 20)	zł. gr
22. Podatnik jest przedsiębiorstwem finansowym, o którym mowa w art. 15c ust. 16 ustawy	<input type="checkbox"/> 1. tak
23. Koszty finansowania dłużnego wyłączone z kosztów uzyskania przychodów zgodnie z art. 15c ustawy, w roku podatkowym wskazanym w poz. 4 i 5	zł. gr
24. Koszty wyłączone z kosztów uzyskania przychodów na podstawie art. 15e ustawy, w roku podatkowym wskazanym w poz. 4 i 5	zł. gr
25. 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): <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	
26. Podatnik występuje o zwrot niewykorzystanego odliczenia na podstawie art. 18da ustawy	<input type="checkbox"/> 1. tak
27. Podatnik dokonał korekty cen transferowych, o której mowa w art. 11e ustawy	<input type="checkbox"/> 1. tak
28. Podatnik wybrał kwartalny sposób wpłacania zaliczek na podstawie art. 25 ust. 1b ustawy	<input type="checkbox"/> 1. tak
29. Podatnik wybrał wpłacanie zaliczek w formie uproszczonej na podstawie art. 25 ust. 6-6b ustawy ⁵⁾	<input type="checkbox"/> 1. tak
30. Podatnik wybrał metodę ustalania różnic kursowych na podstawie przepisów o rachunkowości, o której mowa w art. 9b ust. 1 pkt 2 ustawy	<input type="checkbox"/> 1. tak
31. Podatnik rezygnuje ze stosowania metody ustalania różnic kursowych na podstawie przepisów o rachunkowości, o której mowa w art. 9b ust. 1 pkt 2 ustawy	<input type="checkbox"/> 1. tak

32. Podmiot powstały w wyniku podziału/połączenia oraz przejmujący całość/część innego podmiotu rezygnuje ze stosowania metody ustalania różnic kursowych na podstawie przepisów o rachunkowości, o której mowa w art. 9b ust. 1 pkt 2 ustawy	<input type="checkbox"/> 1. tak
33. Podatnik przeniósł tymczasowo składniki majątku poza terytorium Rzeczypospolitej Polskiej (zaznaczyć właściwy kwadrat):	<input type="checkbox"/> 1. tak <input checked="" type="checkbox"/> 2. nie
34. Wartość rynkowa składników majątku tymczasowo przeniesionych w roku podatkowym, za który jest składane zeznanie, poza terytorium Rzeczypospolitej Polskiej (poz. 34 wypełniają podatnicy, którzy w poz. 33 zaznaczyli kwadrat nr 1)	zł, gr

C. INFORMACJA O ZAŁĄCZNIKACH

Należy podać liczbę dołączonych załączników.

35. Podatnik jest zobowiązany do złożenia CIT-ST ⁶⁾	35a. CIT-ST ⁶⁾	36. SSE-R	37. CIT-8/O
<input type="checkbox"/> 1. tak <input checked="" type="checkbox"/> 2. nie			1
38. CIT/BR	39. CIT/D	40. CIT/MIT	41. CIT/NZI
42. CIT/8SP	43. CIT/BS	44. CIT/MW	45. CIT/PM
46. CIT/IP	47. CIT/WZ		

D. USTALENIE DOCHODU/STRATY**D.1. PRZYCHODY** (w części D.1. nie wykazuje się przychodu, który podatnik wykazuje w załączniku CIT/IP)

	Przychody z zysków kapitałowych zł, gr	Przychody z innych źródeł przychodów zł, gr
Przychody ze źródeł przychodów położonych na terytorium RP	48.	49.
Bez przychodów, o których mowa w art. 2 ust. 1, art. 21 i art. 22 ustawy, z zastrzeżeniem art. 7 ust. 3 ustawy		2 463 242,67
Przychody ze źródeł przychodów położonych poza terytorium RP	50.	51.
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.		
Przychody ze źródeł przychodów położonych poza terytorium RP - inne niż wymienione odpowiednio w poz. 50 lub 51	52.	53.
Przychody uzyskane w następstwie wniesienia do spółki wkładu niepieniężnego w postaci komercjalizowanej własności intelektualnej, które na podstawie art. 12 ust. 15 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 z późn. zm.), podlegają wykazaniu w roku podatkowym wskazanym w poz. 4 i 5	54.	55.
Razem przychody	56.	57.
W poz. 56 należy wpisać sumę kwot z poz. 48, 50, 52 i 54. W poz. 57, należy wpisać sumę kwot z poz. 49, 51, 53 i 55.	0,00	2 463 242,67

D.2. KOSZTY UZYSKANIA PRZYCHODÓW (w części D.2. nie wykazuje się kosztów uzyskania przychodu, które podatnik wykazuje w załączniku CIT/IP)

	Koszty uzyskania przychodów z zysków kapitałowych zł, gr	Koszty uzyskania przychodów z innych źródeł przychodów zł, gr
Koszty uzyskania przychodów wymienionych odpowiednio w poz. 48 lub 49	58.	59.
		401 644,41
Koszty uzyskania przychodów wymienionych odpowiednio w poz. 50 lub 51	60.	61.
Koszty uzyskania przychodów wymienionych odpowiednio w poz. 52 lub 53	62.	63.
Koszty uzyskania przychodów wymienionych odpowiednio w poz. 54 lub 55	64.	65.
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	66.	67.
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	68.	69.
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	70.	71.
Razem koszty uzyskania przychodów	72.	73.
W poz. 72 należy wpisać sumę kwot z poz. 58, 60, 62, 64, 66, 68 i 70. W poz. 73 należy wpisać sumę kwot z poz. 59, 61, 63, 65, 67, 69 i 71.	0,00	401 644,41

D.3. DOCHÓD / STRATA (w części D.3. nie wykazuje się dochodu/strat, które podatnik wykazuje w załączniku CIT/IP)

	Dochód / strata z zysków kapitałowych zł, gr	Dochód / strata z innych źródeł przychodów zł, gr
Dochód (art. 7 ust. 2 ustawy) Od kwoty odpowiednio z poz. 58 lub 57 należy odjąć kwotę odpowiednio z poz. 72 lub 73. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	74.	75.
	0,00	2 061 598,26
Strata (art. 7 ust. 2 ustawy) Od kwoty odpowiednio z poz. 72 lub 73 należy odjąć kwotę odpowiednio z poz. 58 lub 57. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	76.	77.

