

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
FUNDACJI EDUKACJI MIĘDZYNARODOWEJ

roczne

w okresie 01.01.2006 r. do 31.12.2006 r.

Wrocław, marzec 2007 r.

WPROWADZENIE

do sprawozdania finansowego Fundacji Edukacji Międzynarodowej we
Wrocławiu za 2006 rok

1. Informacje porządkowe.

Sprawozdanie finansowe Fundacji Edukacji Międzynarodowej z siedzibą we Wrocławiu ul. Zielińskiego 38 zostało sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości.

Przedmiotem działalności Fundacji jest wspieranie edukacji i oświaty, w tym edukacji międzynarodowej, przez prowadzenie szkoły podstawowej, gimnazjum oraz szkoły międzynarodowej.

Klasyfikacja działalności według EKD przedstawia się następująco:

Działalność podstawowa ujeta jest w Europejskiej Klasyfikacji Działalności w dziale 9133 – działalność pozostałych organizacji członkowskich gdzie indziej nie sklasyfikowana. Fundacja została zarejestrowana w dniu 04.09.2001 roku przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000041253.

2. Prezentacja sprawozdania finansowego.

Fundacja prezentuje sprawozdanie finansowe sporządzone za okres rozpoczynający się w dniu 1 stycznia 2006 i kończący się w dniu 31 grudnia 2006. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Fundację. Wyceny aktywów i pasywów dokonano zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości.

3. Cel sprawozdania finansowego.

Obowiązek sporządzenia sprawozdania wynika z ustawy o rachunkowości.

4. Stosowane metody i zasady wyceny.

Fundacja stosowała następujące metody wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów:

- towary wyceniano według cen nabycia nie wyższych od cen możliwych do uzyskania
- materiały według cen nabycia
- środki trwałe wyceniano według cen nabycia

- amortyzacja i umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych naliczane były metodą liniową
- rozpoczęcie dokonywania odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych następuje w następnym miesiącu po miesiącu oddania środka trwałego do użytkowania.
- niskocenne środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne (do 3500,00 zł) amortyzuje się i umarza jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.

W roku obrotowym nie dokonano zmian w metodach księgowości i wyceny .
Nie dokonano aktualizacji wartości niematerialnych i prawnych.

Fundacja sporządziła rachunek zysków i strat według metody porównawczej.

Wynik finansowy Fundacji obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z nimi koszty, zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów, a także ostrożnej wyceny.

Fundacja Edukacji i Kultury Wznowionej
Główny Księgowy
Kazimierz Zalewski

CZŁONEK ZARZĄDU
Małgorzata Machowczyk

CZŁONEK ZARZĄDU
Agnieszka Szajn

PREZES ZARZĄDU
DYREKTOR ZARZĄDZAJĄCY
Cezary Gluszek

BILANS - AKTYWA

53-534 Wrocław, ul. Zielińskiego
tel. 361-10-22, 363-32-45
0454. NIP 889-22-26-

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2006	Stan na 31.12.2006
		w złotych	w złotych
1	2	4	3
A.	Aktywa trwałe	5 373 953,81	5 249 991,28
I.	Wartości niematerialne i prawne	2 789,90	1 652,72
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2.	Wartość firmy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	2 789,90	1 652,72
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	5 371 163,91	5 248 338,56
1.	Środki trwałe	5 371 163,91	5 248 338,56
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	490 472,04	462 372,10
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 630 313,64	4 519 992,77
c)	urządzenia techniczne i maszyny	21 430,13	51 603,16
d)	środki transportu		0,00
e)	inne środki trwałe	228 948,10	214 370,53
2.	Środki trwałe w budowie		
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	1 710 716,07	3 399 835,34
I.	Zapasy	10 159,95	4 682,17
1.	Materiały		
2.	Półprodukty i produkty w toku		
3.	Produkty gotowe		
4.	Towary		
5.	Zaliczki na dostawy	10 159,95	4 682,17
II.	Należności krótkoterminowe	70 470,67	157 876,09
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek	70 470,67	157 876,09
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	70 470,67	143 363,09
-	do 12 miesięcy	70 470,67	143 363,09
-	powyżej 12 miesięcy		
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i	0,00	0,00
c)	inne	0,00	14 513,00
d)	dochodzone na drodze sądowej		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 618 638,08	3 225 019,77
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 618 638,08	3 225 019,77
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 618 638,08	3 225 019,77
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 618 638,08	3 225 019,77
-	inne środki pieniężne	0,00	0,00
-	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	11 447,37	12 257,31
Aktywa razem		7 084 669,88	8 649 826,62

