

**UCHWAŁA NR XXXIX/234/2013
RADY MIEJSKIEJ W KĘPNIE
Z DNIA 27 CZERWCA 2013 ROKU**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2012
Samorządowej Biblioteki Publicznej im. Marii z Fredrów hr. Szembekowej w Kępnie**

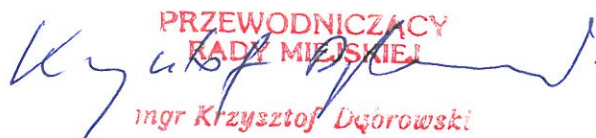
Na podstawie art. 53 ust. 1 w związku z art. 2 ust. 1 pkt 1 i art. 3 ust. 1 pkt 7 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330 i poz. 613), w związku z art. 9 ust.1 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2012 r. poz. 406) oraz w związku z art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594), po rozpatrzeniu sprawozdania finansowego Samorządowej Biblioteki Publicznej im. Marii z Fredrów hr. Szembekowej w Kępnie za 2012 rok, uchwała się co następuje:

§ 1

Zatwierdzić sprawozdanie finansowe Samorządowej Biblioteki Publicznej im. Marii z Fredrów hr. Szembekowej w Kępnie za rok 2012 obejmujące bilans roczny, rachunek zysków i strat oraz informację dodatkową.

§ 2

1. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.
2. Uchwała podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Miasta i Gminy w Kępnie.


PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ
Ingr Krzysztof Dęborowski

**UZASADNIENIE
DO UCHWAŁY NR XXXIX/234/2013
RADY MIEJSKIEJ W KĘPNIE
Z DNIA 27 CZERWCA 2013 ROKU**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2012
Samorządowej Biblioteki Publicznej im. Marii z Fredrów hr. Szembekowej w Kępnie**

Zgodnie z przepisami art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości roczne sprawozdanie finansowe podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego. W wypadku gminnych instytucji kultury organem zatwierdzającym jest założyciel, którym jest dana jednostka samorządu terytorialnego. Zatem sprawozdanie finansowe gminnej instytucji kultury, jaką jest Samorządowa Biblioteka Publiczna w Kępnie, powinno zostać zatwierdzone przez Radę Miejską w Kępnie, do końca czerwca br.

Mając powyższe na uwadze projekt uchwały uważa się za uzasadniony.

I ZASTĘPCA BURMISTRZA
Miasta i Gminy Kępno
Szymon Szczęsny

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
DZIAŁALNOŚĆ STATUTOWA**

.....za rok obrotowy 2012

AKTYWA

(nazwa i siedziba)

Wyszczególnienie aktywów	w zł i gr.		
	Stan aktywów na:		3.
	koniec roku poprzedniego	koniec roku obrotowego	
1.	2.	3.	
A. Aktywa trwałe	10 335,62	12 310,97	
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
II. Rzeczowe aktywa trwałe (konto: 010,070) w tym w budowie	10 335,62	12 310,97	
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	
IV. Inwestycje (długoterminowe (aktywa finansowe))	0,00	0,00	
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	
B. Aktywa obrotowe	66 034,96	80 643,03	
I. Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	0,00	0,00	
II. Należności i roszerzenia	0,00	0,00	
III. Inwestycje (krótkoterminowe aktywa finansowe)	66 034,96	80 643,03	
1. Środki pieniężne (konto: 100,130)	66 034,96	80 643,03	
2. Pozostałe aktywa finansowe	0,00	0,00	
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	
Suma bilansowa	76 370,58	92 954,00	

PASYWA

1.	w zł i gr.	
	2.	3.
A. Fundusze własne:	32 380,44	47 104,89
z tego:		
I. Fundusz statutowy (konto: 800)	-8 581,44	29 845,79
II. Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
III. Wynik finansowy netto za rok obrotowy	40 961,88	17 259,10
1. Nadwyżka przychodów nad kosztami (+) (konto: 860)	40 961,88	17 259,10
2. Nadwyżka kosztów nad przychodami (-)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	43 990,14	45 849,11
I. Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
II. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	43 990,14	45 849,11
1. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
2. Inne zobowiązania (konto: 202/240)	43 990,14	45 849,11
3. Fundusze specjalne	3 636,69	2 822,49
III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe z tego:	0,00	0,00
1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Suma bilansowa	76 370,58	92 954,00

Kępno, 28.03.2013r.
(miejsce i data sporządzenia)

Główna Księgowa

(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

Krzyszyna Podyma

(imię, nazwisko - podpis)