Strata w związku z postanowieniami art. 7 ust. 3-4a ustawy oraz strata ze źródeł przychodów wykazanych odpowiednio w poz. 52 lub 53, podlegająca za granicą odliczeniu od dochodu do opodatkowania	78.	79.
Dochód Jeżeli w poz. odpowiednio 78 lub 77 wpisano 0, do kwoty z poz. odpowiednio 74 lub 75 należy dodać kwotę z poz. odpowiednio 78 lub 79. Jeżeli kwota z poz. odpowiednio 78 lub 77 jest większa od 0, a kwota z poz. odpowiednio 78 lub 79 jest większa od kwoty z poz. odpowiednio 78 lub 77, od kwoty z poz. odpowiednio 78 lub 79 należy odjąć kwotę z poz. odpowiednio 78 lub 77. W pozostałych przypadkach należy wpisać 0.	80.	81.
Strata Jeżeli kwota z poz. odpowiednio 78 lub 77 jest większa od 0 i większa od kwoty odpowiednio z poz. 78 lub 79, od kwoty z poz. odpowiednio 78 lub 77 należy odjąć kwotę z poz. odpowiednio 78 lub 79. W pozostałych przypadkach należy wpisać 0.	82.	83.
		0,00 2 061 598,26
		0,00 0,00

D.4. ZWIĘKSZENIE DOCHODU/ZMNIEJSZENIE STRATY⁷⁾

	Dochód / strata z zysków kapitałowych		Dochód / strata z innych źródeł przychodów	
	zl.	gr.	zl.	gr.
Zwiększenie dochodu/zmniejszenie straty	84.		85.	
Strata po zmniejszeniu Od kwoty odpowiednio z poz. 82 lub 83 należy odjąć kwotę odpowiednio z poz. 84 lub 85; jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	86.		87.	
Dochód podlegający doliczeniu Od kwoty odpowiednio z poz. 84 lub 85 należy odjąć kwotę odpowiednio z poz. 82 lub 83; jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	88.		89.	
Dochód po doliczeniu Do kwoty odpowiednio z poz. 80 lub 81 należy dodać kwotę odpowiednio z poz. 88 lub 89	90.		91.	2 061 598,26

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	
	zl.	gr.	zl.	gr.
Razem dochody (przychody) wolne Należy wpisać kwotę odpowiednio z poz. 74 i 75 załącznika CIT-8/O	92.	0,00	93.	2 061 598,26
Dochód po odliczeniu dochodów (przychodów) wolnych	94.		95.	
Odliczenie od dochodu straty z lat ubiegłych według zasad obowiązujących do dnia 31 grudnia 2017 r.	96.		97.	
Dochód po odliczeniu straty z lat ubiegłych według zasad obowiązujących do dnia 31 grudnia 2017 r.	98.		99.	
Inne odliczenia od dochodu Należy wpisać kwotę odpowiednio z poz. 154 lub 155 załącznika CIT-8/O. Odliczana kwota nie może przekroczyć kwoty dochodu odpowiednio z poz. 90 lub 91 pomniejszonej o kwotę odpowiednio z poz. 92 lub 93.	100.	0,00	101.	0,00
Razem odliczenia od dochodu Należy wpisać kwotę odpowiednio z poz. 156 lub 157 załącznika CIT-8/O. Odliczana kwota nie może przekroczyć kwoty dochodu odpowiednio z poz. 90 lub 91 pomniejszonej o kwotę odpowiednio z poz. 92 lub 93.	102.	0,00	103.	0,00
Odliczenia z tytułu wydatków inwestycyjnych Należy wpisać kwotę odpowiednio z poz. 162 lub 163 załącznika CIT-8/O. Odliczana kwota nie może przekroczyć kwoty dochodu odpowiednio z poz. 90 lub 91 pomniejszonej o sumę kwot odpowiednio z poz. 92 i 102 lub 93 i 103.	104.	0,00	105.	0,00
Razem dochody (przychody) wolne i odliczenia W poz. 106 należy wpisać sumę kwot z poz. 92, 102 i 104. W poz. 107 należy wpisać sumę kwot z poz. 93, 103 i 105.	106.	0,00	107.	2 061 598,26

E.2. PODSTAWA OPODATKOWANIA/STRATA

Podstawa opodatkowania Jeżeli suma kwot z poz. 90 i 91 jest większa od 0, należy wpisać kwotę stanowiącą sumę kwot z poz. 90 i 91 pomniejszoną o sumę kwot z poz. 106 i 107. Jeżeli w poz. 90 albo 91 wpisano 0, od sumy kwot z poz. 90 i 91 nie odejmuje się kwoty z poz. 106 lub 107, która to kwota odpowiada pozycji odpowiednio 90 lub 91, w której wykazano 0. W pozostałych przypadkach oraz jeżeli wynik jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	108.		0,00	zl. gr.
Strata Od sumy kwot z poz. 86 i 87 oraz z poz. 106 i 107 należy odjąć sumę kwot z poz. 90 i 91. Jeżeli w poz. 86 albo 87 wpisano 0, do sumy tych pozycji nie dodaje się kwoty z poz. 106 lub 107 odpowiadającej pozycji 90 lub 91, w której wpisano 0, oraz nie odejmuje się kwoty z pozycji 90 lub 91, w której wpisano kwotę większą od 0. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	109.		0,00	zl. gr.

E.3. ODLICZENIA OD PODSTAWY OPODATKOWANIA

Kwota odliczenia nie może przekroczyć kwoty z poz. 108.				
Odliczenia zmniejszające podstawę opodatkowania z tytułu wydatków na nabycie nowej technologii Należy wpisać kwotę z poz. 164 załącznika CIT-8/O.	110.			zl. gr.
Odliczenia zmniejszające podstawę opodatkowania z tytułu kosztów uzyskania przychodów poniesionych na działalność badawczo-rozwojową Należy wpisać kwotę z poz. 42 załącznika CIT/BR.	111.			zl. gr.
Razem odliczenia zmniejszające podstawę opodatkowania Suma kwot z poz. 110 i 111.	112.			zl. gr.