Miejsce i data sporządzenia: Wrocław, 12.02.2007

Kazimierz Zalewski

CZŁONEK ZARZĄDU
Margarzata Machowczyk

CZŁONEK ZARZĄDU
Agnieszka Szajn

PREZES ZARZĄDU
DYREKTOR ZARZĄDZAJĄCY
Cezary Głuszek

BILANS - PASYWA

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2006	Stan na 31.12.2006
		w złotych	w złotych
1	2	4	3
A. Kapitał (fundusz) własny		2 955 091,61	4 778 109,39
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		1 000,00	1 000,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		1 818 941,93	2 954 091,61
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		0,00	0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		0,00	0,00
VIII. Zysk (strata) netto		1 135 149,68	1 823 017,78
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		4 129 578,27	3 856 093,86
I. Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
– długoterminowa		0,00	0,00
– krótkoterminowa		0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy		0,00	0,00
– długoterminowe		0,00	0,00
– krótkoterminowe		0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe		1 204 036,63	967 473,74
1. Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek		1 204 036,63	967 473,74
a) kredyty i pożyczki		1 204 036,63	967 473,74
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
d) inne		0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe		389 087,62	426 372,38
1. Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy		0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne		0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek		388 970,19	425 055,03
a) kredyty i pożyczki		229 340,67	227 641,32
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		48 529,52	42 529,39
– do 12 miesięcy		48 529,52	42 529,39
– powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy		2 812,00	8 432,10
f) zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		87 678,88	119 402,43
h) z tytułu wynagrodzeń		0,00	0,00
i) inne		20 609,12	27 049,79
3. Fundusze specjalne		117,43	1 317,35
IV. Rozliczenia międzyokresowe		2 536 454,02	2 462 247,74
1. Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		2 536 454,02	2 462 247,74
– długoterminowe		1 890 472,06	1 823 567,62
– krótkoterminowe		645 981,96	638 680,12
Pasywa razem		7 084 669,88	8 634 203,25

Miejsce i data sporządzenia – Wrocław, 12.02.2007 r.

Fundacja Edukacji Międzynarodowej
Główny Księgowy
Kazimierz Zająlewski

CZŁONEK ZARZĄDU
[Signature]
Małgorzata Machowczyk

CZŁONEK ZARZĄDU
[Signature]
Agnieszka Szajn

PREZES ZARZĄDU
DYREKTOR ZARZĄDZAJĄCY
[Signature]
Cezary Głuszek

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(wariant porównawczy)

LP.	Wyszczególnienie	2005	2006
		Rok poprzedni	Rok sprawozdawczy
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	4 167 682,04	6 079 428,91
–	od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 164 784,92	6 078 618,97
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	2 897,12	809,94
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B.	Koszty działalności operacyjnej	4 075 707,43	5 660 362,04
I.	Amortyzacja	200 642,31	184 306,04
II.	Zużycie materiałów i energii	354 582,00	612 106,85
III.	Usługi obce	990 003,06	1 702 290,59
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	46 129,34	59 632,18
–	podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	2 041 103,49	2 528 984,18
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	401 155,22	502 737,55
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	42 092,01	70 304,65
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	91 974,61	419 066,87
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 089 921,69	1 524 815,64
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje	975 165,86	1 400 561,00
III.	Inne przychody operacyjne	114 755,83	124 254,64
E.	Pozostałe koszty operacyjne	42 410,80	52 759,13
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	31 233,32	44 303,77
III.	Inne koszty operacyjne	11 177,48	8 455,36
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	1 139 485,50	1 891 123,38
G.	Przychody finansowe	68 733,49	55 455,56
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
–	od jednostek powiązanych		
II.	Odsetki, w tym:	29 759,98	55 455,56
–	od jednostek powiązanych		
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		0,00
V.	Inne	38 973,51	0,00
H.	Koszty finansowe	78 142,76	123 561,16
I.	Odsetki, w tym:	78 142,76	63 591,03
–	dla jednostek powiązanych		
II.	Strata ze zbycia inwestycji		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV.	Inne		59 970,13
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G–H)	1 130 076,23	1 823 017,78
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.–J.II.)	5 073,45	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	5 073,45	
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I+–J)	1 135 149,68	1 823 017,78
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N.	Zysk (strata) netto (K–L–M)	1 135 149,68	1 823 017,78

Wrocław, 12.02.2007 r.

Główny Księgowy

Kazimierz Zalewski

CZŁONEK ZARZĄDU

Małgorzata Machowczyk

CZŁONEK ZARZĄDU

Agnieszka Szajn

PREZES ZARZĄDU
DYREKTOR ZARZĄDZAJĄCY

Cezary Gluszek

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego Fundacji Edukacji Międzynarodowej we Wrocławiu, za okres od 01.01.2006 do 31.12.2006

Po dniu bilansowym nie nastąpiły żadne znaczące zdarzenia nie uwzględnione w bilansie i rachunku zysków i strat.

Organa nadzorujące Fundację w roku 2006 nie otrzymały wynagrodzenia.
Zarząd otrzymał w roku 2006 wynagrodzenie w wysokości - 158.193,20 zł brutto.
Osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących nie udzielono pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze.

I Wyjaśnienia do bilansu:

1. Zmiany stanu głównych składników aktywów trwałych obrazują załączniki od nr 1.

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto (powierzchnia - 5352 m2)

Wartość

- stan początkowy - 613.090,00 zł brutto

3. Środki trwale używane na podstawie umowy najmu/dzierżawy:

- dzierżawa nieruchomości zabudowanej przy ul. Beyzyma 17 we Wrocławiu – działka o pow. 959 m2 oraz budynek o pow. użytkowej 543,24 m2.

