ZARZĄDZENIE NR 240/19
PREZYDENTA MIASTA SZCZECIN
z dnia 24 czerwca 2019 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Szczecińskiej Agencji Artystycznej za rok 2018

Na podstawie art.53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2019 r. poz. 351) oraz § 9 ust. 4 Statutu Szczecińskiej Agencji Artystycznej stanowiącego załącznik do Uchwały Nr XLIX/929/06 Rady Miasta Szczecin z dnia 9 stycznia 2006 r. w sprawie nadania Statutu Szczecińskiej Agencji Artystycznej (Dz. Urz. Woj. Zachodniopomorskiego z 2013 r. poz.1670 oraz z 2015 r. poz.4685) **zarządzam, co następuje:**

§ 1. 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury pod nazwą: Szczecińska Agencja Artystyczna za rok 2018.

2. Sprawozdanie finansowe, o którym mowa w ust. 1 stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Prezydent Miasta

Piotr Krzystek

POLTAX

POLA JASNE WYPEŁNIA PODATNIK, POLA CIEMNE WYPEŁNIA URZĄD SKARBOWY. WYPEŁNIĆ NA MASZYNIE, KOMPUTEROWO LUB RĘCZNIE, DUŻYMI, DRUKOWANYMI LITERAMI, CZARNYM LUB NIEBIESKIM KOLOREM

Składanie w wersji elektronicznej: www.portalpodatkowy.mf.gov.pl

1. Identyfikator podatkowy NIP podatnika	2. Nr dokumentu	3. Status
8 5 2 0 0 1 4 4 4 9		

Załącznik do zarządzenia Nr 240/19
Prezydenta Miasta Szczecin
z dnia 24 czerwca 2019 r.

CIT-8

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

Miasto Szczecin
Wydział Kultury
Dnia 27-03-2019
Wpłynęło
L. dz.

4. Od (dzień - miesiąc - rok)	5. Do (dzień - miesiąc - rok)
01-01-2018	31-12-2018

Podstawa prawna:	Ustawa z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2018 r. poz. 1036, z późn. zm.), zwana dalej „ustawą".
Składający:	Podatnicy wymienieni w art. 1 ustawy, w zakresie dochodów określonych w art. 3 ust. 1 (mający siedzibę na terytorium RP) oraz w art. 3 ust. 2 (niemający siedziby na terytorium RP) ustawy, z wyjątkiem: - podatników uzyskujących przychody wyłącznie z tytułów wymienionych w art. 2 ust. 1 ustawy, - podatników zwolnionych od składania zeznania - art. 27 ust. 1 ustawy, - podatników niemających siedziby na terytorium RP, uzyskujących przychody, o których mowa w art. 21 i 22 ustawy, wyłącznie od płatników wymienionych w art. 26 ust. 1 ustawy.
Termin składania:	Do końca trzeciego miesiąca następnego roku (art. 27 ust. 1 ustawy).
Miejsce składania:	Urząd skarbowy.

A. MIEJSCE I CEL SKŁADANIA ZEZNANIA

6. Urząd skarbowy, do którego jest adresowane zeznanie[2)]
DRUGI URZĄD SKARBOWY W SZCZECINIE, UL. FELCZAKA 19, 71-417 SZCZECIN

7. Cel złożenia formularza (zaznaczyć właściwy kwadrat):
☒ 1. złożenie zeznania ☐ 2. korekta zeznania[3)]

B. DANE PODATNIKA

B.1. DANE IDENTYFIKACYJNE

8. Nazwa pełna
SZCZECIŃSKA AGENCJA ARTYSTYCZNA

B.2. ADRES SIEDZIBY

9. Kraj	10. Województwo	11. Powiat
POLSKA	ZACHODNIOPOMORSKIE	SZCZECIN

12. Gmina	13. Ulica	14. Nr domu	15. Nr lokalu
M.SZCZECIN	AL. WOJSKA POLSKIEGO	64	

16. Miejscowość	17. Kod pocztowy	18. Poczta
SZCZECIN	70-479	SZCZECIN

B.3. DANE DODATKOWE

19. Podatnik uwzględnia odsetki w kosztach uzyskania przychodów zgodnie z art. 15c ustawy w brzmieniu obowiązującym do dnia 31 grudnia 2017 r., w roku podatkowym wskazanym w poz. 4 i 5 (zaznaczyć właściwy kwadrat):
☐ 1. tak ☒ 2. nie

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

21. Podatnik jest przedsiębiorstwem finansowym, o którym mowa w art. 15c ust. 16 ustawy (zaznaczyć właściwy kwadrat):
☐ 1. tak ☒ 2. nie

22. Kwota kosztów finansowania dłużnego wyłączonych z kosztów uzyskania przychodów zgodnie z art. 15c ustawy, w roku podatkowym wskazanym w poz. 4 i 5
zł gr

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

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

25. Podatnik występuje o zwrot niewykorzystanego odliczenia na podstawie art. 18da ustawy (zaznaczyć właściwy kwadrat):
☐ 1. tak ☒ 2. nie

26. Podatnik był obowiązany do sporządzenia dokumentacji podatkowej, o której mowa w art. 9a ust. 1 pkt 1 ustawy (zaznaczyć właściwy kwadrat):
☐ 1. tak ☒ 2. nie

27. Podatnik był obowiązany do sporządzenia dokumentacji podatkowej, o której mowa w art. 9a ust. 1 pkt 2 lub 3 ustawy (zaznaczyć właściwy kwadrat):
☐ 1. tak ☒ 2. nie

28. Podatnik był obowiązany do sporządzenia elementu dokumentacji podatkowej, o którym mowa w art. 9a ust. 2d ustawy[4)] (zaznaczyć właściwy kwadrat):
☐ 1. tak ☒ 2. nie

29. Podatnik był obowiązany do sporządzenia elementu dokumentacji podatkowej, o którym mowa w art. 9a ust. 2b pkt 2 ustawy (zaznaczyć właściwy kwadrat):
☐ 1. tak ☒ 2. nie

Wydrukowano z programu fillUp.pl Przyjazne formularze. CIT-8 (26) Szczecińska Agencja Artystyczna, Szczeblińska Henryka

C. INFORMACJA O ZAŁĄCZNIKACH

Należy podać liczbę dołączonych załączników.

