

p.j. Konieczna
02.04.2020

F
30.03.2020

URZĄD MIEJSKI W SOKÓLCE
W P O L S K I
KANCELARIA GŁÓWNA
27.03.2020

Sylwia Skowysz - Urząd Miejski w Sokółce

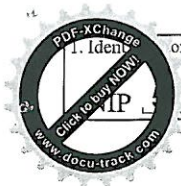
Od: <poczta@sok.org.pl>
Data: czwartek, 26 marca 2020 14:43
Do: <kancelaria@sokolka.pl>
Dołącz: sprawozdanie finansowe za 2019.pdf
Temat: Sprawozdanie finansowe za 2019 r Sokólskiego Ośrodka Kultury

Ilość załączników: 1
Nr. Dz. 4817/2020
Podpis: *[Signature]*

Dzień dobry,

w załączeniu przesyłam Sprawozdanie Finansowe za 2019 rok Sokólskiego Ośrodka Kultury.

Jolanta Tomaszycza



or podatkowy NIP

4 5 1 1 0 8 5 5 8

2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego)

KRS

Numer referencyjny dokumentu:

4457b11ddd2047c3a4236621ca71d1r



Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

| | | | |
|--|-------------|--|------------|
| Data sporządzenia sprawozdania finansowego | | 26.03.2020 | |
| Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie | | | |
| Data od | 01.01.2019 | Data do | 31.12.2019 |
| Jednostka danych liczbowych | | | |
| <input checked="" type="checkbox"/> w złotych | | <input type="checkbox"/> w tysiącach złotych | |
| Dane identyfikujące jednostkę | | | |
| Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania | | | |
| Nazwa Firmy | | | |
| SOKÓLSKI OŚRODEK KULTURY | | | |
| Siedziba podmiotu | | | |
| Województwo | PODLASKIE | Powiat | SOKÓLSKI |
| Gmina | SOKÓŁKA | Miejscowość | SOKÓŁKA |
| Adres | | | |
| Kraj | POLSKA | Województwo | PODLASKIE |
| Powiat | SOKÓLSKI | Gmina | SOKÓŁKA |
| Ulica | GRODZIĘNSKA | Nr domu | 1 |
| | | Nr lokalu | |
| Miejscowość | SOKÓŁKA | Kod pocztowy | 16-100 |
| | | Poczta | SOKÓŁKA |
| Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego | | | |
| Kraj | | Kod pocztowy | |
| | | Miejscowość | |
| Ulica | | Nr domu | |
| | | Nr lokalu | |
| Podstawowy przedmiot działalności jednostki | | | |
| Numer PKD | | | |
| 9 0 0 4 Z DZIAŁALNOŚĆ OBIEKTÓW KULTURALNYCH | | | |



okres trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od
Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01.01.2019 data do 31.12.2019

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzną jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

- sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
- sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

- tak
- nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

- tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)
- nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności



Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (*opcjonalnie*)

przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

| |
|--|
| |
|--|



Zaady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim
ywa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność. Zawiera dane finansowe za rok obrotowy 2019 oraz porównywalne dane za rok obrotowy 2018. Sokólski Ośrodek Kultury sporządza rachunek zysków i strat w układzie rodzajowym. W sprawozdaniu finansowym wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodne z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia dla kosztów prac rozwojowych, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Za wartości niematerialne i prawne uznaje się : nabyte prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje oraz nabyte prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych. Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidzianej ekonomicznej użyteczności. Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o skumulowane umorzenie oraz o dokonane odpisy aktualizacyjne ich wartość.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży na dzień bilansowy.

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowanej zasady ostrożnej wyceny. Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Fundusze własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu lub umowy instytucji kultury.

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagalnej zapłaty.



Ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy Sokólskiego Ośrodka Kultury za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów ostrożnej wyceny. Wynik finansowy zysk netto w wysokości 7 543,75 zł .



Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe Sokólskiego Ośrodka Kultury sporządzone zostało zgodnie z przedstawionymi zasadami ustawy o rachunkowości oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy. Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane za rok obrotowy 2019 oraz porównywalnie dane za rok obrotowy 2018. W sprawozdaniu finansowym Sokólski Ośrodek Kultury wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.



ostale (opcjonalnie)