E.4. PODSTAWA OPODATKOWANIA PO UWZGLĘDNIENIU KWOT Z CZĘŚCI E.3

Podstawa opodatkowania po odliczeniach Od kwoty z poz. 108 należy odjąć kwotę z poz. 112.	113.		0,00	zl. gr.
--	------	--	------	---------

E.5. ZMNIEJSZENIA I ZWIĘKSZENIA PODSTAWY OPODATKOWANIA (STRATY) O WARTOŚĆ WIERZYTELNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ WYNIKAJĄCYCH Z TRANSAKCJI HANDLOWYCH⁸⁾		
E.5.1. ZMNIEJSZENIA PODSTAWY OPODATKOWANIA/ZWIĘKSZENIA STRATY (jeżeli do dnia złożenia zeznania podatkowego wierzytelność nie została uregulowana lub zbyta)		
Wartość wierzytelności zmniejszających podstawę opodatkowania, o których mowa w art. 18f ust. 1 pkt 1 ustawy Należy wpisać kwotę z poz. 14 załącznika CIT/WZ. Poz. 114 wypełnia się, jeżeli kwota z poz. 113 jest większa od 0. (kwota zmniejszenia nie może przekroczyć kwoty z poz. 113)	114.	zł gr
Wartość wierzytelności zmniejszających podstawę opodatkowania, do rozliczenia w kolejnych latach podatkowych, nie dłużej niż przez okres 3 lat (art. 18f ust. 3 ustawy) W poz. 115 wpisuje się nadwyżkę kwoty z poz. 14 załącznika CIT/WZ nad kwotą z poz. 113.	115.	zł gr
Wartość wierzytelności zwiększających stratę, o których mowa w art. 18f ust. 2 pkt 1 ustawy Należy wpisać kwotę z poz. 14 załącznika CIT/WZ. Poz. 116 wypełnia się, jeżeli kwota z poz. 109 jest większa od 0.	116.	zł gr
E.5.2. ZWIĘKSZENIA PODSTAWY OPODATKOWANIA/ZMNIEJSZENIA STRATY (jeżeli do dnia złożenia zeznania podatkowego zobowiązanie nie zostało uregulowane)		
Wartość zobowiązań zwiększających podstawę opodatkowania, o których mowa w art. 18f ust. 1 pkt 2 i ust. 4 ustawy Należy wpisać kwotę z poz. 21 załącznika CIT/WZ. Poz. 117 wypełnia się, jeżeli kwota z poz. 113 jest równa lub większa od 0.	117.	zł gr
Wartość zobowiązań zmniejszających stratę, o których mowa w art. 18f ust. 2 pkt 2 ustawy Należy wpisać kwotę z poz. 21 załącznika CIT/WZ. Poz. 118 wypełnia się, jeżeli kwota z poz. 109 jest większa od 0.	118.	zł gr
E.5.3. POZOSTAŁE ZWIĘKSZENIA I ZMNIEJSZENIA PODSTAWY OPODATKOWANIA (STRATY)		
Wartość wierzytelności zwiększających podstawę opodatkowania, o których mowa w art. 18f ust. 7 ustawy Należy wpisać kwotę z poz. 38 załącznika CIT/WZ. Poz. 119 wypełnia się, jeżeli kwota z poz. 113 jest równa lub większa od 0.	119.	zł gr
Wartość wierzytelności zmniejszających stratę, o których mowa w art. 18f ust. 7 ustawy Należy wpisać kwotę z poz. 38 załącznika CIT/WZ. Poz. 120 wypełnia się, jeżeli kwota z poz. 109 jest większa od 0.	120.	zł gr
Wartość zobowiązań zmniejszających podstawę opodatkowania, o których mowa w art. 18f ust. 8 ustawy Należy wpisać kwotę z poz. 38 załącznika CIT/WZ. Poz. 121 wypełnia się, jeżeli kwota z poz. 113 jest większa od 0 (kwota zmniejszenia nie może przekroczyć kwoty z poz. 113).	121.	zł gr
Wartość zobowiązań zmniejszających podstawę opodatkowania do odliczenia w kolejnych latach podatkowych ⁹⁾ W poz. 122 wpisuje się nadwyżkę kwoty z poz. 38 załącznika CIT/WZ nad kwotą z poz. 113	122.	zł gr
Wartość zobowiązań zwiększających stratę, o których mowa w art. 18f ust. 8 ustawy Należy wpisać kwotę z poz. 38 załącznika CIT/WZ. Poz. 123 wypełnia się, jeżeli kwota z poz. 109 jest większa od 0.	123.	zł gr
E.6. INNE ZWIĘKSZENIA PODSTAWY OPODATKOWANIA / ZMNIEJSZENIA STRATY		
Odliczone w poprzednich latach wydatki inwestycyjne - w związku z utratą prawa do odliczeń	124.	zł gr
Odliczone wydatki z tytułu nabycia nowych technologii - w związku z utratą prawa do odliczeń	125.	zł gr
Inne doliczenia do podstawy opodatkowania	126. Tytuł (wymienić)	127.
Razem zwiększenie podstawy opodatkowania/zmniejszenie straty	128.	zł gr
Suma kwot z poz. 124, 125 i 127.		zł gr
E.7. PODSTAWA OPODATKOWANIA / STRATA PO UWZGLĘDNIENIU KWOT Z CZĘŚCI E.3, E.5 I E.6		
Razem zmniejszenie podstawy opodatkowania/zwiększenie straty	129.	zł gr
Suma kwot z poz. 114, 116, 121 i 123.		zł gr
Razem zwiększenie podstawy opodatkowania/zmniejszenie straty	130.	zł gr
Suma kwot z poz. 117, 118, 119, 120 i 128.		zł gr
Podstawa opodatkowania (podaje się po zaokrągleniu do pełnych złotych) Jeżeli kwota z poz. 113 jest większa od 0, należy wpisać kwotę z poz. 113 pomniejszoną o kwotę z poz. 129 i powiększoną o kwotę z poz. 130. Jeżeli kwota z poz. 113 równa się 0, a kwota z poz. 109 jest mniejsza od kwoty z poz. 130, to od kwoty z poz. 130 należy odjąć kwotę z poz. 109. W pozostałych przypadkach oraz jeżeli wynik jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	131.	0 zł
Podstawa opodatkowania opodatkowana 19% stawką podatku (art. 19 ust. 1 pkt 1 ustawy) ¹⁰⁾	132.	zł
Podstawa opodatkowania opodatkowana 9% stawką podatku (art. 19 ust. 1 pkt 2 ustawy) ¹⁰⁾	133.	zł
Strata Poz. 134 nie wypełnia się, jeżeli kwota z poz. 131 jest większa od 0. W pozostałych przypadkach od kwoty z poz. 109 należy odjąć kwotę z poz. 130. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	134.	zł gr
F. OBLICZENIE NALEŻNEGO PODATKU Jeżeli w poz. 25 zaznaczono kwadrat nr 1, w części F nie wypełnia się poz. 141 i 142. Poz. 140 i 142 wypełnia się po zaokrągleniu do pełnych złotych.		
Stawka podatku - art. 19 ustawy	135.	<input type="checkbox"/> 1. 19% <input type="checkbox"/> 2. 9%
Podatek należny według stawki 19%, obliczony od kwoty z poz. 132	136.	zł gr
Podatek należny według stawki 9%, obliczony od kwoty z poz. 133	137.	zł gr
Suma należnego podatku	138.	0,00 zł gr
Suma kwot z poz. 136 i 137.		zł gr