30. CIT-ST	31. SSE-R	32. CIT-8/O	33. CIT/BR	34. CIT-D
		1		

35. Sprawozdanie o realizacji uznanej metody ustalania ceny transakcyjnej	36. CIT/MIT	37. CIT/8SP

38. CIT/8S

D. USTALENIE DOCHODU / STRATY

D.1. PRZYCHODY

	Przychody z zysków kapitałowych zł, gr	Przychody z innych źródeł przychodów zł, gr
Przychody ze źródeł przychodów położonych na terytorium RP Bez przychodów, o których mowa w art. 2 ust. 1, art. 21 i 22 ustawy, z zastrzeżeniem art. 7 ust. 3 ustawy.	39.	40. 10 400 857,84
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.	41.	42.
Przychody ze źródeł przychodów położonych poza terytorium RP - inne niż wymienione odpowiednio w poz. 41 lub 42	43.	44.
Przychody uzyskane w następstwie wniesienia do spółki wkładu niepieniężnego w postaci komercjalizowanej własności intelektualnej, które na podstawie art. 12 ust. 1b pkt 5 ustawy, w zw. z art. 12 ustawy z dnia 4 listopada 2016 r. o zmianie niektórych ustaw określających warunki prowadzenia działalności innowacyjnej (Dz. U. poz. 1933), podlegają wykazaniu w roku podatkowym wskazanym w poz. 4 i 5	45.	46.
Razem przychody W poz. 47 należy wpisać sumę kwot z poz. 39, 41, 43 i 45. W poz. 48 należy wpisać sumę kwot z poz. 40, 42, 44 i 46.	47. 0,00	48. 10 400 857,84

D.2. KOSZTY UZYSKANIA PRZYCHODÓW

	Koszty uzyskania przychodów z zysków kapitałowych zł, gr	Koszty uzyskania przychodów z innych źródeł przychodów zł, gr
Koszty uzyskania przychodów wymienionych odpowiednio w poz. 39 lub 40	49.	50. 10 897 636,92
Koszty uzyskania przychodów wymienionych odpowiednio w poz. 41 lub 42	51.	52.
Koszty uzyskania przychodów wymienionych odpowiednio w poz. 43 lub 44	53.	54.
Koszty uzyskania przychodów wymienionych odpowiednio w poz. 45 lub 46	55.	56.
Odsetki wyłączone w poprzednich pięciu latach podatkowych z kosztów uzyskania przychodów, podlegające na podstawie art. 15c ustawy, w brzmieniu obowiązującym do dnia 31 grudnia 2017 r., zaliczeniu do kosztów uzyskania przychodów w roku podatkowym wskazanym w poz. 4 i 5	57.	58.
Koszty finansowania dłużnego wyłączone w poprzednich pięciu latach podatkowych z kosztów uzyskania przychodów, podlegające na podstawie art. 15c ustawy zaliczeniu do kosztów uzyskania przychodów w roku podatkowym wskazanym w poz. 4 i 5	59.	60.
Koszty, o których mowa w art. 15e ustawy, nieodliczone w poprzednich pięciu latach podatkowych z kosztów uzyskania przychodów, podlegające na podstawie art. 15e ust. 9 ustawy zaliczeniu do kosztów uzyskania przychodów w roku podatkowym wskazanym w poz. 4 i 5	61.	62.
Razem koszty uzyskania przychodów W poz. 63 należy wpisać sumę kwot z poz. 49, 51, 53, 55, 57, 59 i 61. W poz. 64 należy wpisać sumę kwot z poz. 50, 52, 54, 56, 58, 60 i 62.	63. 0,00	64. 10 897 636,92

D.3. DOCHÓD / STRATA

	Dochód / strata z zysków kapitałowych zł, gr	Dochód / strata z innych źródeł przychodów zł, gr
Dochód (art. 7 ust. 2 ustawy) Od kwoty odpowiednio z poz. 47 lub 48 należy odjąć kwotę odpowiednio z poz. 63 lub 64. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	65.	66.
Strata (art. 7 ust. 2 ustawy) Od kwoty odpowiednio z poz. 63 lub 64 należy odjąć kwotę odpowiednio z poz. 47 lub 48. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	67. 0,00	68. 496 779,08
Strata w związku z postanowieniami art. 7 ust. 3-4a ustawy oraz strata ze źródeł przychodów wykazanych odpowiednio w poz. 43 lub 44, podlegająca za granicą odliczeniu od dochodu do opodatkowania	69.	70.
Dochód Jeżeli w poz. odpowiednio 67 lub 68 wpisano 0, do kwoty z poz. odpowiednio 65 lub 66 należy dodać kwotę z poz. odpowiednio 69 lub 70. Jeżeli kwota z poz. odpowiednio 67 lub 68 jest większa od 0, a kwota z poz. odpowiednio 69 lub 70 jest większa od kwoty z poz. odpowiednio 67 lub 68, od kwoty z poz. odpowiednio 69 lub 70 należy odjąć kwotę z poz. odpowiednio 67 lub 68. W pozostałych przypadkach należy wpisać 0.	71.	72.
Strata Jeżeli kwota z poz. odpowiednio 67 lub 68 jest większa od 0 i większa od kwoty odpowiednio z poz. 69 lub 70, od kwoty z poz. odpowiednio 67 lub 68 należy odjąć kwotę z poz. odpowiednio 69 lub 70. W pozostałych przypadkach należy wpisać 0.	73.	74. 496 779,08