2. RACHUNEK WYNIKÓW

Wyszczególnienie 1.	Kwoty za rok: 2012	
	poprzedni 2.	obrotowy 3.
A. Przychody z działalności statutowej (k.700)	506 968,00	508 585,00
I. Składki brutto określone statutowe	0,00	0,00
II. Odpisy z zysku	0,00	0,00
III. Inne przychody określone statutem, w tym dotacje i subwencje	506 968,00	508 585,00
B. Koszty realizacji zadań statutowych (k.701)	44 307,42	58 895,26
C. Wynik finansowy na bieżącej działalności statutowej (A-B)	462 660,58	449 689,74
D. Koszty ogólnoadministracyjne (konto 550)	429 616,46	437 109,64
1) Zużycie materiałów i energii	34 837,89	40 276,99
2) Usługi obce	8 919,18	8 547,92
3) Podatki i opłaty	0,00	0,00
4) Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	381 869,89	384 698,51
5) Amortyzacja	3 521,90	2 534,65
6) Pozostałe koszty	467,60	1 051,57
E. Pozostałe przychody (nie wymienione w poz. A i G)	6 523,36	3 290,85
F. Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B. D. i H)	0,00	0,00
G. Przychody finansowe	1 394,40	1 388,15
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Wynik finansowy brutto na całokształcie Działalności (C-D+E-F+G-H)	40 961,88	17 259,10
J. Zyski i straty nadzwyczajne	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne (+)	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne (-)	0,00	0,00
K. Wynik finansowy ogółem (I+J)	40 961,88	17 259,10
I. Niedobór zwiększający koszty następnego roku obrotowego lub zmniejszający fundusz statutowy	0,00	0,00
II. Nadwyżka zwiększająca przychody następnego roku obrotowego lub fundusz statutowy	40 961,88	17 259,10

Kępno, dnia 28.03.2013r.
(miejsce i data sporządzenia)

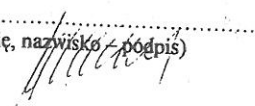
ZARZĄD

Główna Księgowa



(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

(imię, nazwisko i podpis)



INFORMACJA DODATKOWA

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1) *Nazwa i siedziba jednostki, podstawowy przedmiot działalności jednostki*

Nazwa jednostki: Samorządowa Biblioteka Publiczna
im. Marii z Fredrów hr. Szembekowej
Adres siedziby: ul. Kościuszki 7, 63-600 Kępno
Numer identyfikacyjny – REGON: 250728191
Numer identyfikacyjny – NIP: 619-189-24-60
Podstawowy przedmiot działalności: PKD 2007: 9101A

Samorządowa Biblioteka Publiczna w Kępnie jest instytucją służącą zaspakajaniu i rozwijaniu potrzeb czytelniczych społeczeństwa oraz upowszechniania wiedzy i rozwoju kultury działającą na podstawie niżej wymienionych aktów prawnych:

- Ustawy z dnia 27 czerwca 1997r. o bibliotekach (Dz.U. z 1997r. Nr 85, poz. 539 z późn. zmianami),
- Ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jedn.: DZ.U. z 1997r., nr 110, poz. 721 z późniejszymi zmianami),
- Uchwały XXVIII/208/2000 Rady Miejskiej w Kępnie z dnia 28 grudnia 2000r. w sprawie uchwalenia Statutu Samorządowej Biblioteki Publicznej.

Samorządowa Biblioteka Publiczna jest instytucją kultury posiadającą osobowość prawną i prowadzi gospodarkę składnikami materialnymi w oparciu o w/w przepisy prawne i statut instytucji.

W skład Samorządowej Biblioteki Publicznej wchodzi siedziba z czytelnią, wypożyczalnią, oddziałem dla dzieci i młodzieży oraz sześć następujących filii tj. w: szpitalu ZOZ, Krążkowach, Mikorzynie, Olszowie, Ostrówcu i Świbie. Bibliotekę reprezentuje na zewnątrz: dyrektor.

2) *Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem*

Samorządowa Biblioteka Publiczna w Kępnie prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się w dniu 01.01.2012r. i kończy się w dniu 31.12.2012r.

Informacje i objaśnienia

- 1) Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy o rachunkowości obowiązującymi jednostki.
- 2) Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.
- 3) W sprawozdaniu finansowym Samorządowa Biblioteka Publiczna wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.
- 4) Księgi rachunkowe prowadzone są przy pomocy komputera, system informacyjny oparty jest na programie CDN OPTIMA, z wyjątkiem analityk dla środków trwałych prowadzonych ręcznie.
- 5) Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty. Wynik finansowy – zysk wpłynę na zwiększenie funduszu instytucji.
- 6) Aktywa i pasywa ujęte w sprawozdaniu zostały wycenione:
 - należności w cenach wymagalnych
 - zobowiązania po cenach wymagających,
 - koszty poniesione w w/w okresie zostały przyjęte po rzeczywiście poniesionych cenach na ich zakup.
- 7) Metody wyceny Aktywów i Pasywów:

AKTYWA

A. Aktywa trwałe:

Środki trwałe stanowią środki zakupione w celu osiągnięcia zadań statutowych.

