

AKTYWA		Stan na 31.12.2017	Stan na 31.12.2018	PASywa		Stan na 31.12.2017	Stan na 31.12.2018
A.	Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)	480.124,42	453.410,86	A.	Kapitał (fundusz) własny	486.167,95	454.019,54
I	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)			I	Kapitał (fundusz) podstawowy	481.854,41	459.454,39
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał z aktualizacji wyceny		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			VI	Pozostałe Kapitały rezerwowe		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	480.124,42	453.410,86	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-3172,69	
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	480.124,42	453.410,86	VIII	Zysk (strata) netto	+7.486,23	-5.434,85
a)	grunty			B	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 21, art. 35d i 37)	515,60	375,47
b)	budynki i budowle	477.429,36	450.715,80	I	Rezerwy na zobowiązania	0	0
c)	urządzenia techniczne i maszyny			1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)		
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0
e)	inne środki trwałe	2.695,06	2.695,06	*	długoterminowe		
2.	Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)			*	krótkoterminowe		
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie			3.	Pozostałe rezerwy	0	0
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0	*	długoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)			*	krótkoterminowe		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe			II	Zobowiązania długoterminowe	0	0
				2.	wobec pozostałych jednostek	0	0
				a)	kredyty i pożyczki		
				b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B.	Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)	6.559,13	984,15	c)	Inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	0	0	d)	Inne		
1.	Materiały			III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	515,60	375,47
2.	Półprodukty i produkty w toku			2.	Wobec pozostałych jednostek	276,45	362,56
3.	Produkty gotowe			a)	kredyty i pożyczki		
4.	Towary			c)	Inne zobowiązania finansowe		
5.	Zaliczki na poczet dostaw			d)	zobowiązania z tytułu dostaw	109,45	261,56
II	Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)	0	7,5	*	do 12 miesięcy		
2.	Należności od pozostałych jednostek	0	7,5	*	powyżej 12 miesięcy		
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			f)	zobowiązania wekslowe		
c)	Inne		7,5	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		6,-
d)	Dochodzone na drodze sądowej			h)	z tytułu wynagrodzeń	167,-	95,-
III	Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	6.559,13	976,65	i)	Inne		
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	6.559,13	976,65	3.	Fundusze specjalne	239,15	12,91
b)	w pozostałych jednostkach	0	0	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0	0
*	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe			2.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)	0	0
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	6.559,13	976,65	*	długoterminowe		
*	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	6.559,13	976,65	*	krótkoterminowe		
*	Inne środki pieniężne						
*	Inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	Suma aktywów	486.683,55	454.395,01		Suma pasywów	486.683,55	454.395,01

UWAGA: w powyższym wzorze usunięto pozycje niemające zastosowania w instytucjach kultury, zachowując jednak oznaczenia pozycji zastosowane we wzorach załączonych do ustawy o rachunkowości (np. w powyższym wzorze nie ma pozycji Aktywów B.II.1 "Należności od jednostek powiązanych", więc pierwszą pozycją jest pozycja B.II.2).

Sporządził:

Miejsce, data sporządzenia: Pruszcz Gdański, 01.04.2019r.

Zatwierdził:

p.o. Główna Księgowa

Danuta Zarzycka

DYREKTOR

mgr Joanna Przybyś

Rachunek zysków i strat – wariant
porównawczy

		za poprzedni rok obrotowy 2017	za bieżący rok obrotowy 2018
	A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	698.159,-	743.020,-
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	11.059,-	1.570,-
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	670.700,-	724.250,-
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	16.400,-	17.200,-
	B Koszty działalności operacyjnej	717.386,33	775.073,41
I	Amortyzacja	26.713,56	26.713,56
II	Zużycie materiałów i energii	93.240,31	121.708,71
III	Usługi obce	63.609,14	56.451,90
IV	Podatki i opłaty		
V	Wynagrodzenia	449.632,96	484.175,04
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	84.190,36	86.024,20
VII	Pozostałe koszty rodzajowe		
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
	C Zysk (strata) ze sprzedaży	-19.227,33	-32.053,41
	D Pozostałe przychody operacyjne	26.713,56	26.713,56
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną		
III	Inne przychody operacyjne		
	E Pozostałe koszty operacyjne	0	95
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		95
	F Zysk (strata) z działalności operacyjnej	0	0
	G Przychody finansowe	0	0
II	Odsetki		
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
V	Inne		
	H Koszty finansowe	0	0
I	Odsetki		
IV	Inne		
	I Zysk (strata) z działalności gospodarczej	7.486,23	-5.434,85
	J Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0	0
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
	K Zysk / strata brutto	7.486,23	-5.434,85
	L Podatek dochodowy	0	0
	M Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
	N Zysk (strata) netto	7.486,23	-5.434,85

UWAGA: w powyższym wzorze usunięto pozycje niemające zastosowania w instytucjach kultury, zachowując jednak oznaczenia pozycji zastosowane we wzorach załączonych do ustawy o rachunkowości (np. w powyższym wzorze nie ma pozycji G.I "Dywidendy i udziały w zyskach od jednostek pozostałych", więc pierwszą pozycją jest pozycja G.II).

o. Główna Księgowa

Pruszcz Gdański

Pruszcz Gdański, 01.04.2019 r.
miejscowość i data

DYREKTOR

J. Przybyś
mgr Joanna Przybyś

zатwierdził

ZAŁĄCZNIK DO BILANSU

ZA 2018 ROK

Środki trwałe brutto	1.095.930,93
Środki trwałe – umorzenie	642.520,07
Środki trwałe netto	453.410,86
Zbiory biblioteczne	654.654, 30
Umorzenia	654.654,30
Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu brutto	135.129,33
Umorzenia	135.129,33
Wartości niematerialne i prawne brutto	13.418,75
Umorzenia	13.418,75
Budynek umorzenie	617.826,68

Pruszcz Gdański 30.03.2019 r.

p.o. Główny Księgowa

Danuta Zarzycka

DYREKTOR

mgr Joanna Przybyś

Pruszcz Gdański, 01.04.2019 r.

Nr
Zał. Opił. skarb. zł.

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
POWIATOWEJ I MIEJSKIEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
W PRUSZCZU GDAŃSKIM
ZA ROK 2018

Informacja dodatkowa zwana dalej informacją, sporządzona została zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. art. 45 ust. 2 pkt 3 / opublikowana w Dz. U. NR 121 POZ. 591 /.
Informacja obejmuje dane, które są istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej, wyniku finansowego oraz rentowności firmy.

GRUPA I

1. Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie ceny z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.
2. W roku 2018 nie dokonano zmian metod księgowości i wyceny wywierających istotny wpływ na sprawozdanie finansowe.
3. W sporządzonym bilansie za 2018 r. podane informacje liczbowe zapewniają porównywalność do danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający.
4. Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, które należało ująć w sprawozdaniu finansowym.
5. W sprawozdaniu finansowym roku obrotowego nie ujęto informacji o znaczących zdarzeniach dot. lat ubiegłych.

GRUPA II

1. W roku obrotowym nie wystąpiły zwiększenia wartości środków trwałych z tyt. przeceny, jak również nie dokonywano zmian dotychczasowej amortyzacji.
2. Instytucja nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.
3. Instytucja nie posiada środków trwałych użytkowanych na podstawie najmu czy dzierżawy.
4. Nie wystąpiły zobowiązania wobec budżetu państwa z tyt. uzyskania prawa własności budynków i budowli.
5. W instytucji na koniec roku obrotowego nie występują czynne i bierne rozliczenia między okresowe oraz przychody przyszłych okresów.
6. W instytucji nie powstały żadne zobowiązania warunkowe, gwarancje i poręczenia.