E. USTALENIE PODSTAWY OPODATKOWANIA / STRATY

E.1. DOCHODY (PRZYCHODY) WOLNE I ODLICZENIA

	Dochody (przychody) wolne i odliczenia z zysków kapitałowych zł, gr	Dochody (przychody) wolne i odliczenia z innych źródeł przychodów zł, gr
Razem dochody (przychody) wolne Należy wpisać odpowiednio kwoty z poz. 72 i 73 załącznika CIT-8/O.	75.	76.
Dochód po odliczeniu dochodów (przychodów) wolnych	77.	78.
Odliczenie od dochodu straty z lat ubiegłych według zasad obowiązujących do dnia 31 grudnia 2017 r.	79.	80.
Dochód po odliczeniu straty z lat ubiegłych według zasad obowiązujących do dnia 31 grudnia 2017 r.	81.	82.
Odliczenia od dochodu strat z lat ubiegłych	83.	84.
Inne odliczenia od dochodu Należy wpisać kwotę odpowiednio z poz. 150 lub 151 załącznika CIT-8/O. Odliczana kwota nie może przekroczyć kwoty dochodu odpowiednio z poz. 71 lub 72 pomniejszonej o kwotę odpowiednio z poz. 75 lub 76.	85.	86.
Razem odliczenia od dochodu Należy wpisać kwotę odpowiednio z poz. 152 lub 153 załącznika CIT-8/O. Odliczana kwota nie może przekroczyć kwoty dochodu odpowiednio z poz. 71 lub 72 pomniejszonej o kwotę odpowiednio z poz. 75 lub 76.	87.	88.
Odliczenia z tytułu wydatków inwestycyjnych Należy wpisać kwotę odpowiednio z poz. 158 lub 159 załącznika CIT-8/O. Odliczana kwota nie może przekroczyć kwoty dochodu odpowiednio z poz. 71 lub 72 pomniejszonej o sumę kwot odpowiednio z poz. 75 i 87 lub 76 i 88.	89.	90.
Razem dochody (przychody) wolne i odliczenia W poz. 91 należy wpisać sumę kwot z poz. 75, 87, i 89. W poz. 92 należy wpisać sumę kwot z poz. 76, 88 i 90.	91.	92.

E.2. PODSTAWA OPODATKOWANIA / STRATA

		zł, gr
Podstawa opodatkowania Jeżeli suma kwot z poz. 71 i 72 jest większa od 0, należy wpisać kwotę stanowiącą sumę kwot z poz. 71 i 72 pomniejszoną o sumę kwot z poz. 91 i 92. Jeżeli w poz. 71 albo 72 wpisano 0, od sumy kwot z poz. 71 i 72 nie odejmuje się kwoty z poz. 91 lub 92, która to kwota odpowiada pozycji odpowiednio 71 lub 72, w której wykazano 0. W pozostałych przypadkach oraz jeżeli wynik jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	93.	0,00 zł, gr
Strata Od sumy kwot z poz. 73 i 74 oraz z poz. 91 i 92 należy odjąć sumę kwot z poz. 71 i 72. Jeżeli w poz. 73 albo 74 wpisano 0, do sumy tych pozycji nie dodaje się kwoty z poz. 91 lub 92 odpowiadającej pozycji 71 lub 72 , w której wpisano 0, oraz nie odejmuje się kwoty z pozycji 71 lub 72, w której wpisano kwotę większą od 0. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0	94.	496 779,08 zł, gr

E.3. ODLICZENIA OD PODSTAWY OPODATKOWANIA

Kwota odliczenia nie może przekroczyć kwoty z poz. 93.

Odliczenia zmniejszające podstawę opodatkowania z tytułu wydatków na nabycie nowej technologii Należy wpisać kwotę z poz. 160 załącznika CIT-8/O.	95.	zł, gr
Odliczenia zmniejszające podstawę opodatkowania z tytułu kosztów uzyskania przychodów poniesionych na działalność badawczo-rozwojową Należy wpisać kwotę z poz. 42 załącznika CIT/BR	96.	zł, gr
Razem odliczenia zmniejszające podstawę opodatkowania Suma kwot z poz. 95 i 96.	97.	zł, gr

E.4. KWOTY ZWIĘKSZAJĄCE PODSTAWĘ OPODATKOWANIA / ZMNIEJSZAJĄCE STRATĘ

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

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

Podstawa opodatkowania (podaje się po zaokrągleniu do pełnych złotych) Jeżeli kwota z poz. 93 jest większa od 0, należy wpisać kwotę z poz. 93 pomniejszoną o kwotę z poz. 97 i powiększoną o kwotę z poz. 103. Jeżeli kwota z poz. 93 równa się 0, a kwota z poz. 94 jest mniejsza od kwoty z poz. 103, od kwoty z poz. 103 należy odjąć kwotę z poz. 94. W pozostałych przypadkach oraz jeżeli wynik jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	104.	0 zł
Strata Poz. 105 nie wypełnia się jeżeli kwota z poz. 104 jest większa od 0. W pozostałych przypadkach od kwoty z poz. 94 należy odjąć kwotę z poz. 103. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	105.	496 779,08 zł, gr

F. OBLICZENIE NALEŻNEGO PODATKU

Jeżeli w poz. 24 zaznaczono kwadrat nr 1, w części F nie wypełnia się poz. 110 i 111. Poz. 109 i 111 wypełnia się po zaokrągleniu do pełnych złotych.