Odliczenia od podatku		139.	
Należy wpisać kwotę z poz. 176 załącznika CIT-8/O. Odliczana kwota nie może przekroczyć kwoty z poz. 138.			0,00 zł
Podatek należny po odliczeniach za rok podatkowy wskazany w poz. 4 i 5		140.	
Od kwoty z poz. 138 należy odjąć kwotę z poz. 139.			0 zł
20% należnego podatku wykazanego w zeznaniu składanym za rok podatkowy objęty zwolnieniem, o którym mowa w art. 25 ust. 11 - 18 ustawy	141. Rok ¹¹⁾	142.	zł

G. ZALICZKI MIESIĘCZNE (ART. 25 UST. 1, 1a oraz 6-6b USTAWY) LUB ZALICZKI KWARTALNE (ART. 25 UST. 1b i 1c USTAWY) ORAZ PODATEK, O KTÓRYM MOWA W ART. 24b USTAWY

Miesiące/Kwartały ¹²⁾	1	2	3/1 Kwartał	4	5	6/2 Kwartał
Należna zaliczka zł	143.	144.	145.	146.	147.	148.
Należny podatek, o którym mowa w art. 24b ustawy zł	149.	150.	151.	152.	153.	154.
Zapłacony podatek, o którym mowa w art. 24b ustawy zł	155.	156.	157.	158.	159.	160.
Zaliczka zapłacona zł	161.	162.	163.	164.	165.	166.
Miesiące/Kwartały ¹²⁾	7	8	9/3 Kwartał	10	11	12/4 Kwartał
Należna zaliczka zł	167.	168.	169.	170.	171.	172.
Należny podatek, o którym mowa w art. 24b ustawy zł	173.	174.	175.	176.	177.	178.
Zapłacony podatek, o którym mowa w art. 24b ustawy zł	179.	180.	181.	182.	183.	184.
Zaliczka zapłacona zł	185.	186.	187.	188.	189.	190.
Miesiące/Kwartały ¹²⁾	13	14	15/5 Kwartał	16	17	18/6 Kwartał
Należna zaliczka zł	191.	192.	193.	194.	195.	196.
Należny podatek, o którym mowa w art. 24b ustawy zł	197.	198.	199.	200.	201.	202.
Zapłacony podatek, o którym mowa w art. 24b ustawy zł	203.	204.	205.	206.	207.	208.
Zaliczka zapłacona zł	209.	210.	211.	212.	213.	214.
Miesiące/Kwartały ¹²⁾	19	20	21/7 Kwartał	22	23	Razem
Należna zaliczka zł	215.	216.	217.	218.	219.	220.
Należny podatek, o którym mowa w art. 24b ustawy zł	221.	222.	223.	224.	225.	226.
Zapłacony podatek, o którym mowa w art. 24b ustawy zł	227.	228.	229.	230.	231.	232.
Zaliczka zapłacona zł	233.	234.	235.	236.	237.	238.

H. RÓŻNICA POMIĘDZY PODATKIEM NALEŻNYM A NALEŻNYMI ZALICZKAMI

Jeżeli w poz. 25 zaznaczono kwadrat nr 1, części H nie wypełnia się.

Różnica pomiędzy podatkiem należnym a sumą należnych zaliczek za rok podatkowy	239.	0 zł
Od sumy kwot z poz. 140 i 142 należy odjąć kwotę z poz. 220. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.		
Różnica pomiędzy sumą należnych zaliczek za rok podatkowy a podatkiem należnym	240.	
Od kwoty z poz. 220 należy odjąć sumę kwot z poz. 140 i 142. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.		zł

I. PODATEK DO ZAPŁATY / NADPŁATA

Różnica pomiędzy należnym podatkiem, o którym mowa w art. 24b ustawy, a podatkiem należnym	241.	0 zł
Od kwoty z poz. 228 należy odjąć kwotę z poz. 140. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.		
Suma wpłat dokonanych przez podatnika	242.	0 zł
Należy wpisać sumę kwot z poz. 232 i 238.		
Suma wpłat dokonanych przez podatnika wykazanych w CIT/BS i CIT/BSP Należy wpisać sumę z poz. 40 załącznika CIT/BS i poz. 43 załącznika CIT/BSP. Jeżeli podatnik składa więcej niż jeden załącznik CIT/BS i CIT/BSP, w poz. 243 sumuje kwoty odpowiednio z poz. 40 wszystkich załączników CIT/BS i z poz. 43 wszystkich załączników CIT/BSP.	243.	zł
Zwiększenie podatku / zmniejszenie nadpłaty	244.	zł
Należy wpisać sumę kwot z poz. 45 załącznika CIT/BR i poz. 15 załącznika CIT/WW.		