B. Aktywa obrotowe:

Środki pieniężne w banku na podstawie wyciągu bankowego.

PASYWA

A. Fundusze własne:

W skład pasywów wchodzi fundusz statutowy i wynik finansowy. Nadwyżka przychodów nad kosztami zwiększy w następnym okresie fundusz statutowy.

B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania:

Zobowiązania krótkoterminowe stanowią rozrachunki z terminem płatności przypadającym w 2013r. Zobowiązania te obejmują rozrachunki z budżetem, tj. podatek i pozostałe rozrachunki publiczno-prawne ZUS dot. wynagrodzeń za

XII/2012r. , z terminem płatności przypadającym 2013r., a także nagrodę roczną za 2012r. a wypłaconą w 2013r. oraz fundusz specjalny.

- 8) Jednostka jako podmiot, którego podstawową, statutową działalnością jest działalność kulturalna korzysta ze zwolnienia podatkowego w podatku dochodowym od osób prawnych.
- 9) Po dniu sporządzenia sprawozdania finansowego nie nastąpiły żadne zmiany mające wpływ na wynik na dzień 31.12.2012r.



Kępno, dnia 28.03.2013r.
(miejsce i data sporządzenia)

Dane uzupełniające do bilansu na dzień 31.12.2012r.
Samorządowa Biblioteka Publiczna
im. Marii z Fredrów hr. Szembekowej w Kępnie

Lp.	Treść	Wartość [PLN]
1.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	23 027,77
2.	Umorzenie środków trwałych	37 804,83
3.	Umorzenie pozostałych środków trwałych	61 012,59
4.	Umorzenie zbiorów bibliotecznych	402 378,66
5.	Odpisy aktualizacyjne należności	-
X	Razem	524 223,85

[Handwritten signature]

1. Numer Identyfikacji Podatkowej 6 1 9 1 8 9 2 4 6 0	2. Nr dokumentu	3. Status
--	-----------------	-----------

CIT-8

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

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

Podstawa prawna: Ustawa z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. z 2000 r. Nr 54, poz.654, ze zm.), zwana dalej „ustawą”.

Składający: Podatnicy wymienieni w art.1 ustawy, w zakresie dochodów określonych w art.3 ust.1 (mający siedzibę na terytorium RP) oraz w art.3 ust.2 (niemający siedziby na terytorium RP) ustawy, z wyjątkiem:
- podatników uzyskujących przychody wyłącznie z tytułów wymienionych w art.2 ust.1 ustawy,
- podatników zwolnionych od składania zeznania - art.27 ust.1 ustawy,
- podatników niemających siedziby na terytorium RP, uzyskujących przychody, o których mowa w art.21 i 22 ustawy, wyłącznie od płatników wymienionych w art.26 ust.1 ustawy.

Termin składania: Do końca trzeciego miesiąca następnego roku (art.27 ust.1 ustawy).

Miejsce składania: Urząd skarbowy¹⁾

A. MIEJSCE I CEL SKŁADANIA ZEZNANIA

6. Urząd skarbowy, do którego adresowane jest zeznanie
Urząd Skarbowy Kępno, Rynek 4

7. Cel złożenia formularza (zaznaczyć właściwy kwadrat):
 1. złożenie zeznania 2. korekta zeznania²⁾

B. DANE PODATNIKA

B.1. DANE IDENTYFIKACYJNE

8. Nazwa pełna
Samorządowa Biblioteka Publiczna im. Marii z Fredrów hr Szembekowej w Kępnie

9. REGON

B.2. ADRES SIEDZIBY

10. Kraj Polska	11. Województwo wielkopolskie	12. Powiat kępniński
13. Gmina Kępno	14. Ulica Kościuszki	15. Nr domu 7
17. Miejscowość Kępno	18. Kod pocztowy 63-600	19. Poczta Kępno

B.3. DANE DODATKOWE

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

21. Podatnik był obowiązany do sporządzenia dokumentacji, o której mowa w art.8a ust.1 ustawy (zaznaczyć właściwy kwadrat):
 1. tak 2. nie

C. INFORMACJA O ZAŁĄCZNIKACH

Należy podać liczbę dołączonych załączników.