Stawka podatku - art. 19 ustawy	106.	19 %
Podatek należny według stawki z poz. 106, obliczony od kwoty z poz. 104	107.	0,00 zł, gr

Odliczenia od podatku Należy wpisać kwotę z poz. 172 załącznika CIT-8/O. Odliczana kwota nie może przekroczyć kwoty z poz. 107.		108. zł, gr
Podatek należny po odliczeniach za rok podatkowy wskazany w poz. 4 i 5 Od kwoty z poz. 107 należy odjąć kwotę z poz. 108.		109. 0 zł
20% należnego podatku wykazanego w zeznaniu składanym za rok podatkowy objęty zwolnieniem, o którym mowa w art. 25 ust. 11 - 16 ustawy	110. Rok[5]	111. zł

G. KWOTY NALEŻNYCH ZALICZEK MIESIĘCZNYCH (ART. 25 UST. 1, 1a oraz 6 USTAWY) LUB ZALICZEK KWARTALNYCH (ART. 25 UST. 1b i 1c USTAWY) ORAZ KWOTY PODATKU, O KTÓRYM MOWA W ART. 24b USTAWY

Miesiące/Kwartały[6]	1	2	3/1 Kwartał	4	5	6/2 Kwartał
Należna zaliczka	112. zł	113. zł	114. zł	115. zł	116. zł	117. zł
Należny podatek, o którym mowa w art. 24b ustawy	118. zł	119. zł	120. zł	121. zł	122. zł	123. zł
Zapłacony podatek, o którym mowa w art. 24b ustawy	124. zł	125. zł	126. zł	127. zł	128. zł	129. zł
Zaliczka zapłacona	130. zł	131. zł	132. zł	133. zł	134. zł	135. zł
Miesiące/Kwartały[6]	**7**	**8**	**9/3 Kwartał**	**10**	**11**	**12/4 Kwartał**
Należna zaliczka	136. zł	137. zł	138. zł	139. zł	140. zł	141. zł
Należny podatek, o którym mowa w art. 24b ustawy	142. zł	143. zł	144. zł	145. zł	146. zł	147. zł
Zapłacony podatek, o którym mowa w art. 24b ustawy	148. zł	149. zł	150. zł	151. zł	152. zł	153. zł
Zaliczka zapłacona	154. zł	155. zł	156. zł	157. zł	158. zł	159. zł
Miesiące/Kwartały[6]	**13**	**14**	**15/5 Kwartał**	**16**	**17**	**18/6 Kwartał**
Należna zaliczka	160. zł	161. zł	162. zł	163. zł	164. zł	165. zł
Należny podatek, o którym mowa w art. 24b ustawy	166. zł	167. zł	168. zł	169. zł	170. zł	171. zł
Zapłacony podatek, o którym mowa w art. 24b ustawy	172. zł	173. zł	174. zł	175. zł	176. zł	177. zł
Zaliczka zapłacona	178. zł	179. zł	180. zł	181. zł	182. zł	183. zł
Miesiące/Kwartały[6]	**19**	**20**	**21/7 Kwartał**	**22**	**23**	**Razem**
Należna zaliczka	184. zł	185. zł	186. zł	187. zł	188. zł	189. zł
Należny podatek, o którym mowa w art. 24b ustawy	190. zł	191. zł	192. zł	193. zł	194. zł	195. zł
Zapłacony podatek, o którym mowa w art. 24b ustawy	196. zł	197. zł	198. zł	199. zł	200. zł	201. zł
Zaliczka zapłacona	202. zł	203. zł	204. zł	205. zł	206. zł	207. zł

H. RÓŻNICA POMIĘDZY PODATKIEM NALEŻNYM A NALEŻNYMI ZALICZKAMI

Jeżeli w poz. 24 zaznaczono kwadrat nr 1, części H nie wypełnia się.

Różnica pomiędzy podatkiem należnym a sumą należnych zaliczek za rok podatkowy Od sumy kwot z poz. 109 i 111 należy odjąć kwotę z poz. 189. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	208. 0 zł
Różnica pomiędzy sumą należnych zaliczek za rok podatkowy a podatkiem należnym Od kwoty z poz. 189 należy odjąć sumę kwot z poz. 109 i 111. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	209. 0 zł

I. KWOTA DO ZAPŁATY / NADPŁATA

Suma zaliczek wpłaconych przez podatnika[7]	210. zł
Suma wpłat dokonanych przez podatnika Należy wpisać sumę kwot z poz. 201 i 207.	211. 0 zł
Kwota zwiększająca podatek / zmniejszająca nadpłatę Należy wpisać kwotę z poz. 45 załącznika CIT/BR	212. zł
Kwota do zapłaty ☐ UWZGLĘDNIJ KWOTĘ ZAPŁACONEGO PODATKU ART. 24B (POLE 201) Od sumy kwot z poz. 109, 111 i 212 należy odjąć kwotę z poz. 211. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	213. zł
Nadpłata Od kwoty z poz. 211 należy odjąć sumę kwot z poz. 109, 111 i 212. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	214. 0,00 zł

Wydrukowano z programu fiilUp.pl Przyjazne formularze. CIT-8 (26) Szczecińska Agencja Artystyczna, Szczeblińska Henryka

J. ODRĘBNE ZOBOWIĄZANIE PODATKOWE - dochody wydatkowane przez podatników, o których mowa w art. 17 ust. 1 ustawy, na inne cele niż określone w tych przepisach, albo na cele określone w tych przepisach, ale po terminach z nich wynikających – art. 25 ust. 4 ustawy

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

K. INNE ZOBOWIĄZANIA PODATKOWE

Dochód uzyskany i niewydatkowany do końca 1994 r. (art. 6 ust. 2 ustawy z dnia 2 grudnia 1994 r. o zmianie niektórych ustaw regulujących zasady opodatkowania oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 1995 r. poz. 25))	261. zł, gr
Podatek należny według stawki z poz. 106, obliczony od kwoty z poz. 261	262. 0 zł
Kwota podatku naliczona zgodnie z art. 39 ust. 4 ustawy Należy podać kwotę podatku przypadającą do zapłaty za ostatni miesiąc roku podatkowego.	263. zł
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	264. zł

L. OSOBY REPREZENTUJĄCE PODATNIKA

265. Imię i nazwisko osoby odpowiedzialnej za obliczenie podatku
HENRYKA SZCZEBLIŃSKA

266. Podpis osoby / osób uprawnionych lub upoważnionych do reprezentowania podatnika
DYREKTOR
Szczecińskiej Agencji Artystycznej
Anna Lemańczyk

267. Data wypełnienia zeznania (dzień - miesiąc - rok)	268. Podpis i telefon osoby wymienionej w poz. 265
20-03-2019	914319573

M. ADNOTACJE URZĘDU SKARBOWEGO

Sekcja ta nie jest wypełniana w przypadku otrzymania przez urząd skarbowy dokumentu w postaci elektronicznej.