Zwiększenie podatku w związku z utratą prawa do zwolnienia w przypadku cofnięcia zezwolenia albo uchylenia decyzji o wsparciu Należy wykazać kwotę z poz. 41 CIT/BS i poz. 44 CIT/BSP. Jeżeli podatnik składa więcej niż jeden załącznik CIT/BS i CIT/BSP, w poz. 245 sumuje kwoty odpowiednio z poz. 41 wszystkich załączników CIT/BS i z poz. 44 wszystkich załączników CIT/BSP.	245.	zł
Kwoty wynikające z innych przepisów niewymienionych w innych pozycjach zeznania	246.	zł
Podatek wykazany w załączniku CIT/IP	247.	zł
Podatek do zapłaty Od sumy kwot z poz. 140, 142, 241, 244, 245, 246 i 247 należy odjąć kwotę z poz. 242 i 243. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	248.	0 zł
Nadpłata Od kwoty z poz. 242 i 243 należy odjąć sumę kwot z poz. 140, 142, 241, 244, 245, 246 i 247. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	249.	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 lub niezgodnie z tymi przepisami - art. 25 ust. 4 ustawy

Miesiące	1	2	3	4	5	6
Wydatkowany dochód	250.	251.	252.	253.	254.	255.
Należny podatek ¹³⁾	256.	257.	258.	259.	260.	261.
Miesiące	7	8	9	10	11	12
Wydatkowany dochód	262.	263.	264.	265.	266.	267.
Należny podatek ¹³⁾	268.	269.	270.	271.	272.	273.
Miesiące	13	14	15	16	17	18
Wydatkowany dochód	274.	275.	276.	277.	278.	279.
Należny podatek ¹³⁾	280.	281.	282.	283.	284.	285.
Miesiące	19	20	21	22	23	
Wydatkowany dochód	286.	287.	288.	289.	290.	
Należny podatek ¹³⁾	291.	292.	293.	294.	295.	

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))	296.
Podatek należny, obliczony od kwoty z poz. 296	297.
Kwota podatku naliczona zgodnie z art. 39 ust. 4 ustawy Należy podać kwotę podatku przypadającą do zapłaty za ostatni miesiąc roku podatkowego.	298.
Odsetki naliczone 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. 16a ust. 1 pkt 4 i ust. 2 ustawy	299.

L. INFORMACJE DODATKOWE

300. Podatnik wybrał rok podatkowy inny niż rok kalendarzowy (zaznaczyć właściwy kwadrat):

1. tak

2. nie

L.1. INFORMACJE O OKRESACH ZAWIESZENIA

L.1.1. INFORMACJA O OKRESIE ZAWIESZENIA W ROKU PODATKOWYM WYKONYWANIA DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ PRZEZ PODATNIKA, O KTÓREJ MOWA W ART. 25 UST. 5A USTAWY

301. Okresy zawieszenia

L.1.2. INFORMACJA O OKRESIE ZAWIESZENIA W ROKU PODATKOWYM WYKONYWANIA DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ SPÓŁKI JAWNEJ LUB SPÓŁKI KOMANDYTOWEJ

Wypełnia podatnik, o którym mowa w art. 25 ust. 5b ustawy będący wspólnikiem spółki jawnej lub spółki komandytowej, która w roku podatkowym zawiesiła prowadzenie działalności gospodarczej.

302. Nazwy spółek i okresy zawieszenia

M. OSOBY REPREZENTUJĄCE PODATNIKA

303. Imię i nazwisko osoby odpowiedzialnej za obliczenie podatku

304. Podpis osoby / osób uprawnionych lub upoważnionych do reprezentowania podatnika

305. Data wypełnienia zeznania (dzień - miesiąc - rok)

306. Podpis i telefon osoby wymienionej w poz.303

N. ADNOTACJE URZĘDU SKARBOWEGO

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

307. Uwagi urzędu skarbowego

308. Identyfikator przyjmującego formularz

309. 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 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) Ilekroć jest mowa o Ordynacji podatkowej oznacza to ustawę z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Ordynacja podatkowa (Dz. U. z 2019 r. poz. 900, z późn. zm.).
- 4) Korekta składana w toku postępowania podatkowego w sprawie unikania opodatkowania, korektę składa się wraz z uzasadnieniem przyczyn korekty.
- 5) Art. 25 ust. 6b ustawy obowiązuje od dnia 1 lipca 2020 r.
- 6) Podatnicy posiadający zakłady (oddziały), położone na obszarze jednostki samorządu terytorialnego Innej niż jednostka samorządu terytorialnego, na obszarze której podatnicy mają swoją siedzibę, w tym podatnicy prowadzący działalność poprzez położony na terytorium RP zakład zagraniczny, zatrudniający osoby na podstawie umowy o pracę - art. 28 ust. 1 i 2 ustawy oraz art. 10 ust. 1, 2 i 2a ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2020 r. poz. 23). W przypadku zaznaczenia w poz. 35 kwadratu nr 1 należy podać liczbę załączników w poz. 35a.
- 7) Wykazuje się dochody z kwalifikowanych praw własności intelektualnej niepodlegające opodatkowaniu na podstawie art. 24d ust. 1 ustawy, tj. według stawki 5% (dochody te zwiększają dochód bądź zmniejszają stratę) oraz kwotę doliczenia, o której mowa w art. 27 ust. 4a ustawy.
- 8) Podatnik wykazuje wierzytelności lub zobowiązania wynikające z art. 4 pkt 1a ustawy z dnia 13 marca 2013 r. o przeciwdziałaniu nadmiernym opóźnieniom w transakcjach handlowych (Dz. U. z 2019 r. poz. 118, z późn. zm.) w zeznaniu podatkowym za rok podatkowy, w którym upłynęło 90 dni od dnia upływu terminu zapłaty określonego na fakturze (rachunku) lub w umowie.
- 9) Podatnik rozlicza niedoliczoną wartość zobowiązań w kolejnych latach podatkowych, nie dłużej niż przez okres 3 lat, licząc od końca roku podatkowego, za który powstało prawo do zmniejszenia.
- 10) Suma kwot z poz. 132 i 133 odpowiada kwocie z poz. 131.
- 11) Należy podać rok kalendarzowy, w którym podatnik rozpoczął rok podatkowy objęty zwolnieniem, o którym mowa w art. 25 ust. 11-16 ustawy
- 12) 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 kwartały roku podatkowego przy zaliczkach kwartalnych, w tym również u podatnika, którego rok podatkowy jest inny niż rok kalendarzowy. Podatnicy rozliczający zaliczki miesięczne wypełniają odpowiednio pozycje w zakresie poszczególnych miesięcy (od 1 do 23), a podatnicy rozliczający zaliczki kwartalne pozycje w zakresie zaliczek kwartalnych (3, 6, 9, 12, 15, 18 i 21).
- 13) Podatek 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