22. CIT-ST	23. SSE-R	24. CIT-8/O 1
25. CIT-D	26. Sprawozdanie o realizacji uznanej metody ustalania ceny transakcyjnej	

- ¹⁾ Ilekroć jest mowa o urzędzie skarbowym - oznacza to urząd skarbowy, którym kieruje właściwy dla podatnika naczelnik urzędu skarbowego.
²⁾ Zgodnie z art.81 Ordynacji podatkowej podatnik może skorygować złożoną deklarację poprzez złożenie deklaracji korygującej wraz z dołączonym pisemnym uzasadnieniem przyczyn korekty.
³⁾ Należy podać rok kalendarzowy, w którym podatnik rozpoczął rok podatkowy objęty zwolnieniem, o którym mowa w art.25 ust.11 - 16 ustawy.

Pouczenie

^{*} 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 2005 r. Nr 229, poz.1954, ze zm.), na odsetki od wykazanych i nieuiszczonych w obowiązujących terminach lub uiszczonych w niepełnej wysokości kwot z poz.59 - 81 i poz.83 - 90.

^{**} W przypadku niewpłacenia w obowiązujących terminach kwot z poz.95, 98, 99 i 100 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 (Dz.U. z 2005 r. Nr 229, poz.1954, ze zm.).

Objaśnienia

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.

D. USTALENIE DOCHODU / STRATY

zł. gr

D.1. PRZYCHODY

Przychody ze źródeł przychodów położonych na terytorium RP	27.	
Bez przychodów, o których mowa w art.2 ust.1, art.21 i 22 ustawy, z zastrzeżeniem art.7 ust.3 ustawy.		513.264,00
Przychody ze źródeł przychodów położonych poza terytorium RP 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.	28.	
Przychody ze źródeł przychodów położonych poza terytorium RP – inne niż wymienione w poz.28	29.	
Razem przychody	30.	513.264,00
Suma kwot z poz.27, 28 i 29		

D.2. KOSZTY UZYSKANIA PRZYCHODÓW

Koszty uzyskania przychodów wymienionych w poz.27	31.	496.004,90
Koszty uzyskania przychodów wymienionych w poz.28	32.	
Koszty uzyskania przychodów wymienionych w poz.29	33.	
Razem koszty uzyskania przychodów	34.	496.004,90
Suma kwot z poz.31, 32 i 33		

D.3. DOCHÓD / STRATA

Dochód (art.7 ust.2 ustawy)	35.	17.259,10
Od kwoty z poz.30 należy odjąć kwotę z poz.34. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.		
Strata (art.7 ust.2 ustawy)	36.	0,00
Od kwoty z poz.34 należy odjąć kwotę z poz.30. 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.29, podlegająca za granicą odliczeniu od dochodu do opodatkowania	37.	
Dochód Jeżeli w poz.35 wpisano 0, do kwoty z poz.35 należy dodać kwotę z poz.37. Jeżeli kwota z poz.36 jest większa od 0, a kwota z poz.37 jest większa od kwoty z poz.36, od kwoty z poz.37 należy odjąć kwotę z poz.36. W pozostałych przypadkach należy wpisać 0.	38.	17.259,10
Strata Jeżeli kwota z poz.36 jest większa od 0 i większa od kwoty z poz.37, od kwoty z poz.38 należy odjąć kwotę z poz.37. W pozostałych przypadkach należy wpisać 0.	39.	0,00

E. USTALENIE PODSTAWY OPODATKOWANIA / STRATY

E.1. DOCHODY (PRZYCHODY) WOLNE I ODLICZENIA

zł. gr

Razem dochody (przychody) wolne	40.	17.259,10
Należy wpisać kwotę z poz.20 załącznika CIT-8/O.		
Razem odliczenia od dochodu	41.	
Należy wpisać kwotę z poz.49 załącznika CIT-8/O. Odliczana kwota nie może przekroczyć kwoty dochodu z poz.38 pomniejszonej o kwotę z poz.40.		
Odliczenia z tytułu wydatków inwestycyjnych	42.	
Należy wpisać kwotę z poz.52 załącznika CIT-8/O. Odliczana kwota nie może przekroczyć kwoty dochodu z poz.38 pomniejszonej o sumę kwot z poz.40 i 41.		
Razem dochody (przychody) wolne i odliczenia	43.	17.259,10
Suma kwot z poz.40, 41 i 42		

E.2. PODSTAWA OPODATKOWANIA / STRATA

zł. gr

Podstawa opodatkowania Jeżeli kwota z poz.38 jest większa od 0, należy wpisać kwotę z poz.38 pomniejszoną o kwotę z poz.43. W pozostałych przypadkach oraz jeżeli wynik jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	44.	0,00
Strata	45.	0,00
Od sumy kwot z poz.39 i 43 należy odjąć kwotę z poz.36. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.		