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

5. Za sprawozdawczy rok obrotowy wystąpił zysk w kwocie 1.823.017,78 zł, który przeznaczony zostaje w całości na realizację zadań statutowych Fundacji i zwiększy kapitał własny Fundacji.

6. W roku obrotowym nie tworzone rezerw.

Fundacja nie tworzy rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego osób prawnych, gdyż nie występują przyszłe zobowiązania z tytułu podatku dochodowego.

7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności dokonane w roku obrotowym:

- Morfopulos - 580,00 zł

- Bartkowiak - 232,00 zł

- Bieleśza - 2784,00 zł

- Cargill - 39017,77 zł

Razem - 44303,77 zł

W/w należności, to należności z tytułu dostaw usług edukacyjnych

8. Podział zobowiązań o pozostałym od dnia bilansowego przewidzianym umową okresie spłaty: - wszystkie zobowiązania Fundacji określone w sprawozdaniu na dzień bilansowy nie stanowią zobowiązań przeterminowanych.

9. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:

a) rozliczenia międzyokresowe czynne;	
-konto 645-03 - ubezpieczenia OC	– 9.923,88 zł
-konto 645-04 - ubezpieczenia majątkowe	– 500,14 zł
-konto 645-05 - prenumeraty	– 1.833,29 zł
razem	12.257,31 zł.

Rozliczenia międzyokresowe bierne nie występują

10. Zobowiązania zabezpieczone na majątku Fundacji.

W związku z zaciągnięciem kredytu inwestycyjnego przez Fundację ustanowione zostały następujące zabezpieczenia:

- pełnomocnictwo do dysponowania rachunkiem bankowym na zasadach określonych w umowie.
- Ustanowienie na należącym do Fundacji prawie użytkowania wieczystego nieruchomości przy ul. Zielińskiego 38, składających się z działki i budynku, hipoteki zwykłej na zabezpieczenie kredytu o wartości początkowej 534.759,35 EUR oraz hipoteka kaucyjna na zabezpieczenie odsetek i innych kosztów kredytu.
- Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej nieruchomości przy ul. Zielińskiego 38.

11. Fundacja nie posiada zobowiązań warunkowych.

12. Fundusz podstawowy w roku obrotowym nie uległ zmianie, natomiast fundusz zapasowy powiększony zostanie o zysk z lat ubiegłych.

II Wyjaśnienia do rachunku zysków i strat.

I. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży:

Wszystkie przychody uzyskano na terenie Polski.	
- Szkoła Podstawowa	1.881.019,00 zł
- Gimnazjum	675.344,00 zł
- Szkoła Międzynarodowa	3.411.723,79 zł
- Pozostałe przychody	110.352,18 zł
Razem	6.078.618,97 zł

2. W roku 2006 nie dokonano odpisów aktualizujących wartości środków trwałych i zapasów.

3. W roku obrotowym 2006 nie zaniechano działalności statutowej i nie przewiduje się też tego w następnym roku obrotowym.

4. Wyliczenie dochodu podatkowego za rok 2006 obrazuje załącznik nr 2.

5. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych.

W Fundacji w okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zyski nadzwyczajne.

Fundacja Edukacji Międzynarodowej posiada status organizacji pożytku publicznego i korzysta ze zwolnienia od podatku dochodowego z tytułu Atr.17 ust. 1 ustawy o podatku od osób prawnych. Z tego też tytułu cały dochód podatkowy w kwocie 1.897.550,46 zł został zwolniony z opodatkowania.

Przychody podatkowe pomniejszono o dotacje budżetowe otrzymane z Urzędu Miasta Wrocławia w kwocie 1243.861,00 zł oraz dotacje budżetowe otrzymane z Urzędu marszałkowskiego Województwa Dolnośląskiego w kwocie 130.000,00 zł. Razem dotacje budżetowe wyniosły 1.373.861 zł i do tej wysokości sfinansowano z nich następujące wydatki PFRON – 27537,90 zł, ponadstandardowe usługi medyczne – 35.245,80 zł, członkostwo w organizacjach nieobowiązkowych – 12.477,78 zł oraz pozostałe koszty w wysokości 1298.599,52 zł.

III Objaśnienia do niektórych zagadnień osobowych.

Przeciętne zatrudnienie ogółem za rok 2006 wyniosło 55,25 etatu.

W tym:

- pracownicy umysłowi - 50,40
- pracownicy na stanowiskach robotniczych – 4,85

IV W Fundacji nie wstąpiły przedsięwzięcia wspólne.

V Fundacja nie miała obowiązku sporządzania sprawozdania z przepływu środków pieniężnych.