W przypadku niewpłacenia w obowiązujących terminach kwot z poz. 248, 256-261, 268-273, 280-285, 291-295, 297 i 298 lub wpłacenia ich w niepełnej wysokości niniejsze zeznanie stanowi podstawę do wystawienia tytułu wykonawczego, w tym również na odsetki od kwot wykazanych w poz. 143-219, 221-225, 227-231 i 233-237, zgodnie z art. 3a § 1 pkt 1 ustawy z dnia 17 czerwca 1966 r. o postępowaniu egzekucyjnym w administracji (Dz. U. z 2019 r. poz. 1438, z późn. zm.).

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	3. Status
---	-----------------	-----------

CIT-8/O INFORMACJA O ODLICZENIACH OD DOCHODU I OD PODATKU ORAZ O DOCHODACH (PRZYCHODACH) WOLNYCH OD PODATKU

za rok podatkowy

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

Załącznik do zeznania CIT-8.

A. DANE IDENTYFIKACYJNE PODATNIKA

6. Nazwa pełna

CENTRUM KULTURY W ŁOMIANKACH

B. DOCHODY (PRZYCHODY) WOLNE OD PODATKU I ODLICZENIA OD DOCHODU

B.1. DOCHODY (PRZYCHODY) WOLNE 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.		8.	194 906,03
Dochody z tytułu sprzedaży całości, części nieruchomości lub udziału w nieruchomości wchodzącej w skład gospodarstwa rolnego – wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 1 ustawy	9.		10.	
Dochody wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 3 ustawy osiagane poza RP, jeżeli umowa międzynarodowa tak stanowi	11.		12.	
Dochody (przychody) wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 4 ustawy w części przeznaczonych na cele statutowe	13.		14.	
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 4b ustawy	15.		16.	
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.		18.	
Dochody organizacji pożytku publicznego – wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 6c ustawy, w części przeznaczonych na działalność statutową, z wyłączeniem działalności gospodarczej	19.		20.	
Dochody z działalności pozarolniczej i z działów specjalnych produkcji rolnej – wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 15 ustawy	21.		22.	
Dotacje, subwencje, dopłaty i inne nieodpłatne świadczenia - wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 21 ustawy	23.		24.	
Dochody wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 23 i 24 ustawy	25.		26.	
Dochody wolne od podatku zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt 34 ustawy, uzyskane z działalności gospodarczej prowadzonej na terenie specjalnej strefy ekonomicznej lub dochody wolne od podatku zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt 34a uzyskane z działalności gospodarczej określonej w decyzji o wsparciu ¹⁾ Wypełniają podatkowy, którzy prawo do zwolnienia nabyli po dniu 31 grudnia 2000 r.	27.		28.	
Dopłaty bezpośrednie stosowane w ramach Wspólnej Polityki Rolnej Unii Europejskiej – wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 36 ustawy	29.		30.	
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.		32.	
Dochody związków zawodowych, społeczno-zawodowych organizacji rolników, izb rolniczych, izb gospodarczych, organizacji samorządu gospodarczego rzemiosła, spółdzielczych związków rewizyjnych, organizacji pracodawców, partii politycznych, europejskich partii politycznych, europejskich fundacji politycznych oraz dochody kół gospodyń wiejskich – wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 39 i 39a ustawy	33.		34.	
Składki członkowskie członków organizacji politycznych, społecznych i zawodowych na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 40 ustawy	35.		36.	
Dochody spółdzielni mieszkaniowych, wspólnot mieszkaniowych, товариств будownицтва 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 przeznaczonych na cele związane z utrzymaniem tych zasobów	37.		38.	
Dotacje otrzymane z budżetu państwa lub budżetu jednostek samorządowych - wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 47 ustawy	39.		40.	1 866 692,23
Kwoty otrzymane od agencji rządowych lub agencji wykonawczych - wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 48 ustawy	41.		42.	
Dochody grupy producentów rolnych – wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 49 ustawy	43.		44.	