GRUPA III

1. W roku obrotowym nie wystąpiły nieplanowe odpisy amortyzacyjne / umorzeniowe /.
2. Nie wystąpiły pozycje różniące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego.
3. W roku obrotowym instytucja nie poniosła kosztów z tyt. inwestycji rozpoczętych.
4. W roku obrotowym nie wystąpiły zyski i straty nadzwyczajne.
5. W dniu sporządzania informacji nie wystąpiły przyszłe zobowiązania z tyt. podatku dochodowego uzasadniające utworzenie rezerw na podatek dochodowy.

GRUPA IV

1. Instytucja nie jest zobowiązana do sporządzania sprawozdania z przepływu środków pieniężnych, ponieważ nie spełnia warunków określonych w art. 64 ust. 1 Ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości.

GRUPA V

Przeciętne zatrudnienie w instytucji w roku 2018 w grupach zawodowych w przeliczeniu na pełne etaty przedstawia się następująco:

- pracownicy merytoryczni	-	7
- pracownicy administracji i obsługi	-	1,5
RAZEM	-	8,5

p.o. Główny Księgowy

Danuta Zarzycka

DYREKTOR

J. Przybył

Przybył

1. Identyfikator podatkowy NIP podatnika 5 9 3 2 1 2 6 8 0 2	2. Nr dokumentu d8b54d9a321e54398c41790a0221ec6a	3. Status
---	---	-----------

CIT-8

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

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

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 art. 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 ZEZNANIA6. Urząd skarbowy, do którego jest adresowane zeznanie ²⁾

PRUSZCZ GDAŃSKI URZĄD SKARBOWY W PRUSZCZU GDAŃSKIM

7. Cel złożenia formularza (zaznaczyć właściwy kwadrat):

☒ 1. złożenie zeznania☐ 2. korekta zeznania ³⁾**B. DANE PODATNIKA****B.1. DANE IDENTYFIKACYJNE**

8. Nazwa pełna

POWIATOWA I MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W PRUSZCZU GDAŃSKIM

B.2. ADRES SIEDZIBY

9. Kraj POLSKA	10. Województwo POMORSKIE	11. Powiat GDAŃSKI
12. Gmina PRUSZCZ GDAŃSKI-MIEJSKA	13. Ulica WOJSKA POLSKIEGO	14. Nr domu 34
16. Miejscowość PRUSZCZ GDAŃSKI	17. Kod pocztowy 83-000	18. Poczta PRUSZCZ GDAŃSKI

B.3. DANE DODATKOWE

19. 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 (zaznaczyć właściwy kwadrat):

☐ 1. tak☒ 2. nie

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

zł, 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

zł, gr

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

zł, 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. nie28. Podatnik był obowiązany do sporządzenia elementu dokumentacji podatkowej, o którym mowa w art. 9a ust. 2d ustawy ⁴⁾ (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. nieCIT-8₍₂₆₎

1/5

C. INFORMACJA O ZAŁĄCZNIKACH

Należy podać liczbę dołączonych załączników.

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

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

	Przychody z zysków kapitałowych zł, gr	Przychody z innych źródeł przychodów 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.		743 020,00
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.		
Przychody ze źródeł przychodów położonych poza terytorium RP – inne niż wymienione odpowiednio w poz. 41 lub 42	43.	44.
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.
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	743 020,00

D.2. KOSZTY UZYSKANIA PRZYCHODÓW

	Koszty uzyskania przychodów z zysków kapitałowych zł, gr	Koszty uzyskania przychodów z innych źródeł przychodów zł, gr
Koszty uzyskania przychodów wymienionych odpowiednio w poz. 39 lub 40	49.	50.
		7 004,85
Koszty uzyskania przychodów wymienionych odpowiednio w poz. 41 lub 42	51.	52.
Koszty uzyskania przychodów wymienionych odpowiednio w poz. 43 lub 44	53.	54.
Koszty uzyskania przychodów wymienionych odpowiednio w poz. 45 lub 46	55.	56.
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.
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.
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	7 004,85