Fundacja Edukacji Międzynarodowej
Główny Księgowy

Kazimierz Zieliński



CZŁONEK ZARZĄDU

Małgorzata Machowczyk



CZŁONEK ZARZĄDU

Agnieszka Szajn



PREZES ZARZĄDU
DYREKTOR ZARZĄDZAJĄCY

Grzegorz Głuszek



**Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego
Fundacji Edukacji Międzynarodowej – za rok obrotowy 2006**

Załącznik Nr 1

Zmiany w rzeczowych aktywach trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zmiany		Stan na koniec okresu (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
I. Wartości niematerialne i prawne					
a	wartość początkowa	12 018,18	0,00		12 018,18
b	dotychczasowe umorzenie	9 228,28	1 240,56		10 468,84
c	wartość netto(a-b)	2 789,90	(1 240,56)	0,00	1 549,34
II Środki trwałe(1+2+3+4+5)					
a	wartość początkowa	5 787 837,57	44 720,14	0,00	5 832 557,71
b	dotychczasowe umorzenie	416 673,66	183 065,48	0,00	599 739,14
c	wartość netto(a-b)	5 371 163,91	(138 345,34)	0,00	5 232 818,57
1. Grunty(w tym prawo wiecz. użytk)					
a	wartość początkowa	613 090,00			613 090,00
b	dotychczasowe umorzenie	122 617,96	30 654,48		153 272,44
c	wartość netto(a-b)	490 472,04	(30 654,48)	0,00	459 817,56
2. Budynki, lokale i obiekty inż. ład. i wod.					
a	wartość początkowa	4 814 002,29	0,00		4 814 002,29
b	dotychczasowe umorzenie	183 688,65	120 350,04		304 038,69
c	wartość netto(a-b)	4 630 313,64	(120 350,04)	0,00	4 509 963,60
3. Urządzenia techniczne i maszyny					
a	wartość początkowa	94 257,65	38 437,20		132 694,85
b	dotychczasowe umorzenie	72 827,52	9 256,44		82 083,96
c	wartość netto(a-b)	21 430,13	29 180,76	0,00	50 610,89
4. Środki transportu					
a	wartość początkowa	0,00			0,00
b	dotychczasowe umorzenie				0,00
c	wartość netto(a-b)	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Pozostałe środki trwałe					
a	wartość początkowa	266 487,63	6 282,94		272 770,57
b	dotychczasowe umorzenie	37 539,53	22 804,52		60 344,05
c	wartość netto(a-b)	228 948,10	(16 521,58)	0,00	212 426,52

Wrocław, 12.02.2007 r.

Fundacja Edukacji Międzynarodowej
Główny księgowy
Kazimierz Zalewski

CZŁONEK ZARZĄDU
Małgorzata Machowczyk

CZŁONEK ZARZĄDU
Agnieszka Szajn

PREZES ZARZĄDU
DYREKTOR ZARZĄDZAJĄCY
Cezary Gluszek

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

(w złotych)

Przychody ogółem	
Przychody nie podlegające opodatkowaniu z tego:	1 773 830,44
Przychody finansowe NKUP wycena bilansowa	317 587,68
Rozwiązanie odpisu aktualizacyjnego	15 477,32
Dotacja Urzędu Gminy Wrocław i Urzędu Marszałkowskiego	1 373 861,00
Równowartość amortyzacji	66 904,44
Przychody włączone do opodatkowania	7 981 422,19
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	6 078 618,97
Pozostałe przychody operacyjne	1 524 815,64
Przychody finansowe	377 987,58
Zyski nadzwyczajne	0,00
Przychód do opodatkowania	6 207 591,75

Koszty ogółem	6 158 404,41
Zmniejszenie kosztów:	1 848 363,12
<i>Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu w tym:</i>	1 848 363,12
Koszt roku podatkowego 2005	10 251,77
Koszty finansowe NKUP – wycena bilansowa	308 211,22
Odpisy aktualizacyjne	44 303,77
Spisanie sald	7 748,76
Amortyzacja budynku w części sfinansowanej z dotacji	36 249,96
Amortyzacja wieczystego użytkowania gruntów	30 654,48
PFRON	27 537,90
Ponadstandardowe usługi medyczne – Medicover	35 245,80
Członkostwo w organizacjach nieobowiązkowych	12 477,78
Koszty sfinans. z dotacji budz(1373861-75261,48)	1 298 599,52
Nieopłacone składki ZUS w cz. płatnika	37 082,16
Zwiększenie kosztów:	0,00
Koszty uzyskania (koszty podatkowe)	4 310 041,29

Dochód podatkowy	1 897 550,46
Odpis straty z lat ubiegłych	
Darowizny uznane podatkowo	
Inne	
Podstawa opodatkowania	1 897 550,46
Podatek dochodowy	

Wrocław, 12.02.2007 r.

Fundacja Edukacji Międzynarodowej
Główny Księgowy

Kazimierz Cielewski

CZŁONEK ZARZĄDU

Małgorzata Machowczyk

CZŁONEK ZARZĄDU

Agnieszka Szajn

PREZES ZARZĄDU
DYREKTOR ZARZĄDZAJĄCY

Cezary Gluszek

1. Numer identyfikacji Podatkowej 8 9 9 - 2 2 - 2 6 - 5 7 8	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 0 6	5. Do (dzień - miesiąc - rok) 3 1 - 1 2 - 2 0 0 6
---	---

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

WROCLAW - KRZYKI

7. Cel złożenia formularza (zaznaczyć właściwy kwadrat):

 1. złożenie zeznania 2. korekta zeznania**B. DANE PODATNIKA****B.1. DANE IDENTYFIKACYJNE**