269. Uwagi urzędu skarbowego

270. Identyfikator przyjmującego formularz	271. Podpis przyjmującego formularz

Objaśnienia

1) Rokiem podatkowym jest rok kalendarzowy lub w przypadku, o którym mowa w art. 8 ust. 1 ustawy, okres kolejnych dwunastu miesięcy, z uwzględnieniem art. 8 ust. 2, 2a, 3 i 6 ustawy.

2) Ilekroć w zeznaniu jest mowa o urzędzie skarbowym, w tym urzędzie skarbowym do którego jest adresowane zeznanie - oznacza to urząd skarbowy, przy pomocy którego właściwy dla podatnika naczelnik urzędu skarbowego wykonuje swoje zadania.

3) Zgodnie z art. 81 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Ordynacja podatkowa (Dz. U. z 2018 r. poz. 800, z późn. zm.).

4) Obowiązek sporządzania informacji o grupie podmiotów powiązanych - tzw. masterfile, jako elementu dokumentacji podatkowej.

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

6) W wierszach "Miesiące/Kwartały" liczby od 1 do 23 oznaczają kolejne miesiące roku podatkowego przy zaliczkach miesięcznych, a liczby 3, 6, 9, 12, 15, 18 i 21 odpowiednio kwartały roku podatkowego przy zaliczkach kwartalnych, w tym również u podatnika, którego rok podatkowy jest inny niż rok kalendarzowy. Podatnicy rozliczający zaliczki miesięczne wypełniają odpowiednio pozycje w zakresie poszczególnych miesięcy (od 1 do 23), a podatnicy rozliczający zaliczki kwartalne pozycje w zakresie zaliczek kwartalnych (3, 6, 9, 12, 15, 18 i 21).

7) Jeżeli podatnik składa zeznanie:
   a) w terminie do 20 dnia pierwszego miesiąca następnego roku podatkowego - w poz. 210 powinien uwzględnić wyłącznie zaliczki wpłacone do końca tego roku podatkowego, za który jest składane zeznanie,
   b) w terminie do końca trzeciego miesiąca roku następnego - w poz. 210 powinien uwzględnić zaliczki wpłacone do końca roku podatkowego oraz za ostatni miesiąc (kwartał) zaliczkę wpłaconą do 20 dnia pierwszego miesiąca roku następnego.

8) Podatek według stawki z poz. 106, obliczony od dokonanego w danym miesiącu wydatku - wpłacany jest do 20 dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym dokonano wydatku lub w którym upłynął termin do wydatkowania dochodu

Pouczenia

Niniejsze zeznanie stanowi podstawę do wystawienia tytułu wykonawczego zgodnie z przepisami ustawy z dnia 17 czerwca 1966 r. o postępowaniu egzekucyjnym w administracji (Dz. U. z 2017 r. poz. 1201, z późn. zm.), na odsetki od wykazanych i nieuiszczonych w obowiązujących terminach lub uiszczonych w niepełnej wysokości kwot z poz. 112-188, 190-194, 196-200 i 202-206.

W przypadku niewpłacenia w obowiązujących terminach kwot z poz. 213, 221-226, 233-238, 245-250, 256-260, 262 i 263 lub wpłacenia ich w niepełnej wysokości niniejsze zeznanie stanowi podstawę do wystawienia tytułu wykonawczego, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 17 czerwca 1966 r. o postępowaniu egzekucyjnym w administracji. Za podanie nieprawdy lub zatajenie prawdy i przez to narażenie podatku na uszczuplenie grozi odpowiedzialność przewidziana w Kodeksie karnym skarbowym.

POLTAX POLA JASNE WYPEŁNIA PODATNIK, POLA CIEMNE WYPEŁNIA URZĄD SKARBOWY. WYPEŁNIĆ NA MASZYNIE, KOMPUTEROWO LUB RĘCZNIE, DUŻYMI, DRUKOWANYMI LITERAMI, CZARNYM LUB NIEBIESKIM KOLOREM

Składanie w wersji elektronicznej: www.portalpodatkowy.mf.gov.pl

1. Identyfikator podatkowy NIP podatnika	2. Nr dokumentu	3. Status
8 5 2 0 0 1 4 4 4 9		

CIT-8/O

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

za rok podatkowy

4. Od (dzień - miesiąc - rok)	5. Do (dzień - miesiąc - rok)
01-01-2018	31-12-2018

Załącznik do zeznania CIT-8.