Sokółski Ośrodek Kultury z siedzibą w Sokółce przy ulicy Grodzieńskiej jest wpisany do rejestru instytucji pod numerem S.IV-4011-1/92, prowadzonego przez organizatora. Posiada osobowość prawną. Bezpośredni nadzór nad Ośrodkiem Kultury sprawuje Burmistrz Sokółki. Sokółski Ośrodek Kultury jest wielofunkcyjną instytucją upowszechniania kultury i sztuki, działającą na terenie miasta i Gminy Sokółka. Cel ten realizuje. Od 01 grudnia 2019 roku instytucją kieruje dyrektor Barbara Maj. Przeciętna liczba zatrudnionych wynosiła w 2019 r – 20 osób. Wartość przychodów wynosiła 1.780 424,19 zł z czego 61,42 % to dotacje Gminy Sokółka. Średni miesięczny przychód to 148 368,68 zł Sokółski Ośrodek Kultury w 2019 r. nie udzielał żadnemu podmiotowi poręczeń ani gwarancji, nie zaciągał też kredytów. Z działalności Sokółski Ośrodek Kultury odnotował zysk w wysokości 7 543,75 zł



Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki (*opcjonalnie*)

przedmiot działalności Sokólskiego Ośrodka Kultury

Postawowym zadaniem Sokólskiego Ośrodka Kultury jest zaspokajanie potrzeb i aspiracji kulturalnych społeczeństwa poprzez tworzenie i upowszechnianie różnych dziedzin kultury oraz sztuki i jej ochrona.



BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2019

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .



| | AKTYWA | Stan na dzień kończący | | | PASYWA | Stan na dzień kończący | |
|-----|--|------------------------|---------------|-----|---|------------------------|---------------|
| | | rok bieżący | rok poprzedni | | | rok bieżący | rok poprzedni |
| A | Aktywa trwałe | 4 949 601,52 | 5 139 982,87 | A | Kapitał (fundusz) własny | 501 044,38 | 493 500,63 |
| I | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | I | Kapitał (fundusz) podstawowy | 493 500,63 | 496 945,98 |
| 1 | Koszty zakończonych prac rozwojowych | | | II | Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Wartość firmy | | | | – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | | |
| 3 | Inne wartości niematerialne i prawne | | | III | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: | | |
| 4 | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | | | | – z tytułu aktualizacji wartości godziwej | | |
| II | Rzeczowe aktywa trwałe | 4 949 601,52 | 5 139 982,87 | IV | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym: | | |
| 1 | Środki trwałe | 4 949 601,52 | 5 139 982,87 | | – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki | | |
| a) | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | 488 467,00 | 488 467,00 | | – na udziały (akcje) własne | | |
| b) | budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 4 432 949,87 | 4 621 505,68 | V | Zysk (strata) z lat ubiegłych | 0,00 | 0,00 |
| c) | urządzenia techniczne i maszyny | 28 184,65 | 30 010,19 | VI | Zysk (strata) netto | 7 543,75 | -3 445,35 |
| d) | środki transportu | | | VII | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | | |
| e) | inne środki trwałe | | | B | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 4 932 171,85 | 5 038 215,55 |
| 2 | Środki trwałe w budowie | | | I | Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Zaliczki na środki trwałe w budowie | | | 1 | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | |
| III | Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 2 | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 0,00 | 0,00 |
| 1 | Od jednostek powiązanych | | | | – długoterminowa | | |
| 2 | Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | | | – krótkoterminowa | | |
| 3 | Od pozostałych jednostek | | | 3 | Pozostałe rezerwy | 0,00 | 0,00 |
| IV | Inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 | | – długoterminowe | | |
| 1 | Nieruchomości | | | | – krótkoterminowe | | |
| 2 | Wartości niematerialne i prawne | | | II | Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 1 | Wobec jednostek powiązanych | | |
| a) | w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | 2 | Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | |
| | – udziały lub akcje | | | 3 | Wobec pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| | – inne papiery wartościowe | | | a) | kredyty i pożyczki | | |
| | – udzielone pożyczki | | | b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| | – inne długoterminowe aktywa finansowe | | | c) | inne zobowiązania finansowe | | |

