

Rozliczenie różnicy między podstawą opodatkowania a wynikiem finansowym za
2021 rok

	[z innych źródeł]
A. Zysk brutto/strata brutto	30 470,19
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice między zyskiem/stratą dla celów bilansowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) w tym	2 381 046,69
1. Otrzymane dotacje podmiotowe i celowe z budżetu na działalność bieżącą (art. 17 ust. 1 pkt 47)	1 876 570,52
2. Pokrycie amortyzacji od aktywów trwałych sfinansowanych dotacjami (art. 17 ust. 1 pkt 47)	504 476,17
3. Rozwiązane odpisy nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (art. 12 ust. 4 pkt 6a)	
4. Rozwiązane rezerwy tworzone na podstawie uor (art. 12 ust. 4 pkt 6a)	
5.	
C. Przychody nie podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00
1. Naliczone a nie zapłacone odsetki zwłoki od należności (art. 12 ust. 4 pkt 2)	0,00
2. Dodatnia korekta VAT za 2021 rok (art. 12 ust 3c)	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	310 074,96
1. Dotacje inwestycyjne JST lub budżetu (art.17 ust. 1 pkt 21)	21 915,21
2. Dotacje inwestycyjne z UE (art.17 ust. 1 pkt 53)	266 531,59
3. Dodatnia korekta VAT za 2020 ujęta w deklaracji Vat za 01/21	1 997,00
4. Zwrot składek ZUS za 11/2020 (art. 17 ust. 1 pkt 47)	19 631,16
E. Koszty NKUP trwałe różnice	2 381 436,69
1. Amortyzacja od aktywów sfinansowanych dotacjami (art. 16 ust 1 pkt 48 lub 63)	504 476,17
2. Koszty sfinansowane dotacjami (art. 16 ust. 1 pkt 58)	1 876 570,52
3. Rezerwy utworzone na świadczenia pracownicze (art. 16 ust.1 pkt 27)	0,00
4. Odpisy aktualizujące zapasy lub należności w roku sprawozdawczym (art. 16 ust.1 pkt 27)	0,00
5. Ujemna korekta VAT dot. roku 2021 -zaksięgow. w 2021 poz koszty oper.(art. 16 ust 1 pkt 46 lit.c)	390,00
F. Koszty NKUP z bieżącego okresu do podatku :	0,00
1. Zapłacone odsetki budżetowe 9art 16 ust.1 pkt 21)	0,00
2. Koszty reprezentacji niestatutowe np. wydatki na alkohol (art. 16 ust. 1 pkt 28)	0,00
3. PFRON zapłacony ze środków własnych (art. 16 ust. 1 pkt 36)	0,00
G Koszty uzyskania przychodów z roku ubiegłego :	26,00
1. Wypłacane wynagrodzenia bezosobowe z roku ubiegłego (art. 15 ust 4a)	0,00
2. Wyrównanie odpisu na ZFSS z roku ubiegłego (art. 16 ust. 1 pkt 9b)	0,00
3. Ujemna korekta VAT za 2020 -zaksięgow. w 2020 zadeklarowana w 01/2021 (art. 16 ust 1 pkt 46 lit.c)	26,00
H. Strata z lat ubiegłych	0,00
I Inne zmiany podstawy opodatkowania	340 909,15
1. Dochód przeznaczony na cele statutowe (art. 17 ust 1 pkt 4)	52 462,35
2. Zwolnione z opodatkowania dotacje inwestycyjne JST (art 17 ust. 1 pkt 21)	21 915,21
3. Dotacje inwestycyjne z UE (art.17 ust. 1 pkt 53)	266 531,59
J. Podstawa opodatkowania [A-B-C+D+E+F-G-H-I]	0,00
K. Podatek dochodowy od osób prawnych (9% lub 19%)	0,00

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Agnieszka Klyta

DIREKTOR
Biblioteki i Ośrodka Kultury
w Tąpkowicach

mgr Róża Szydło