E.3. ODLICZENIA OD PODSTAWY OPODATKOWANIA

Kwota odliczenia nie może przekroczyć kwoty z poz.44.

Odliczenia zmniejszające podstawę opodatkowania z tytułu wydatków na nabycie nowej technologii	46.	
Należy wpisać kwotę z poz.53 załącznika CIT-8/O.		

E.4. KWOTY ZWIĘKSZAJĄCE PODSTAWĘ OPODATKOWANIA / ZMNIJSZAJĄCE STRATĘ

zł, gr

Kwota odliczonych w poprzednich latach wydatków inwestycyjnych - w związku z utratą prawa do odliczeń	47.	
Kwota zwolnionych od podatków dochodów uzyskanych z działalności gospodarczej prowadzonej na terenie specjalnej strefy ekonomicznej - w związku z utratą prawa do zwolnienia	48.	
Kwota odliczonych wydatków z tytułu nabycia nowych technologii - w związku z utratą prawa do odliczeń	49.	
Razem kwota zwiększająca podstawę opodatkowania / zmniejszająca stratę	50.	0,00
Suma kwot z poz.47, 48 i 49		

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

Podstawa opodatkowania (podaje się po zaokrągleniu do pełnych złotych) Jeżeli kwota z poz.44 jest większa od 0, należy wpisać kwotę z poz.44 pomniejszoną o kwotę z poz.46 i powiększoną o kwotę z poz.50. Jeżeli kwota z poz.44 równa się 0, a kwota z poz.45 jest mniejsza od kwoty z poz.50, od kwoty z poz.50 należy odjąć kwotę z poz.45. W pozostałych przypadkach oraz jeżeli wynik jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	51.	
Strata	52.	zł
Od sumy kwot z poz.45 i 46 należy odjąć sumę kwot z poz.44 i 50. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.		zł, gr

F. OBLICZENIE NALEŻNEGO PODATKU

Jeżeli w poz.20 zaznaczono kwadrat nr 1, w części F nie wypełnia się poz.57 i 58. Poz.56 i 58 wypełnia się po zaokrągleniu do pełnych złotych.

Stawka podatku - art.19 ustawy	53.	
Podatek należny według stawki z poz.53, obliczony od kwoty z poz.51	54.	19 %
Odliczenia od podatku	55.	zł, gr
Należy wpisać kwotę z poz.64 załącznika CIT-8/O. Odliczana kwota nie może przekroczyć podatku z poz.54.	56.	zł, gr
Podatek należny po odliczeniach za rok podatkowy wykazany w poz.4 i 5	57. Rok 3)	0 zł
Od kwoty z poz.54 należy odjąć kwotę z poz.55.	58.	zł
20% należnego podatku wykazanego w zeznaniu składanym za rok podatkowy objęty zwolnieniem, o którym mowa w art.25 ust.11 - 16 ustawy		

G. KWOTY NALEŻNYCH ZALICZEK MIESIĘCZNYCH - ZGODNIE Z ART.25 UST.1 I 1a

Jeżeli w poz.20 zaznaczono kwadrat nr 1, części G nie wypełnia się.

Miesiące	1	2	3	4	5	6
Należna zaliczka	59.	60.	61.	62.	63.	64.
	zł	zł	zł	zł	zł	zł
Miesiące	7	8	9	10	11	12
Należna zaliczka	65.	66.	67.	68.	69.	70.
	zł	zł	zł	zł	zł	zł
Miesiące	13	14	15	16	17	18
Należna zaliczka	71.	72.	73.	74.	75.	76.
	zł	zł	zł	zł	zł	zł
Miesiące	19	20	21	22	23	Razem
Należna zaliczka	77.	78.	79.	80.	81.	82.
	zł	zł	zł	zł	zł	0 zł

H. KWOTY NALEŻNYCH ZALICZEK KWARTALNYCH - ZGODNIE Z ART.25 UST.1b I 1c

Jeżeli w poz.20 zaznaczono kwadrat nr 1 lub wypełniono część G, części H nie wypełnia się.

Kwartały	1	2	3	4	5	6
Należna zaliczka	83.	84.	85.	86.	87.	88.
	zł	zł	zł	zł	zł	zł
Kwartały	7	8	Razem			
Należna zaliczka	89.	90.	91.			0 zł
	zł	zł				

I. RÓŻNICA POMIĘDZY PODATKIEM NALEŻNYM A NALEŻNYMI ZALICZKAMI

Jeżeli w poz.20 zaznaczono kwadrat nr 1, części I nie wypełnia się.