| | | | | | | | |
|----|---|------------|------------|-----|---|--------------|--------------|
| | tych jednostkach, jednostka posiada udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 | d) | zobowiązania wekslowe | | |
| | inne papiery wartościowe | | | e) | inne | | |
| | | | | III | Zobowiązania krótkoterminowe | 482 448,93 | 398 111,25 |
| | – udzielone pożyczki | | | 1 | Zobowiązania wobec jednostek powiązanych | 35 732,54 | 17 917,58 |
| | – inne długoterminowe aktywa finansowe | | | a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 35 732,54 | 17 917,58 |
| c) | w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 | | – do 12 miesięcy | 35 732,54 | 17 917,58 |
| | – udziały lub akcje | | | | – powyżej 12 miesięcy | | |
| | – inne papiery wartościowe | | | b) | inne | | |
| | – udzielone pożyczki | | | 2 | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| | – inne długoterminowe aktywa finansowe | | | a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Inne inwestycje długoterminowe | | | | – do 12 miesięcy | | |
| V | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | | – powyżej 12 miesięcy | | |
| 1 | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | | b) | inne | | |
| 2 | Inne rozliczenia międzyokresowe | | | 3 | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek | 446 716,39 | 380 193,70 |
| B | Aktywa obrotowe | 483 614,71 | 391 733,31 | a) | kredyty i pożyczki | | |
| I | Zapasy | 0,00 | 0,00 | b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| 1 | Materiały | | | c) | inne zobowiązania finansowe | | |
| 2 | Półprodukty i produkty w toku | | | d) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Produkty gotowe | | | | – do 12 miesięcy | | |
| 4 | Towary | | | | – powyżej 12 miesięcy | | |
| 5 | Zaliczki na dostawy i usługi | | | e) | zaliczki otrzymane na dostawy i usługi | | |
| II | Należności krótkoterminowe | 417 776,19 | 378 160,61 | f) | zobowiązania wekslowe | | |
| 1 | Należności od jednostek powiązanych | 4 172,91 | 1 385,23 | g) | z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 446 716,39 | 380 193,70 |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 4 172,91 | 1 385,23 | h) | z tytułu wynagrodzeń | | |
| | – do 12 miesięcy | 4 172,91 | 1 385,23 | i) | inne | | |
| | – powyżej 12 miesięcy | | | 4 | Fundusze specjalne | | |
| b) | inne | | | IV | Rozliczenia międzyokresowe | 4 449 722,92 | 4 640 104,27 |
| 2 | Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | 1 | Ujemna wartość firmy | | |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 | 2 | Inne rozliczenia międzyokresowe | 4 449 722,92 | 4 640 104,27 |
| | – do 12 miesięcy | | | | – długoterminowe | 4 449 722,92 | 4 640 104,27 |
| | – powyżej 12 miesięcy | | | | – krótkoterminowe | | |
| b) | inne | | | | | | |
| 3 | Należności od pozostałych jednostek | 413 603,28 | 376 775,38 | | | | |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | – do 12 miesięcy | | | | | | |
| | – powyżej 12 miesięcy | | | | | | |

| | | | | | | |
|-----|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--|
| | podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych tytułów licznopravných | 413 603,28 | 376 775,38 | | | |
| d) | dochodzone na drodze sądowej | | | | | |
| III | Inwestycje krótkoterminowe | 65 838,52 | 13 572,70 | | | |
| 1 | Krótkoterminowe aktywa finansowe | 65 838,52 | 13 572,70 | | | |
| a) | w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | | | |
| | - udziały lub akcje | | | | | |
| | - inne papiery wartościowe | | | | | |
| | - udzielone pożyczki | | | | | |
| | - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | | | | |
| b) | w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 | | | |
| | - udziały lub akcje | | | | | |
| | - inne papiery wartościowe | | | | | |
| | - udzielone pożyczki | | | | | |
| | - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | | | | |
| c) | środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 65 838,52 | 13 572,70 | | | |
| | - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 65 838,52 | 13 572,70 | | | |
| | - inne środki pieniężne | | | | | |
| | - inne aktywa pieniężne | | | | | |
| 2 | Inne inwestycje krótkoterminowe | | | | | |
| IV | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | | | | |
| C | Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | | | | | |
| D | Udziały (akcje) własne | | | | | |
| | AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D) | 5 433 216,23 | 5 531 716,18 | | | |
| | PASYWA razem (suma poz. A i B) | | | 5 433 216,23 | 5 531 716,18 | |



RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

ŚWIĘTOJĄZÓW
KULTURA
(dane jednostki)