A. DANE IDENTYFIKACYJNE PODATNIKA

6. Nazwa pełna

SZCZECIŃSKA AGENCJA ARTYSTYCZNA

B. DOCHODY (PRZYCHODY) WOLNE I ODLICZENIA OD DOCHODU

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

	Dochody (przychody) z zysków kapitałowych zł gr	Dochody (przychody) z innych źródeł przychodów zł gr
Dochody (przychody) wolne od podatku, przeznaczone na cele statutowe lub inne cele wymienione w art. 17 ust. 1 pkt 4d, 4g-4u, 5a, 26, 37, 42, 43, 45 i 46 ustawy	7. 0,00	8. 0,00
Dochody z tytułu sprzedaży całości lub części nieruchomości wchodzącej w skład gospodarstwa rolnego – wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 1 ustawy	9.	10.
Dochody wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 3 ustawy osiągane poza RP, jeżeli umowa międzynarodowa tak stanowi	11.	12.
Dochody (przychody) wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 4 ustawy w części przeznaczonej na cele statutowe	13.	14.
Dochody kościelnych osób prawnych oraz dochody spółek, których jedynymi udziałowcami są kościelne osoby prawne – wolne od podatku na podstawie art. 17 ust.1 pkt 4a i pkt 4b ustawy	15.	16.
Dochody spółek, których udziałowcami (akcjonariuszami) są wyłącznie organizacje działające na podstawie ustawy – Prawo o stowarzyszeniach – wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 5 ustawy	17.	18.
Dochody organizacji pożytku publicznego – wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 6c ustawy, w części przeznaczonej na działalność statutową, z wyłączeniem działalności gospodarczej	19.	20.
Dochody z działalności pozarolniczej i z działów specjalnych produkcji rolnej – wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 15 ustawy	21.	22.
Dotacje, subwencje, dopłaty i inne nieodpłatne świadczenia – wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 21 ustawy	23.	24.
Dochody wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 23 i pkt 24 ustawy	25.	26.
Dochody wolne od podatku zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt 34 ustawy, uzyskane z działalności gospodarczej prowadzonej na terenie specjalnej strefy ekonomicznej Wypełniają podatnicy, którzy prawo do zwolnienia nabyli po dniu 31 grudnia 2000 r.	27.	28.
Dopłaty bezpośrednie stosowane w ramach Wspólnej Polityki Rolnej Unii Europejskiej – wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 36 ustawy	29.	30.
Umorzone należności i wierzytelności przypadające agencjom płatniczym w ramach Wspólnej Polityki Rolnej – wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 36a ustawy	31.	32.
Dochody związków zawodowych, społeczno-zawodowych organizacji rolników, izb rolniczych, izb gospodarczych, organizacji samorządu gospodarczego rzemiosła, spółdzielczych związków rewizyjnych, organizacji pracodawców i partii politycznych – wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 39 ustawy	33.	34.
Składki członkowskie członków organizacji politycznych, społecznych i zawodowych na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 40 ustawy	35.	36.
Dochody spółdzielni mieszkaniowych, wspólnot mieszkaniowych, towarzystw budownictwa społecznego oraz samorządowych jednostek organizacyjnych prowadzących działalność w zakresie gospodarki mieszkaniowej uzyskane z gospodarki zasobami mieszkaniowymi – wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 44 ustawy – w części przeznaczonej na cele związane z utrzymaniem tych zasobów	37.	38.
Dotacje otrzymane z budżetu państwa lub budżetu jednostek samorządowych – wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 47 ustawy	39.	40.
Kwoty otrzymane od agencji rządowych lub agencji wykonawczych – wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 48 ustawy	41.	42.
Dochody grupy producentów rolnych – wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 49 ustawy	43.	44.
Dochody (przychody) z tytułu płatności w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich – wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 52 ustawy – otrzymane z Banku Gospodarstwa Krajowego	45.	46.

Dochody (przychody) z tytułu środków finansowych, otrzymanych przez uczestnika projektu – wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 53 ustawy		47.	48.
Wpłaty uczestników systemu ochrony na fundusz pomocowy – wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 55 ustawy		49.	50.
Dochody (przychody) wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 57 ustawy		51.	52.
Dochody (przychody) wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 58 ustawy		53.	54.
Pozostałe dochody (przychody) wolne od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 ustawy, z wyjątkiem wymienionych w poz. 7–54		55.	56.
Dochody wolne od podatku w zakresie określonym ustawą wymienioną w art. 40 ust. 2 pkt 3 ustawy		57.	58.
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. z 2017 r. poz. 1010 z późn. zm.)		59.	60.
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:	**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. poz. 1840, z późn. zm.)**	61.	62.
	korzystają ze zwolnienia na podstawie zmienionego zezwolenia i jednocześnie nie przekroczyli maksymalnej dopuszczalnej wielkości pomocy publicznej (art. 5 ustawy wymienionej w poz. 61 i 62)	63.	64.
Dochody zwolnione od podatku na podstawie art. 20 ust. 3 ustawy		65.	66.
Dochody ze zbycia udziałów lub akcji zwolnione od podatku na podstawie art. 14 ustawy z dnia 25 września 2015 r. o zmianie niektórych ustaw w związku ze wspieraniem innowacyjności (Dz. U. poz. 1767, z późn. zm.)		67.	68.
Inne dochody (przychody) wolne (zwolnione) od podatku, w tym na podstawie odrębnych ustaw	**69. Tytuł wymienić**	70.	71.
Razem dochody wolne **W poz. 72** należy wpisać sumę kwot z poz. 7, 9, 11, 13, 15, 17, 19, 21, 23, 25, 27, 29, 31, 33, 35, 37, 39, 41, 43, 45, 47, 49, 51, 53, 55, 57, 59, 61, 63, 65, 67 i 70. **W poz. 73** należy wpisać sumę kwot z poz. 8, 10, 12, 14, 16, 18, 20, 22, 24, 26, 28, 30, 32, 34, 36, 38, 40, 42, 44, 46, 48, 50, 52, 54, 56, 58, 60, 62, 64, 66, 68 i 71. Kwotę należy wpisać odpowiednio w poz. 75 lub 76 CIT-8.		72.	73.

B.2. ODLICZENIA OD DOCHODU STRAT Z LAT UBIEGŁYCH

Kwota strat do odliczenia w poszczególnych pozycjach oraz łączna suma odpowiednio strat z poz. 94 i 115 lub 94 i 136 nie może przekraczać kwoty dochodu odpowiednio z poz. 71 lub 72 CIT-8 pomniejszonej odpowiednio o kwotę z poz. 72 lub 73 CIT-8/0.

B.2.1. STRATY Z LAT UBIEGŁYCH obniżające dochody według zasad obowiązujących do dnia 31 grudnia 2017 r.