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.	46.	
Dochody (przychody) z tytułu środków finansowych, otrzymanych przez uczestnika projektu - wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 53 ustawy	47.	48.	
Wpłaty uczestników systemu ochrony na fundusz pomocowy - wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 55 ustawy	49.	50.	
Dochody (przychody) wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 57 ustawy	51.	52.	
Dochody (przychody) wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 58 ustawy	53.	54.	
Pozostałe dochody (przychody) wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 ustawy, z wyjątkiem wymienionych w poz. 7-54	55.	56.	
Dochody wolne od podatku w zakresie określonym ustawą wymienioną w art. 40 ust. 2 pkt 3 ustawy	57.	58.	
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 2019 r. poz. 482)	59.	60.	
Dochody zarządzającego wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 69 ustawy	61.	62.	
Dochody wolne od podatku na podstawie ustawy z dnia 20 października 1994 r. o specjalnych strefach ekonomicznych i przepisów wykonawczych do tej ustawy w oparciu o zezwolenia uzyskane przed dniem 1 stycznia 2001 r., osłgnięte 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.) ¹⁾	63.	64.
	korzystają ze zwolnienia na podstawie zmienionego zezwolenia i jednocześnie nie przekroczyli maksymalnej dopuszczalnej wielkości pomocy publicznej (art. 6 ustawy wymienionej w poz. 63 i 64) ¹⁾	65.	66.
Dochody zwolnione od podatku na podstawie art. 20 ust. 3 ustawy	67.	68.	
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.)	69.	70.	
Inne dochody (przychody) wolne (zwolnione) od podatku, w tym na podstawie odrębnych ustaw ¹⁾	71. Tytuł (wymienić):	72.	73.
Razem dochody (przychody) wolne od podatku W poz. 74 należy wpisać sumę kwot z poz. 7, 8, 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, 69 i 72. W poz. 75 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, 70 i 73. Kwotę należy wpisać odpowiednio w poz. 92 lub 93 CIT-8.	74.	75.	0,00 2 061 598,26

B.2. ODLICZENIA OD DOCHODU STRAT Z LAT UBIEGŁYCH²⁾

Suma strat do odliczenia w poszczególnych pozycjach oraz łączna suma odpowiednio strat z poz. 96 i 117 lub 96 i 138 nie może przekraczać kwoty dochodu odpowiednio z poz. 90 lub 91 CIT-8 pomniejszonej o kwotę odpowiednio z poz. 74 lub 75 CIT-8/O.

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

Rok poniesienia straty	Poniesiona strata		Strata odliczona w latach ubiegłych		Strata do odliczenia w roku bieżącym		Straty z lat ubiegłych podlegające odliczeniu Suma kwot z poz. 79, 83, 87, 91 i 95
	zł.	gr.	zł.	gr.	zł.	gr.	
76.	77.		78.		79.		
80.	81.		82.		83.		
84.	85.		86.		87.		
88.	89.		90.		91.		
92.	93.		94.		95.		
							0 zł gr.

B.2.2. STRATY Z ZYSKÓW KAPITAŁOWYCH Z LAT UBIEGŁYCH

Rok poniesienia straty	Poniesiona strata		Strata odliczona w latach ubiegłych		Strata do odliczenia w roku bieżącym		Straty z lat ubiegłych podlegające odliczeniu Suma kwot z poz. 100, 104, 108, 112 i 118
	zł.	gr.	zł.	gr.	zł.	gr.	
97.	98.		99.		100.		
101.	102.		103.		104.		
105.	106.		107.		108.		
109.	110.		111.		112.		

113.	114.	115.	116.	117.	0
					zł. gr

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

Rok poniesienia straty	Poniesiona strata		Strata odliczona w latach ubiegłych		Strata do odliczenia w roku bieżącym		Straty z lat ubiegłych podlegające odliczeniu	
	zł.	gr	zł.	gr	zł.	gr	Suma kwot z poz. 121, 125, 128, 133 i 137	
118.	119.		120.		121.			
122.	123.		124.		125.			
126.	127.		128.		129.			
130.	131.		132.		133.			
134.	135.		136.		137.		138.	0
							zł.	gr

B.3. INNE ODLICZENIA OD DOCHODU

Suma odliczanych kwot w poszczególnych pozycjach oraz łączna suma odliczeń nie może przekroczyć kwoty dochodu odpowiednio z poz. 90 lub 91 CIT-8 pomniejszoną o sumę kwot odpowiednio z poz. 74, 98 i 117 lub 75, 98 i 138 CIT-8/O. Kwota pomniejszenia z poz. 98 CIT-8/O nie może przekraczać tej kwoty.

	Dochody (przychody) z zysków kapitałowych		Dochody (przychody) z innych źródeł przychodów	
	zł.	gr	zł.	gr
Odliczenia darowizn zgodnie z art. 18 ust. 1 pkt 1 ustawy Kwota odliczeń z tytułu darowizn nie może przekroczyć 10% kwoty dochodu wykazanego odpowiednio w poz. 90 lub 91 CIT-8 pomniejszonego o kwotę odpowiednio z poz. 74 lub 75 CIT-8/O.	139.		140.	
Odliczenia darowizn na cele kultury religijnej zgodnie z art. 18 ust. 1 pkt 7 ustawy Kwota odliczeń z tytułu darowizn nie może przekroczyć 10% kwoty dochodu wykazanego odpowiednio w poz. 90 lub 91 CIT-8 pomniejszonego o kwotę odpowiednio z poz. 74 i 75 CIT-8/O.	141.		142.	
Odliczenia darowizn na cele kształcenia zawodowego - art. 18 ust. 1 pkt 8 ustawy Kwota odliczeń z tytułu darowizn nie może przekroczyć 10% kwoty dochodu wykazanego odpowiednio w poz. 90 lub 91 CIT-8 pomniejszonego o kwotę odpowiednio z poz. 74 i 75 CIT-8/O.	143.		144.	
Odliczenia darowizn na podstawie odrębnych ustaw	145.		146.	
Opółem odliczenia darowizn W poz. 147 należy wpisać sumę kwot z poz. 139, 141, 143 i 145. W poz. 148 należy wpisać sumę kwot z poz. 140, 142, 144 i 146. Suma kwot z poz. 139, 141 i 143 nie może przekroczyć 10% dochodu, wykazanego w poz. 90 CIT-8, pomniejszonego o kwotę z poz. 74 CIT-8/O. Suma kwot z poz. 140, 142 i 144 nie może przekroczyć 10% dochodu, wykazanego w poz. 91 CIT-8 pomniejszonego o kwotę z poz. 75 CIT-8/O.	147.	0,00	148.	0,00
Odliczenia zgodnie z art. 18 ust. 1 pkt 8 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.	149.		150.	
Inne odliczenia nż wymienione odpowiednio w poz. 139, 141, 143, 145 i 149 lub 140, 142, 144, 146 i 150	151. Tytuł (wymienić)		152.	
Razem: inne odliczenia od dochodu W poz. 154 należy wpisać sumę kwot z poz. 147, 149 i 152. W poz. 155 należy wpisać sumę kwot z poz. 148, 150 i 153.	154.	0,00	155.	0,00