| Wiersz | Wyszczególnienie | Dane za | |
|----------|---|---------------|---------------|
| | | rok bieżący | rok poprzedni |
| A | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 685 955,74 | 520 608,77 |
| | - od jednostek powiązanych | | |
| I | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 685 955,74 | 520 608,77 |
| II | Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) | | |
| III | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | | |
| IV | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | | |
| B | Koszty działalności operacyjnej | 1 772 878,74 | 1 362 300,17 |
| I | Amortyzacja | | |
| II | Zużycie materiałów i energii | 179 746,33 | 171 813,70 |
| III | Usługi obce | 620 893,92 | 288 358,23 |
| IV | Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy | 40 582,42 | 33 122,77 |
| V | Wynagrodzenia | 800 234,25 | 742 888,06 |
| VI | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: - emerytalne | 126 758,17 | 122 245,00 |
| VII | Pozostałe koszty rodzajowe | 4 663,65 | 3 872,41 |
| VIII | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | |
| C | Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B) | -1 086 923,00 | -841 691,40 |
| D | Pozostałe przychody operacyjne | 1 093 685,00 | 837 642,00 |
| I | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II | Dotacje | 1 093 685,00 | 835 889,00 |
| III | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | |
| IV | Inne przychody operacyjne | 0,00 | 1 753,00 |
| E | Pozostałe koszty operacyjne | | |
| I | Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | |
| III | Inne koszty operacyjne | | |
| F | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E) | 6 762,00 | -4 049,40 |
| G | Przychody finansowe | 783,45 | 604,05 |
| I | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: a) od jednostek powiązanych, w tym: - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale b) od jednostek pozostałych, w tym: - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | |
| II | Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych | 783,45 | 604,05 |
| III | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: - w jednostkach powiązanych | | |
| IV | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | | |
| V | Inne | | |
| H | Koszty finansowe | 1,70 | 0,00 |
| I | Odsetki, w tym: - dla jednostek powiązanych | 1,70 | 0,00 |
| 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) | 7 543,75 | -3 445,35 |
| J | Podatek dochodowy | | |
| K | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | |
| L | Zysk (strata) netto (I – J – K) | 7 543,75 | -3 445,35 |



"Dodatkowe informacje i objaśnienia" sporządzane według załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości (ze względu na ich formę cyfrową) generalnie nie mają nadanej jako całości postaci ustrukturyzowanej. Tę część sprawozdania jednostka sporządza we własnym zakresie i dołącza jako element sprawozdania finansowego klikając na przycisk umieszczony w formularzu. Informacja dodatkowa może być sporządzona w formacie pdf, csv, jpg, png, doc, docx, xls, xlsx, odt, ods, txt lub rtf. Struktury logiczne zamieszczone na stronie BIP Ministerstwa Finansów wymagają także dołączenia opisu do informacji dodatkowej, który należy zamieścić w sposób analogiczny.

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 0

Wyłącznie jeden punkt "Dodatkowych informacji i objaśnień", dotyczący rozliczenia różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto ma nadaną ustrukturyzowaną formę. Druk "Rozliczenia różnicy (...)" w wersji uproszczonej jest dostępny poniżej. Z kolei wersja rozszerzona tego druku jest dostępna jako dodatkowy załącznik. Można go dodać klikając znak "+" w lewej kolumnie programu. Przy czym, druk ten wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane.

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

| Wyszczególnienie | Rok bieżący | | | Rok poprzedni (opcjonalnie) | | |
|--|--------------|---|--|--------------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| | Wartość | | | Wartość | | |
| | łącznie | z zysków kapitałowych (opcjonalnie) | z innych źródeł przychodów (opcjonalnie) | łącznie | z zysków kapitałowych | z innych źródeł przychodów |
| A. Zysk (strata) brutto za dany rok | 7 543,75 | | | -3 445,35 | | |
| B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) | 1 093 685,00 | | | 835 889,00 | | |
| C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym | 1 780 424,19 | | | 1 358 854,82 | | |
| D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych | 0,00 | | | 0,00 | | |
| E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) | 0,00 | | | 0,00 | | |
| F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku | 686 739,19 | | | 522 965,82 | | |
| G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych | 0,00 | | | 0,00 | | |
| H. Strata z lat ubiegłych | -3 445,35 | | | -3 445,35 | | |
| I. Inne zmiany podstawy opodatkowania | 0,00 | | | 0,00 | | |
| J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym | 0,00 | | | 0,00 | | |
| K. Podatek dochodowy | 0,00 | | | 0,00 | | |



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:

4457b11ddd2047c3a4236621ca71d1c0

Dnia (data, czas):

2020-03-26T14:28:45.066+01:00

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

OTmGmSY/qTDVVwkPefhWzB+zr7obQTo4bWRVd1It8Ik=

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

oWBWTUpCovJ2awpbQm0pHSFNiQ9v3PbweikFDC2etto=

Dokument zweryfikowano pod względem zgodności ze strukturą logiczną:

SFJINZ (1) 1-2

Identyfikator podatkowy podmiotu występującego jako pierwszy na dokumencie:

numer NIP

5451108558

Identyfikator podatkowy podmiotu występującego jako drugi na dokumencie:

Urząd skarbowy, do którego został złożony dokument:

Stempel czasu:

MjAyMC0wMy0yNIQxNDoyOTowMCswMTowMA==

Dokument wystawiony automatycznie przez system teleinformatyczny Ministerstwa Finansów

Data i czas wystawienia dokumentu:

2020-03-26T14:29:00+01:00

UPO⁽⁶⁾

1/1