8. Nazwa pełna

FUNDACJA EDUKACJI MIĘDZYNARODOWEJ**B.2. ADRES SIEDZIBY**

9. Kraj POLSKA	10. Województwo DOLNOŚLĄSKIE	11. Powiat WROCLAW
12. Gmina WROCLAW	13. Ulica ZIELIŃSKIEGO	14. Nr domu 38
15. Nr lokalu	17. Kod pocztowy 53-534	18. Poczta WROCLAW

3. DANE DODATKOWE

19. Podatnik korzysta ze zwolnienia, o którym mowa w art.25 ust.11-16 ustawy, (utracił prawo do zwolnienia) 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

20. Podatnik był obowiązany do sporządzenia dokumentacji, o której mowa w art.9a ust.1 ustawy (zaznaczyć właściwy kwadrat):

 1. tak 2. nie**C. INFORMACJA O ZAŁĄCZNIKACH**

Należy podać liczbę dołączonych załączników.

21. CIT-ST	22. SSE-R	23. CIT-8/O 1	24. CIT-D
25. Sprawozdanie finansowe i dokumenty, o których mowa w art.27 ust.2 ustawy		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.
^{*) Pouczenie}

W przypadku niewpłacenia w obowiązujących terminach kwot z poz.58, 64, 65 i 66 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).

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.

Łączną kwotę strat podlegających odliczeniu (poz.39 z CIT-8/O) ustala się zgodnie z zasadami określonymi w przepisach ustawy, w brzmieniu obowiązującym w roku poniesienia straty, z uwzględnieniem art.3 ustawy z dnia 11 sierpnia 2001 r. o szczególnych rozwiązaniach prawnych związanych z usuwaniem skutków powodzi z lipca i sierpnia 2001 r. oraz z zmianie niektórych ustaw (Dz.U. Nr 84, poz.907, ze zm.).

D. USTALENIE DOCHODU / STRATY

		zł.	gr
Przychody ze źródeł przychodów położonych na terytorium RP Bez przychodów, o których mowa w art.2 ust.1, art.21 i 22 ustawy.	27.	6207591,75	
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 z udziału w spółce niebędącej osobą prawną, ze wspólnej własności, wspólnego posiadania lub wspólnego użytkowania rzeczy i praw majątkowych, w wysokości odpowiadającej udziałowi podatnika (art.5 ustawy)	29.		
Dochód (strata) ze źródeł przychodów położonych za granicą (filia, oddział, zakład itp.) - bez przychodów wykazanych w poz.28 W przypadku straty kwotę podaje się ze znakiem minus (-).	30.		
Koszty uzyskania przychodów wymienionych w poz.27 i 28	31.	4310041,29	
Koszty uzyskania przychodów wymienionych w poz.29	32.		
Dochód (art.7 ust.2 ustawy)	33.	1897550,46	
Od sumy kwot z poz.27, 28, 29 i 30 należy odjąć sumę kwot z poz.31 i 32. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	34.		
Strata (art.7 ust.2 ustawy)	34.	0,00	
Od sumy kwot z poz.31 i 32 należy odjąć sumę kwot z poz.27, 28, 29 i 30. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	35.		
Strata w związku z postanowieniami art.7 ust.3-4a ustawy oraz strata ze źródeł przychodów wykazanych w poz.30, podlegająca za granicą odliczeniu od dochodu do opodatkowania Kwotę straty podaje się bez znaku minus (-).	36.		
Dochód (art.7 ust.2 ustawy) Jeżeli w poz.34 wpisano 0, do kwoty z poz.33 należy dodać kwotę z poz.35. Jeżeli kwota z poz.34 jest większa od 0, a kwota z poz.35 jest większa od kwoty z poz.34, od kwoty z poz.35 należy odjąć kwotę z poz.34. W pozostałych przypadkach należy wpisać 0.	36.	1897550,46	
Strata (art.7 ust.2 ustawy) Jeżeli kwota z poz.34 jest większa od 0 i większa od kwoty z poz.35, od kwoty z poz.34 należy odjąć kwotę z poz.35. W pozostałych przypadkach należy wpisać 0.	37.	0,00	

E. USTALENIE PODSTAWY OPODATKOWANIA / STRATY**E.1. DOCHODY (PRZYCHODY) WOLNE I ODLICZENIA**

		zł.	gr
Razem dochody (przychody) wolne Należy wpisać kwotę z poz.18 załącznika CIT-8/O.	38.	1897550,46	
Razem odliczenia od dochodu Należy wpisać kwotę z poz.47 załącznika CIT-8/O. Odliczana kwota nie może przekroczyć kwoty dochodu z poz.36 pomniejszonej o kwotę z poz.38.	39.		
Odliczenia z tytułu wydatków inwestycyjnych Należy wpisać kwotę z poz.50 załącznika CIT-8/O. Odliczana kwota nie może przekroczyć kwoty dochodu z poz.36 pomniejszonej o sumę kwot z poz.38 i 39.	40.		
Razem dochody (przychody) wolne i odliczenia Suma kwot z poz.38, 39 i 40.	41.	1897550,46	