Rok poniesienia straty	Kwota poniesionej straty zł, gr	Kwota straty odliczona w latach poprzednich zł, gr	Kwota straty do odliczenia w roku bieżącym zł, gr	Kwota strat z lat ubiegłych podlegająca odliczeniu Suma kwot z poz. 77, 81, 85, 89 i 93 (w zaokrągleniu do pełnych zł)
74.	75.	76.	77.	
78.	79.	80.	81.	
82.	83.	84.	85.	
86.	87.	88.	89.	
90.	91.	92.	93.	94. zł

B.2.2. STRATY Z ZYSKÓW KAPITAŁOWYCH Z LAT UBIEGŁYCH

Rok poniesienia straty	Kwota poniesionej straty zł, gr	Kwota straty odliczona w latach poprzednich zł, gr	Kwota straty do odliczenia w roku bieżącym zł, gr	Kwota strat z lat ubiegłych podlegająca odliczeniu Suma kwot z poz. 98, 102, 106, 110 i 114 (w zaokrągleniu do pełnych zł)
95.	96.	97.	98.	
99.	100.	101.	102.	
103.	104.	105.	106.	
107.	108.	109.	110.	
111.	112.	113.	114.	115. zł

B.2.3. STRATY Z INNYCH ŹRÓDEŁ PRZYCHODÓW Z LAT UBIEGŁYCH

Rok poniesienia straty	Kwota poniesionej straty zł, gr	Kwota straty odliczona w latach poprzednich zł, gr	Kwota straty do odliczenia w roku bieżącym zł, gr	Kwota strat z lat ubiegłych podlegająca odliczeniu Suma kwot z poz. 119, 123, 127, 131 i 135 (w zaokrągleniu do pełnych zł)
116.	117.	118.	119.	
120.	121.	122.	123.	
124.	125.	126.	127.	
128.	129.	130.	131.	
132.	133.	134.	135.	136. zł

B.3. INNE ODLICZENIA OD DOCHODU

Suma odliczanych kwot w poszczególnych pozycjach oraz łączna suma odliczeń nie może przekroczyć kwoty dochodu odpowiednio z poz. 71 lub 72 CIT-8 pomniejszoną o sumę kwot odpowiednio z poz. 72, 94 i 115 lub 73, 94 i 136 CIT-8/O. Kwota pomniejszenia z poz. 94 CIT-8/O nie może przekraczać tej kwoty.

	Dochody (przychody) z zysków kapitałowych zł, gr	Dochody (przychody) z innych źródeł przychodów zł, gr
Odliczenia darowizn 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 odpowiednio w poz. 71 lub 72 CIT-8 pomniejszonego o kwotę odpowiednio z poz. 72 lub 73 CIT-8/O.	137.	138.
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 odpowiednio w poz. 71 lub 72 CIT-8 pomniejszonego o kwotę odpowiednio z poz. 72 i 73 CIT-8/O.	139.	140.
Odliczenia darowizn na podstawie odrębnych ustaw	141.	142.
Ogółem odliczenia darowizn W poz. 143 należy wpisać sumę kwot z poz. 137, 139 i 141. W poz. 144 należy wpisać sumę kwot z poz. 138, 140 i 142. Suma kwot z poz. 137 i 139 nie może przekroczyć 10 % dochodu, wykazanego w poz. 71 CIT-8, pomniejszonego o kwotę z poz. 72 CIT-8/O. Suma kwot z poz. 138 i 140 nie może przekroczyć 10 % dochodu, wykazanego w poz. 72 CIT-8 pomniejszonego o kwotę z poz. 73 CIT-8/O.	143.	144.
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.	145.	146.
Inne odliczenia niż wymienione odpowiednio w poz. 137, 139, 141 i 145 lub 138, 140, 142 i 146 — **147. Tytuł** (wymienić):	148.	149.
Razem inne odliczenia od dochodu W poz. 150 należy wpisać sumę kwot z poz. 143, 145 i 148. W poz. 151 należy wpisać sumę kwot z poz. 144, 146 i 149.	150.	151.

B.4. RAZEM ODLICZENIA OD DOCHODU

	zł, gr	zł, gr
Razem odliczenia od dochodu W poz. 152 należy wpisać sumę kwot z poz. 94, 115 i 150. W poz. 153 należy wpisać sumę kwot z poz. 94, 136 i 151. Odliczona w poz. 152 i 153 kwota, o której mowa w poz. 94, nie może przekroczyć tej kwoty.	152.	153.

C. ODLICZENIA Z TYTUŁU WYDATKÓW INWESTYCYJNYCH

Suma odliczanych kwot w poszczególnych pozycjach oraz łączna suma odliczeń nie może przekroczyć kwoty odpowiednio z poz. 71 lub 72 CIT-8 pomniejszonej o sumę kwot odpowiednio z poz. 72 i 152 oraz 73 i 153 CIT-8/O.

	zł, gr	zł, gr
Wydatki inwestycyjne, o których mowa w art. 39 ust. 4 ustawy	154.	155.
Dodatkowa obniżka dochodu przysługująca na podstawie § 10 rozporządzenia Rady Ministrów 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. poz. 63, z późn. zm.) w związku z art. 6 ust. 2 ustawy	156.	157.
Razem odliczenia od dochodu W poz. 158 należy wpisać sumę kwot z poz. 154 i 156. W poz. 159 należy wpisać sumę kwot z poz. 155 i 157. Kwoty te należy wpisać odpowiednio w poz. 89 lub 90 CIT-8.	158.	159.

D. ODLICZENIA OD PODSTAWY OPODATKOWANIA

Kwota odliczenia nie może przekroczyć kwoty z poz. 93 CIT-8.

	zł, gr
Wydatki na nabycie nowej technologii Kwotę tę należy wpisać w poz. 95 CIT-8.	160.

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. 107 CIT-8.

	zł, gr
Odliczenia od podatku zgodnie z art. 20 ustawy	161.
Inne odliczenia od podatku	162.