D.3. DOCHÓD / STRATA

	Dochód / strata z zysków kapitałowych zł, gr	Dochód / strata z innych źródeł przychodów zł, gr
Dochód (art. 7 ust. 2 ustawy)	65.	66.
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.	0,00	736 015,15
Strata (art. 7 ust. 2 ustawy)	67.	68.
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.		
Strata w związku z postanowieniami art. 7 ust. 3 - 4a ustawy oraz strata ze źródeł przychodów wykazanych w poz. 43 lub 44, podlegająca za granicą odliczeniu od dochodu do opodatkowania	69.	70.
Dochód	71.	72.
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.	0,00	736 015,15
Strata	73.	74.
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.	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. 0,00	76. 741 450,00
Należy wpisać odpowiednio kwoty z poz. 72 i 73 załącznika CIT-8/O.		
Dochód po odliczeniu dochodów (przychodów) wolnych	77.	78.
Odliczenie od dochodu straty z lat ubiegłych według zasad obowiązujących do dnia 31 grudnia 2017 r.	79.	80.
Dochód po odliczeniu straty z lat ubiegłych według zasad obowiązujących do dnia 31 grudnia 2017 r.	81.	82.
Odliczenia od dochodu strat z lat ubiegłych	83.	84.
Inne odliczenia od dochodu	85. 0,00	86. 0,00
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.		
Razem odliczenia od dochodu	87. 0,00	88. 0,00
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.		
Odliczenia z tytułu wydatków inwestycyjnych	89. 0,00	90. 0,00
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 kwotę odpowiednio z poz. 75 i 87 lub 76 i 88.		
Razem dochody (przychody) wolne i odliczenia	91. 0,00	92. 741 450,00
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.		

E.2. PODSTAWA OPODATKOWANIA / STRATA

	zł, gr
Podstawa opodatkowania	93.
Jeśli suma kwot z poz. 71 i 72 jest większa niż 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 jeśli wynik jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	0,00
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.	5 434,85
	zł, 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	zł, 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.	zł, gr
Razem odliczenia zmniejszające podstawę opodatkowania	97. 0,00
Suma kwot z poz. 95 i 96.	zł, gr

E.4. KWOTY ZWIĘKSZAJĄCE PODSTAWĘ OPODATKOWANIA / ZMNIEJSZAJĄCE STRATĘ

Kwota odliczonych w poprzednich latach wydatków inwestycyjnych - w związku z utratą prawa do odliczeń	98.
	zł, gr
Kwota zwolnionych od podatków dochodów uzyskanych z działalności gospodarczej prowadzonej na terenie specjalnej strefy ekonomicznej - w związku z utratą prawa do zwolnienia	99.
	zł, gr
Kwota odliczonych wydatków z tytułu nabycia nowych technologii - w związku z utratą prawa do odliczeń	100.
	zł, gr
Inne odliczenia do podstawy opodatkowania	101. Tytuł (wymienić):
	zł, gr
Razem kwota zwiększająca podstawę opodatkowania / zmniejszająca stratę	103. 0,00
Suma kwot z poz. 98, 99, 100 i 102	zł, 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
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.	5 434,85
	zł, 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. 0,00
	zł, gr

Odliczenia od podatku		108.	0,00
Należy wpisać kwotę z poz. 172 załącznika CIT-8/O. Odliczana kwota nie może przekroczyć podatku z poz. 107.			zł, gr
Podatek należny po odliczeniach za rok podatkowy wykazany w poz. 4 i 5		109.	0
Od kwoty z poz. 107 należy odjąć kwotę z poz. 108.			zł
20% należnego podatku wykazanego w zeznaniu składanym za rok podatkowy objęty zwolnieniem, o którym mowa w art. 26 ust. 11 - 16 ustawy	110. Rok ⁵⁾	111.	
			zł