E.2. PODSTAWA OPODATKOWANIA / STRATA

		zł.	gr
Podstawa opodatkowania Jeżeli kwota z poz.36 jest większa od 0, należy wpisać kwotę z poz.36 pomniejszoną o kwotę z poz.41. W pozostałych przypadkach oraz jeżeli wynik jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	42.	0,00	
Strata Od sumy kwot z poz.37 i 41 należy odjąć kwotę z poz.36. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	43.	0,00	

E.3. ODLICZENIA OD PODSTAWY OPODATKOWANIA

Kwota odliczenia nie może przekroczyć kwoty z poz.42. Odliczenia zmniejszające podstawę opodatkowania z tytułu wydatków na nabycie nowej technologii oraz na działalność klubów sportowych Należy wpisać kwotę z poz.53 załącznika CIT-8/O.	44.		
---	-----	--	--

E.4. KWOTY ZWIĘKSZAJĄCE PODSTAWĘ OPODATKOWANIA / ZMNIEJSZAJĄCE STRATĘ

		zł.	gr
Kwota odliczonych w poprzednich latach wydatków inwestycyjnych - w związku z utratą prawa do odliczeń	45.		
Kwota zwolnionych od podatków dochodów uzyskanych z działalności gospodarczej prowadzonej na terenie specjalnej strefy ekonomicznej - w związku z utratą prawa do zwolnienia	46.		
Kwota odliczonych wydatków z tytułu nabycia nowych technologii - w związku z utratą prawa do odliczeń	47.		
Razem kwota zwiększająca podstawę opodatkowania / zmniejszająca stratę Suma kwot z poz.45, 46 i 47.	48.	0,00	

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

Podstawa opodatkowania (podaje się po zaokrągleniu do pełnego złotego) Jeżeli kwota z poz.42 jest większa od 0, należy wpisać kwotę z poz.42 pomniejszoną o kwotę z poz.44 i powiększoną o kwotę z poz.48. Jeżeli kwota z poz.42 równa się 0, a kwota z poz.43 jest mniejsza od kwoty z poz.48, od kwoty z poz.48 należy odjąć kwotę z poz.43. W pozostałych przypadkach oraz jeżeli wynik jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	49.	0	
Strata Od sumy kwot z poz.43 i 44 należy odjąć sumę kwot z poz.42 i 48. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	50.	0,00	

F. OBLICZENIE NALEŻNEGO PODATKU
Jeżeli w poz. 19 zaznaczono kwadrat nr 1, w części F. nie wypełnia się poz. 55 i 56. Poz. 54 i 56 wypełnia się po zaokrągleniu do pełnego złotego.

Stawka podatku - art.18 ustawy	51.	%
Podatek należny według stawki z poz.51, obliczony od kwoty z poz.49	52.	0,00
Odliczenia od podatku Należy wpisać kwotę z poz.64 załącznika CIT-8/O. Odliczana kwota nie może przekroczyć podatku z poz.52.	53.	
Podatek należny po odliczeniach za rok podatkowy wykazany w poz.4 i 5	54.	0
Od kwoty z poz.52 należy odjąć kwotę z poz.53.		
20% należnego podatku wykazanego w zeznaniu składanym za rok podatkowy objęty zwolnieniem, o którym mowa w art.25 ust.11-16 ustawy	55. Rok 2)	56.

G. WYSOKOŚĆ ZOBOWIĄZANIA PODATKOWEGO
Jeżeli w poz. 19 zaznaczono kwadrat nr 1, części G. nie wypełnia się.

Kwota należnych zaliczek za rok podatkowy Należy wpisać kwotę z poz. "Suma należnych zaliczek od początku roku" z deklaracji miesięcznej CIT-2 za przedostatni miesiąc roku podatkowego, powiększoną o należną zaliczkę za ostatni miesiąc roku podatkowego, w wysokości wykazanej w poz. "Należna zaliczka wynikająca..." z deklaracji CIT-2 za przedostatni miesiąc roku podatkowego. W przypadku wpłat zaliczek w uproszczonej formie należy wpisać kwotę należnych wpłat zaliczek według zasad określonych w art.25 ust.6 i 8a ustawy oraz art.6 ustawy z dnia 12 listopada 2003 r. o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. Nr 202, poz.1957, ze zm.).	57.	
Różnica pomiędzy podatkiem należnym a sumą należnych zaliczek za rok podatkowy *) Od sumy kwot z poz.54 i 56 należy odjąć kwotę z poz.57. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	58.	0
Różnica pomiędzy sumą należnych zaliczek za rok podatkowy a podatkiem należnym Od kwoty z poz.57 należy odjąć sumę kwot z poz.54 i 56. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	59.	0

H. KWOTA DO ZAPŁATY / NADPŁATA
Jeżeli w poz. 19 zaznaczono kwadrat nr 1, części H. nie wypełnia się.

Suma zaliczek wpłaconych przez podatnika	60.	zł
Kwota do zapłaty Od sumy kwot z poz.54 i 56 odjąć kwotę z poz.60. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	61.	0
Nadpłata Od kwoty z poz.60 odjąć sumę kwot z poz.54 i 56. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	62.	0