Różnica pomiędzy podatkiem należnym a sumą należnych zaliczek za rok podatkowy	92.	
Od sumy kwot z poz.56 i 58 należy odjąć kwotę z poz.82 lub 91. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.		0 zł
Różnica pomiędzy sumą należnych zaliczek za rok podatkowy a podatkiem należnym	93.	
Od kwoty z poz.82 lub 91 należy odjąć sumę kwot z poz.56 i 58. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.		0 zł

J. KWOTA DO ZAPŁATY / NADPŁATA

Jeżeli w poz.20 zaznaczono kwadrat nr 1, części J nie wypełnia się.

Suma zaliczek wpłaconych przez podatnika	94.	
Kwota do zapłaty **)	95.	
Od sumy kwot z poz.56 i 58 odjąć kwotę z poz.94. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.		0
Nadpłata	96.	
Od kwoty z poz.94 odjąć sumę kwot z poz.56 i 58. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.		0

K. INNE ZOBOWIĄZANIA PODATKOWE

Dochody wydatkowane przez podatników, o których mowa w art.17 ust.1 ustawy, w roku podatkowym na inne cele niż określone w art.17 ust.1b ustawy, w tym 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... - Dz.U. z 1995 r. Nr 5, poz.25) - art.25 ust.4 ustawy	97.	
		0
Podatek należny według stawki z poz.53, obliczony od kwoty z poz.97 **)	98.	
		0
Kwota podatku naliczona zgodnie z art.39 ust.4 ustawy **)	99.	
Należy podać kwotę podatku przypadającą do zapłaty za ostatni miesiąc roku podatkowego.		0
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 **)	100.	
		0

L. OŚWIADCZENIE OSÓB ODPOWIEDZIALNYCH

Oświadczam, że są mi znane przepisy Kodeksu karnego skarbowego o odpowiedzialności za podanie danych niezgodnych z rzeczywistością i przez to narażenie na uszczuplenie podatku.

101. Imię i nazwisko osoby odpowiedzialnej za obliczenie podatku

Grażyna Grzesiak

102. Podpis i pieczęć osoby lub osób uprawnionych, zgodnie z obowiązującymi przepisami lub nadanym statutem, do zarządzania jednostką

in. Marii z Przewod. in. Przewodowej
w Łąpolu
ul. Kościuszki 7, tel. 220-02

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

28.03.2013

104. Podpis, pieczęć i telefon osoby wymienionej w poz.101.

M. ADNOTACJE URZĘDU SKARBOWEGO

105. Uwagi urzędu skarbowego

106. Identyfikator przyjmującego formularz

107. Podpis przyjmującego formularz

1. Numer identyfikacji Podatkowej 619-18-92-460	2. Nr dokumentu	3. Status
--	-----------------	-----------

CIT-8/O

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

4. Od (dzień - miesiąc - rok) 01.01.2012	5. Do (dzień - miesiąc - rok) 31.12.2012
---	---

za rok podatkowy

Załącznik do zeznania CIT-8.

A. DANE IDENTYFIKACYJNE PODATNIKA

6. Nazwa pełna

Samorządowa Biblioteka Publiczna im. Marii z Fredrów hr Szembekowej

7. REGON

250728191

B. DOCHODY (PRZYCHODY) WOLNE I ODLICZENIA OD DOCHODU**B.1. DOCHODY (PRZYCHODY) WOLNE LUB ZWOLNIONE OD PODATKU**

	zł,	gr
Dochody (przychody) wolne od podatku na podstawie art.17 ust.1 ustawy - przeznaczone na cele statutowe lub inne cele wymienione w tym przepisie (art.17 ust.1 pkt 4a-4p, 4u, 5, 6a, 21, 26, 37, 39, 40 i 42-46)	8.	17 259,10
Dochody (przychody) wolne od podatku na podstawie art.17 ust.1 pkt 4 ustawy w części przeznaczonej na cele statutowe	9.	
Dochody organizacji pożytku publicznego wolne na podstawie art.17 ust.1 pkt 6c ustawy, w części przeznaczonej na działalność statutową, z wyłączeniem działalności gospodarczej	10.	
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.	11.	
Pozostałe dochody (przychody) wolne od podatku na podstawie art.17 ust.1 ustawy, z wyjątkiem wymienionych w poz.8-11	12.	
Dochody wolne od podatku w zakresie określonym ustawą wymienioną w art.40 ust.2 pkt 3 ustawy	13.	
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. Nr 123, poz.600, ze zm.)	14.	
Dochody wolne od podatku na podstawie ustawy o specjalnych strefach ekonomicznych i przepisów wykonawczych do tej ustawy, w oparciu o zezwolenia uzyskane przed dniem 1 stycznia 2001 r., osiągnięte przez podatników, którzy:	15.	
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. Nr 188, poz.1840, ze zm.)	16.	
korzystają ze zwolnienia na podstawie zmienionego zezwolenia i jednocześnie nie przekroczyli maksymalnej dopuszczalnej wielkości pomocy publicznej (art.5 ustawy wymienionej w poz.15)	17.	
Dochody zwolnione od podatku na podstawie art.20 ust.3 ustawy	18.	
Inne dochody (przychody) wolne (zwolnione) od podatku, w tym na podstawie odrębnych ustaw	19. Tytuł (wymienić):	
Razem dochody wolne	20.	17 259,10
Suma kwot z poz. od 8 do 17 i 19. Kwotę należy wpisać w poz.40 CIT-8.		