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/Kwartały ⁶⁾	1	2	3/1 Kwartał	4	5	6/2 Kwartał
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/Kwartały ⁶⁾	7	8	9/3 Kwartał	10	11	12/4 Kwartał
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/Kwartały ⁶⁾	13	14	15/5 Kwartał	16	17	18/6 Kwartał
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/Kwartały ⁶⁾	19	20	21/7 Kwartał	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.	0
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.	zł
Należy wpisać sumę kwot z poz. 201 i 207.		0
Kwota zwiększająca podatek / zmniejszająca nadpłatę	212.	zł
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.		0
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

1. Identyfikator podatkowy NIP podatnika 5 9 3 2 1 2 6 8 0 2	2. Nr dokumentu	3. Status
---	-----------------	-----------

CIT-8/O

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

za rok podatkowy

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

POWIATOWA I MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W PRUSZCZU GDAŃSKIM

B. DOCHODY (PRZYCHODY) WOLNE I ODLICZENIA OD DOCHODU

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

	Dochody (przychody) z zysków kapitałowych zł, gr	Dochody (przychody) z innych źródeł przychodów 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.
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.	10.
Dochody wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 3 ustawy osiągnięte 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 przeznaczonej 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 pkt 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 przeznaczonej 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 pkt 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 Wypełniają podatnicy, 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 i partii politycznych – wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 39 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 przeznaczonej 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.
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.

CIT-8/O₍₁₃₎

1/4

Miesiące	1	2	3	4	5	6
Wydatkowany dochód	215.	216.	217.	218.	219.	220.
Należny podatek ⁸⁾	221.	222.	223.	224.	225.	226.
Miesiące	7	8	9	10	11	12
Wydatkowany dochód	227.	228.	229.	230.	231.	232.
Należny podatek ⁸⁾	233.	234.	235.	236.	237.	238.
Miesiące	13	14	15	16	17	18
Wydatkowany dochód	239.	240.	241.	242.	243.	244.
Należny podatek ⁸⁾	245.	246.	247.	248.	249.	250.
Miesiące	19	20	21	22	23	
Wydatkowany dochód	251.	252.	253.	254.	255.	
Należny podatek ⁸⁾	256.	257.	258.	259.	260.	

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.
Kwota podatku naliczona zgodnie z art. 39 ust. 4 ustawy	263.
Należy podać kwotę podatku przypadającą do zapłaty za ostatni miesiąc roku podatkowego.	264.
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	265.

L. OSOBY REPREZENTUJĄCE PODATNIKA

265. Imię i nazwisko osoby odpowiedzialnej za obliczenie podatku	
266. Podpis osoby / osób uprawnionych lub upoważnionych do reprezentowania podatnika	
267. Data wypełnienia zeznania (dzień - miesiąc - rok)	268. Podpis i telefon osoby wymienionej w poz. 265

M. ADNOTACJE URZĘDU SKARBOWEGO

Sekcja 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 uszczerbek grozi odpowiedzialność przewidziana w Kodeksie karnym skarbowym.



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:

d8b54d9a321e54398c41790a0221ec6a

Dnia (data, czas):

2019-04-01T13:42:34.000+02:00

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

gH79qWreBsc9jmv3YBvpWUcO+CQ= [72C45F9C24FC5323E37A0DFACEB4BBF7]

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

1CE26D9A0656C35049AD029736ABBD13

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

5932126802

Identyfikator podatkowy podmiotu występującego jako drugi na dokumencie:

Urząd skarbowy, do którego został złożony dokument:

URZĄD SKARBOWY W PRUSZCZU GDAŃSKIM

Stempel czasu:

MjAxOS0wNC0wMVQxMzo0MjoxNC4wMDArMDI6MDA=

Dokument wystawiony automatycznie przez system teleinformatyczny Ministerstwa Finansów

Data i czas wystawienia dokumentu:

2019-04-01T15:43:35+02:00

UPO⁽⁶⁾

1/1