I. INNE ZOBOWIĄZANIA PODATKOWE

Dochody wydatkowane przez podatników, o których mowa w art.17 ust.1 ustawy, w ostatnim miesiącu roku podatkowego na inne cele, niż określone w art.17 ust.1b ustawy, z uwzględnieniem art.5 ustawy z dnia 12 listopada 2003 r. o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. Nr 202, poz.1957, ze zm.), w tym dochód uzyskany i niewydatkowany do końca 1994 r. (art.8 ust.2 ustawy z dnia 2 grudnia 1994 r. o zmianie niektórych ustaw regulujących zasady opodatkowania... - Dz.U. z 1996 r. Nr 5, poz.25) - art.25 ust.4 ustawy	63.	
Podatek należny według stawki z poz.51, obliczony od kwoty z poz.63 *)	64.	0
Kwota podatku naliczona zgodnie z art.39 ust.4 ustawy *) Należy podać kwotę podatku przypadającą do zapłaty za ostatni miesiąc roku podatkowego.	65.	
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 *)	66.	

J. 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 uszczerpkowanie podatku.

67. Imię i nazwisko osoby odpowiedzialnej za obliczenie podatku KAZIMIERZ ZALEWSKI	FUNDACJA EDUKACJI MIEDZYNARODOWEJ
68. Podpisy i pieczętki osoby lub osób uprawnionych, zgodnie z obowiązującymi przepisami lub Asygnym statutem, do zarządzania jednostką tel. 361-10-22, 30-12-74 DYREKTOR ZARZĄDZAJĄCY Główny Księgowy	
69. Data wypełnienia zeznania (dzień - miesiąc - rok) 27 - 03 - 2007	70. Podpis (i pieczęćka), telefon osoby wymienionej w poz.67 Cezary Głuszek Kazimierz Zalewski

K. ADNOTACJE URZĘDU SKARBOWEGO

71. Uwagi urzędu skarbowego	
72. Identyfikator przyjmującego formularz	73. Podpis przyjmującego formularz

2) Należy podać rok kalendarzowy, w którym podatnik rozpoczął rok podatkowy objęty zwolnieniem, o którym mowa w art.25 ust.11-16 ustawy.

1. Numer identyfikacji Podatkowej 8 9 9 - 2 2 - 2 6 - 5 7 8	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) za rok podatkowy 0 1 - 0 1 - 2 0 0 6	5. Do (dzień - miesiąc - rok) 3 1 - 1 2 - 2 0 0 6
---	--

Załącznik do zeznania CIT-8.

A. DANE IDENTYFIKACYJNE PODATNIKA

6. Nazwa pełna
FUNDACJA EDUKACJI MIĘDZYNARODOWEJ

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

	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.	16.	17.	18.
Docho dy (przychody) wolne od podatku na podstawie art.17 ust.1 ustawy oraz w związku z art.5 ustawy z dnia 12 listopada 2003 r. o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. Nr 202, poz.1957, ze zm.) - przeznaczone na cele statutowe lub inne cele wymienione w tym przepisie (art.17 ust.1 pkt 4a-4r, 4u, 5.5a, 6a, 6b, 7, 8, 21, 28, 33, 35, 39, 40 i 42)	1897550,46											
Docho dy (przychody) wolne od podatku na podstawie art.17 ust.1 pkt 4 ustawy w części przeznaczanej na cele statutowe												
Docho dy organizacji pożytku publicznego wolne na podstawie art.17 ust.1 pkt 6c ustawy, w części przeznaczanej na działalność statutową, z wyłączeniem działalności gospodarczej												
Docho dy 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.												
Pozosta łe dochody (przychody) wolne od podatku na podstawie art.17 ust.1 ustawy oraz w związku z art.5 ustawy z dnia 12 listopada 2003 r. o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. Nr 202, poz.1957, ze zm.), z wyjątkiem wymienionych w poz.7-10												
Docho dy wolne od podatku w zakresie określonym ustawą wymienioną w art.40 ust.2 pkt 3 ustawy												
Docho dy 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.)												
Docho dy wolne od podatku na podstawie ustawy o specjalnych strefach ekonomicznych i przepisów wykonawczych do tej ustawy, w oparciu o zezwolenia uzyskane przed dnem 1 stycznia 2001 r., osłgnięte przez podatników, którzy:												
nie wystąpili o zmianę zezwoleń, zgodnie z art.6 ustawy z dnia 2 października 2003 r. o zmianie ustawy o specjalnych strefach ekonomicznych i niektórych innych ustaw (Dz.U. Nr 188, poz.1840, ze zm.)												
korzystają ze zwolnienia na podstawie zmienionego zezwolenia i jednocześnie nie przekroczyli maksymalnej dopuszczalnej wielkości pomocy publicznej (art.6 ustawy wymienionej w poz.14)												
Inne docho dy (przychody) wolne (zwolnione) od podatku, w tym na podstawie odrębnych ustaw												
16. Tytuł (wymienić)												
Razem docho dy wolne	1897550,46											
Suma kwot z poz. od 7 do 15 i 17. Kwotę należy wpisać w poz.38 CIT-8.												