B.2. ODLICZENIA OD DOCHODU STRAT Z LAT UBIEGŁYCH

Kwota strat z lat ubiegłych podlegająca odliczeniu (poz.41) nie może przekroczyć kwoty dochodu z poz.38 CIT-8 pomniejszonej o kwotę z poz.20 CIT-8/O.

Rok poniesienia straty	Kwota poniesionej straty		Kwota straty odliczona w latach poprzednich		Kwota straty do odliczenia w roku bieżącym		Kwota strat z lat ubiegłych podlegająca odliczeniu Suma kwot z poz.24, 28, 32, 36 i 40.
	zł,	gr	zł,	gr	zł,	gr	
21.	22.	0,00	23.	0,00	24.	0,00	
25.	26.	0,00	27.	0,00	28.	0,00	
29.	30.	0,00	31.	0,00	32.	0,00	
33.	34.	0,00	35.	0,00	36.	0,00	
37.	38.	0,00	39.	0,00	40.	0,00	
					41.	0,00	

CIT-8/O₍₈₎

1/3

B.3. ODLICZENIA OD DOCHODU

Suma odliczanych kwot w poszczególnych pozycjach oraz łączna suma odliczeń nie może przekroczyć kwoty dochodu z poz.38 CIT-8 pomniejszonej o sumę kwot z poz.20 i 41 CIT-8/O.

zł, gr

Odliczenia darowizn zgodnie z art.18 ust.1 pkt 1 ustawy		42.	
Kwota odliczeń z tytułu darowizn na cele wymienione w tym przepisie nie może przekroczyć 10% kwoty dochodu wykazanego w poz.38 CIT-8 pomniejszonego o kwotę z poz.20 CIT-8/O.			0,00
Odliczenia darowizn na cele kultu religijnego, zgodnie z art.18 ust.1 pkt 7 ustawy Kwota odliczeń z tytułu darowizn nie może przekroczyć 10% kwoty dochodu wykazanego w poz.38 CIT-8 pomniejszonego o kwotę z poz.20 CIT-8/O.		43.	0,00
Odliczenia darowizn na podstawie odrębnych ustaw		44.	0,00
Ogółem odliczenia darowizn Suma kwot z poz.42, 43 i 44. Suma kwot z poz.42 i 43 nie może przekroczyć 10% kwoty dochodu wykazanego w poz.38 CIT-8 pomniejszonego o kwotę z poz.20 CIT-8/O - art.18 ust.1a ustawy.		45.	0,00
Odliczenia zgodnie z art.18 ust.1 pkt 6 ustawy W bankach - 20% kwoty kredytów (pożyczek) umorzonych w związku z realizacją programu restrukturyzacji na podstawie odrębnych ustaw, zakwalifikowanych do straconych kredytów (pożyczek) i zaliczonych do kosztów uzyskania przychodów.		46.	0,00
Inne odliczenia niż wymienione w poz.42-44 i 46	47. Tytuł (wymienić):	48.	0,00
Razem odliczenia od dochodu Suma kwot z poz.41, 45, 46 i 48. Kwotę tę należy wpisać w poz.41 CIT-8.		49.	0,00

C. ODLICZENIA Z TYTUŁU WYDATKÓW INWESTYCYJNYCH

Suma odliczanych kwot w poszczególnych pozycjach oraz łączna suma odliczeń nie może przekroczyć kwoty z poz.38 CIT-8 pomniejszonej o sumę kwot z poz.20 i 49 CIT-8/O.