B.4. RAZEM ODLICZENIA OD DOCHODU

	zł.	gr	zł.	gr
Razem odliczenia od dochodu W poz. 156 należy wpisać sumę kwot z poz. 96, 117 i 154. W poz. 157 należy wpisać sumę kwot z poz. 98, 138 i 155. Odliczona w poz. 156 i 157 kwota, o której mowa w poz. 96, nie może przekroczyć tej kwoty.	156.	0,00	157.	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. 90 lub 91 CIT-8 pomniejszonej o sumę kwot odpowiednio z poz. 74 i 156 oraz 75 i 157 CIT-8/O.

	zł.	gr	zł.	gr
Wydatki inwestycyjne, o których mowa w art. 39 ust. 4 ustawy	158.		159.	
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	160.		161.	
Razem odliczenia od dochodu W poz. 162 należy wpisać sumę kwot z poz. 158 i 160. W poz. 163 należy wpisać sumę kwot z poz. 159 i 161. Kwoty te należy wpisać odpowiednio w poz. 104 lub 105 CIT-8.	162.	0,00	163.	0,00

D. ODLICZENIA OD PODSTAWY OPODATKOWANIA

Kwota odliczenia nie może przekroczyć kwoty z poz. 108 CIT-8.

	zł.	gr
Wydatki na nabycie nowej technologii lub inne odliczenia niewykazane w innych pozycjach zeznania Kwotę tę należy wpisać w poz. 110 CIT-8.	164.	

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. 138 CIT-8. zł gr		
Odliczenia od podatku zgodnie z art. 20 ustawy		165.
Inne odliczenia od podatku		166.
Zwolnienie na podstawie art. 23 ustawy z dnia 14 czerwca 1991 r. o spółkach z udziałem zagranicznym (Dz. U. poz. 253, z późn. zm.)	167. Numer decyzji Ministra Finansów	168.
	169. Data decyzji Ministra Finansów	
Zaniechanie poboru podatku na podstawie rozporządzeń ministra właściwego do spraw finansów publicznych	170. Data rozporządzenia	171.
	172. Tytuł rozporządzenia (wymienić):	
Obniżki z innych tytułów	173. Tytuł (wymienić):	174.
Obniżka podatku na podstawie art. 1a ust. 10c pkt 1 ustawy		175.
Ogółem zwolnienia, zaniechania, obniżki i odliczenia od podatku		176.
Suma kwot z poz. 165, 166, 168, 171, 174 i 175. Kwotę tę należy wpisać w poz. 139 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-8AR, przeznaczone na cele statutowe lub inne cele wymienione w art. 17 ust. 1 ustawy	177.	zł 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 uchynieniu 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.	178.	zł gr
Dochody (przychody), o których mowa w art. 7b ust. 1 pkt 1 ustawy, inne niż wymienione w opisie do poz. 177 i 178, a podlegające opodatkowaniu	179.	zł gr
Pobrane przez płatnika podatki od dochodów (przychodów) z poz. 179, jednak w kwocie nie większej niż wykazana w „informacji o wysokości pobranego podatku dochodowego” (podaje się po zaokrągleniu do pełnych złotych)	180.	zł
Wpłacony bezpośrednio przez podatnika podatek od dochodu z poz. 179, jednak w kwocie nie większej niż wykazana w deklaracji CIT-8AR (podaje się po zaokrągleniu do pełnych złotych)	181.	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 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. 26), i niewydatkowanych do końca roku podatkowego - art. 25 ust. 4 i 4a ustawy	182.	zł gr
F.3. DANE O WYPŁATACH DOKONANYCH ZAGRANICZNYM OSOBOM PRAWNYM NIEMAJĄCYM SIEDZIBY NA TERYTORIUM RP ORAZ O POBRANYM OD NICH PODATKU		
Wypłaty, o których mowa w art. 21 ustawy (podaje się po zaokrągleniu do pełnych złotych)	183.	zł
Podatek potrącony od wypłat z poz. 183 - art. 26 ust. 1 ustawy (podaje się po zaokrągleniu do pełnych złotych)	184.	zł

Objaśnienia

- 1) Nie wykazuje się dochodów zwolnionych, które podatnik odliczył w CIT/IP.
- 2) Nie wykazuje się strat, o których mowa w art. 24d ust. 10 ustawy.

PRZYCHODY	
Przychody bilansowe	2 481 140,79
Przychody netto ze sprzedaży w tym:	2 354 300,35
dotacja od organizatora	1 866 692,23
Przychody finansowe	706,95
Pozostałe przychody operacyjne	126 133,49
Przychody bilansowe nie będące przychodami podatkowymi	17 898,12
Naliczone i niezapłacone odsetki	718,08
Równoległe do odpisu amortyzacyjnego od środków trwałych zakupionych z dotacji zwiększenie pozostałych przychodów operacyjnych	17 180,04
Przychody podatkowe	2 463 242,67
KOSZTY	
Koszty bilansowe	2 285 516,68
Koszty rodzajowe	2 279 344,10
Koszty finansowe	635,65
Pozostałe koszty operacyjne	5 536,93
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	1 883 872,27
Amortyzacja środków trwałych zakupionych z dotacji	17 180,04
Koszty bezpośrednio sfinansowane z dotacji otrzymanych na działalność bieżącą	1 866 692,23
Koszty podatkowe	401 644,41
WYNIK FINANSOWY BRUTTO	195 624,11
WYNIK PODATKOWY BRUTTO	2 061 598,26

CIT-8/ Zwolnienie przedmiotowe	
Art.17 ust.1 pkt 4 - dochody przeznaczone na cele statutowe	194 906,03
Art..17 ust.1 pkt 47 - dotacje budżetowe	1 866 692,23

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Romanowska-Dąbrowska

DYREKTOR
Centrum Kultury w Łomiankach

Janusz Zawadzki