B.2. ODLICZENIA OD DOCHODU STRAT Z LAT UBIEGŁYCH

Kwota strat z lat ubiegłych podlegająca odliczeniu (poz.39) nie może przekroczyć kwoty dochodu z poz.38 CIT-8 pomniejszonej o kwotę z poz.18 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. 22, 26, 30, 34 i 38
	zi.	gr.	zi.	gr.	zi.	gr.	
19.	20.		21.		22.		
23.	24.		25.		26.		
27.	28.		29.		30.		
31.	32.		33.		34.		
35.	36.		37.		38.		

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.18 i 39 CIT-8/O.

40. Odl iczenia darowizn na cele określone w art.4 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz.U. Nr 96, poz.873, ze zm.), zgodnie z art.18 ust.1 pkt 1 ustawy		
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.18 CIT-8/O.		

CIT-8/O (7)

1/3

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.36 CIT-8 pomniejszonego o kwotę z poz.18 CIT-8/O.		41.	
Odliczenia darowizn na podstawie innych ustaw		42.	
Ogółem odliczenia darowizn Suma kwot z poz.40, 41 i 42. Suma kwot z poz.40 i 41 nie może przekroczyć 10% kwoty dochodu wykazanego w poz.36 CIT-8 pomniejszonego o kwotę z poz.18 CIT-8/O – art.18 ust.1a ustawy.		43.	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.		44.	
Inne odliczenia niż wymienione w poz.39-44	46. Tytuł (wymienić):	46.	
Razem odliczenia od dochodu		47.	0,00
Suma kwot z poz.39, 43, 44 i 46. Kwotę tę należy wpisać w poz.39 CIT-8.			
C. ODLICZENIA Z TYTUŁU WYDATKÓW INWESTYCYJNYCH			
Suma odliczanych kwot w poszczególnych pozycjach oraz łączna suma odliczeń nie może przekroczyć kwoty z poz.36 CIT-8 pomniejszonej o sumę kwot z poz.18 i 47 CIT-8/O.			
Wydutki inwestycyjne, o których mowa w art.39 ust.4 ustawy		48.	
Dodatkowa obniżka dochodu przysługująca na podstawie §10 rozporządzenia R.M. z dnia 24 stycznia 1995 r. w sprawie odliczeń od dochodu wydatków inwestycyjnych oraz obniżek podatku dochodowego w gminach zagrożonych szczególnie wysokim bezrobociem strukturalnym (Dz.U. Nr 14, poz.63, 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.639)		49.	
Razem odliczenia od dochodu		50.	0,00
Suma kwot z poz.48 i 49. Kwotę tę należy wpisać w poz.40 CIT-8.			
D. ODLICZENIA OD PODSTAWY OPODATKOWANIA			
Kwota odliczeń oraz suma tych kwot nie może przekroczyć kwoty z poz.42 CIT-8.			
Wydutki na nabycie nowej technologii		51.	
Wydutki na działalność klubów sportowych w wysokości nieprzekraczającej 10% dochodu		52.	
Razem kwota zmniejszająca podstawę opodatkowania		53.	0,00
Suma kwot z poz.51 i 52. Kwotę tę należy wpisać w poz.44 CIT-8.			
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.52 CIT-8.			
Odliczenia od podatku zgodnie z art.20 ustawy		54.	
Odliczenia od podatku zgodnie z art.23 ustawy		56.	
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.	
	58. Data decyzji Ministra Finansów		
Zaniechanie poboru podatku na podstawie rozporządzeń Ministra Finansów	59. Data rozporządzenia	60.	
	61. Tytuł rozporządzenia (wymienić):		
Obniżki z innych tytułów	62. Tytuł (wymienić):	63.	
Ogółem zwolnienia, zaniechania, obniżki i odliczenia od podatku		64.	0,00
Suma kwot z poz.54, 55, 57, 60 i 63. Kwotę tę należy wpisać w poz.53 CIT-8.			

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-6A, przeznaczone na cele statutowe lub inne cele wymienione w art.17 ust.1 ustawy	65.
Dochody (przychody), o których mowa w art.10 ustawy w związku z art.17 ust.1 pkt 20 ustawy	66.
Dochody (przychody), o których mowa w art.10 ustawy, inne niż wymienione w opisie do poz.65 i 66, a podlegające opodatkowaniu	67.
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 pełnego złotego)	68.
Wpłacony bezpośrednio przez podatnika podatek od dochodu z poz.67, jednak w kwocie nie większej niż wykazana w deklaracji CIT-6A	69.

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

Suma dochodów uzyskanych w roku podatkowym i w latach poprzedzających rok podatkowy, w tym także dochody uzyskane przed 1995 r. (art.6 ust.2 ustawy z dnia 2 grudnia 1994 r. o zmianie niektórych ustaw regulujących zasady opodatkowania... - Dz.U. z 1995 r. Nr 5, poz.26), i niewydatkowanych do końca roku podatkowego - art.25 ust.4 ustawy	70.
--	-----

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 pełnego złotego)	71.
Podatek potrącony od wypłat z poz.71 - art.26 ust.1 ustawy (podaje się po zaokrągleniu do pełnego złotego)	72.