zł, gr

Wydatki inwestycyjne, o których mowa w art.39 ust.4 ustawy		50.	0,00
Dodatkowa obniżka dochodu przysługująca na podstawie §10 rozporządzenia R.M. z dnia 24 stycznia 1996 r. w sprawie odliczeń od dochodu wydatków inwestycyjnych oraz obniżek podatku dochodowego w gminach zagrożonych szczególnie wysokim bezrobociem strukturalnym (Dz.U. Nr 14, poz.83, ze zm.) w związku z art.6 ust.2 ustawy z dnia 21 listopada 1996 r. o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. Nr 137, poz.839)		51.	0,00
Razem odliczenia od dochodu Suma kwot z poz.50 i 51. Kwotę tę należy wpisać w poz.42 CIT-2.		52.	0,00

D. ODLICZENIA OD PODSTAWY OPODATKOWANIA

Kwota odliczenia nie może przekroczyć kwoty z poz.44 CIT-8.

zł, gr

Wydatki na nabycie nowej technologii Kwotę tę należy wpisać w poz.46 CIT-8.		53.	0,00
--	--	-----	------

E. ZWOLNIENIA, ZANIECHANIA, OBNIŻKI I ODLICZENIA OD PODATKU

Suma odliczanych kwot w poszczególnych pozycjach oraz łączna suma odliczeń nie może przekroczyć kwoty podatku z poz.54 CIT-8.

zł, gr

Odliczenia od podatku zgodnie z art.20 ustawy		54.	0,00
Inne odliczenia od podatku		55.	0,00
Zwolnienie na podstawie art.23 ustawy z dnia 14 czerwca 1991 r. o spółkach z udziałem zagranicznym (Dz.U. Nr 60, poz.253, ze zm.)	56. Numer decyzji Ministra Finansów	57.	0,00
	58. Data decyzji Ministra Finansów		
Zaniechanie poboru podatku na podstawie rozporządzeń Ministra Finansów	59. Data rozporządzenia	60.	0,00
	61. Tytuł rozporządzenia (wymienić):		0,00
Obniżki z Innych tytułów	62. Tytuł (wymienić):	63.	0,00
Ogółem zwolnienia, zaniechania, obniżki i odliczenia od podatku Suma kwot z poz.54, 55, 57, 60 i 63. Kwotę tę należy wpisać w poz.55 CIT-8.		64.	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.10 ustawy, w wysokości wykazanej w oświadczeniu CIT-5 lub deklaracji CIT-6AR, przeznaczone na cele statutowe lub inne cele wymienione w art.17 ust.1 ustawy	65.	zł,	gr	0,00
Dochody (przychody), o których mowa w art.10 ustawy w związku z art.17 ust.1 pkt 20 ustawy	66.	zł,	gr	0,00
Dochody (przychody), o których mowa w art.10 ustawy, inne niż wymienione w opisie do poz.65 i 66, a podlegające opodatkowaniu	67.	zł,	gr	0,00
Pobrane przez płatnika podatki od dochodów (przychodów) z poz.67, jednak w kwocie nie większej niż wykazana w „Informacji o wysokości pobranego podatku dochodowego” (podaje się po zaokrągleniu do pełnych złotych)	68.			0 zł
Wpłacony bezpośrednio przez podatnika podatek od dochodu z poz.67, jednak w kwocie nie większej niż wykazana w deklaracji CIT-6A	69.			0 zł

F.2. DANE O DOCHODACH WOLNYCH OD PODATKU ZGODNIE Z ART.17 UST.1 USTAWY,
PRZEZNACZONYCH A NIETYDATKOWANYCH NA CELE STATUTOWE LUB INNE CELE OKREŚLONE W TYM PRZEPISIE

Suma dochodów uzyskanych w roku podatkowym i w latach poprzedzających rok podatkowy, w tym także dochody uzyskane przed 1985 r. (art.6 ust.2 ustawy z dnia 2 grudnia 1984 r. o zmianie niektórych ustaw regulujących zasady opodatkowania... - Dz.U. z 1985 r. Nr 5, poz.26), i nietydatkowanych do końca roku podatkowego - art.26 ust.4 ustawy	70.	zł,	gr	0,00
--	-----	-----	----	------

F.3. DANE O WYPŁATACH DOKONANYCH ZAGRANICZNYM OSOBOM PRAWNYM
NIEMAJĄCYM SIEDZIBY NA TERYTORIUM RP ORAZ O POBRANYM OD NICH PODATKU

Kwoty, o których mowa w art.21 ustawy (podaje się po zaokrągleniu do pełnych złotych)	71.			0 zł
Podatek potrącony od wypłat z poz.71 - art.26 ust.1 ustawy (podaje się po zaokrągleniu do pełnych złotych)	72.			0 zł