Zwolnienie na podstawie art. 23 ustawy z dnia 14 czerwca 1991 r. o spółkach z udziałem zagranicznym (Dz. U. poz. 253, z późn. zm.)		**163. Numer decyzji Ministra Finansów** **165. Data decyzji Ministra Finansów**	**164.**
Zaniechanie poboru podatku na podstawie rozporządzeń Ministra właściwego do spraw finansów publicznych		**166. Data rozporządzenia**	**167.**
	168. Tytuł rozporządzenia (wymienić):		
Obniżki z innych tytułów	**169. Tytuł** (wymienić):		**170.**
Obniżka podatku na podstawie art. 1a ust. 10c pkt 1 ustawy			**171.**
Ogółem zwolnienia, zaniechania, obniżki i odliczenia od podatku Suma kwot z poz. 161, 162, 164, 167, 170 i 171. Kwotę tę należy wpisać w poz. 108 CIT-8			**172.**

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. 7b ust. 1 pkt 1 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	**173.** zł, gr
Dochody (przychody), o których mowa w art. 7b ust. 1 pkt 1 ustawy w związku z art. 17 ust. 1 pkt 20 ustawy, w związku z art. 14 ustawy z dnia 30 marca 2012 r. o uchyleniu ustawy o narodowych funduszach inwestycyjnych i ich prywatyzacji oraz o zmianie niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 596), podlega wykazaniu w roku podatkowym wskazanym w poz. 4 i 5.	**174.** zł, gr
Dochody (przychody), o których mowa w art. 7b ust. 1 pkt 1 ustawy, inne niż wymienione w opisie do poz. 173 i 174, a podlegające opodatkowaniu	**175.** zł, gr
Pobrany przez płatnika podatek od dochodów (przychodów) z poz. 175, jednak w kwocie nie większej niż wykazana w „Informacji o wysokości pobranego podatku dochodowego" (podaje się po zaokrągleniu do pełnych złotych)	**176.** zł
Wpłacony bezpośrednio przez podatnika podatek od dochodu z poz. 175, jednak w kwocie nie większej niż wykazana w deklaracji CIT-6AR (podaje się po zaokrągleniu do pełnych złotych)	**177.** zł

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 oraz niektórych innych ustaw – Dz. U. z 1995 r. poz. 25), i niewydatkowanych do końca roku podatkowego – art. 25 ust. 4 ustawy	**178.** zł, gr

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)	**179.** zł
Podatek potrącony od wypłat z poz. 179 – art. 26 ust. 1 ustawy (podaje się po zaokrągleniu do pełnych złotych)	**180.** zł

SZCZECIŃSKA AGENCJA ARTYSTYCZNA
70-479 Szczecin, al. Wojska Polskiego 64
tel. (+48 91) 431 95 71, fax (+48 91) 431 95 72
NIP 852-00-14-449
(pieczęć jednostki)

BILANS

dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji

sporządzony na dzień: 31.12.2018r.

Urząd Miasta Szczecin
Wydział Kultury
Dnia 27-03-2019
Wpłynęło
L. dz.

jednostka obliczeniowa: zł

	AKTYWA	Stan na 2018	Stan na 2017
A	**Aktywa trwałe**	1 555 049,99	1 619 179,27
I	**Wartości niematerialne i prawne**	3 496,50	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2	Wartość firmy		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	3 496,50	
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II	**Rzeczowe aktywa trwałe**	1 551 553,49	1 619 179,27
1	Środki trwałe	1 551 553,49	1 619 179,27
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 056 935,36	1 093 584,08
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	355 425,82	369 970,06
c)	urządzenia techniczne i maszyny	139 192,31	155 625,13
d)	środki transportu		
e)	inne środki trwałe		
2	Środki trwałe w budowie		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III	**Należności długoterminowe**	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3	Od pozostałych jednostek		
IV	**Inwestycje długoterminowe**	0,00	0,00
1	Nieruchomości		
2	Wartości niematerialne i prawne		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	– udziały lub akcje		
	– inne papiery wartościowe		
	– udzielone pożyczki		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe		

	PASYWA	Stan na 2018	Stan na 2017
A	**Kapitał (fundusz) własny**	2 669,74	536 564,46
I	**Kapitał (fundusz) podstawowy**		
II	**Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:**		
	– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III	**Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:**		
	– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV	**Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:**		
	– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
	– na udziały (akcje) własne		
V	**Zysk (strata) z lat ubiegłych**	536 564,46	526 878,53
VI	**Zysk (strata) netto**	-533 894,72	9 685,93
VII	**Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)**		
B	**Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	1 888 676,40	1 726 774,02
I	**Rezerwy na zobowiązania**	0,00	0,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	– długoterminowa		
	– krótkoterminowa		
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	– długoterminowe		
	– krótkoterminowe		
II	**Zobowiązania długoterminowe**	0,00	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych		
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	kredyty i pożyczki		
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe		

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– udziały lub akcje		
	– inne papiery wartościowe		
	– udzielone pożyczki		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	– udziały lub akcje		
	– inne papiery wartościowe		
	– udzielone pożyczki		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe		
V	**Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
B	**Aktywa obrotowe**	336 296,15	644 159,21
I	**Zapasy**	0,00	0,00
1	Materiały		
2	Półprodukty i produkty w toku		
3	Produkty gotowe		
4	Towary		
5	Zaliczki na dostawy i usługi		
II	**Należności krótkoterminowe**	327 708,76	179 395,59
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		
	– powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy		
	– powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
3	Należności od pozostałych jednostek	327 708,76	179 395,59
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	325 709,25	66 384,19
	– do 12 miesięcy	325 709,25	66 384,19
	– powyżej 12 miesięcy		

d)	zobowiązania wekslowe		
e)	inne		
III	**Zobowiązania krótkoterminowe**	479 358,97	252 629,11
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy		
	– powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy		
	– powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	479 358,97	252 629,11
a)	kredyty i pożyczki		
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe	2 479,40	
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	220 436,15	115 856,77
	– do 12 miesięcy	220 436,15	115 856,77
	– powyżej 12 miesięcy		
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f)	zobowiązania wekslowe		
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	36 229,10	35 229,76
h)	z tytułu wynagrodzeń	102 692,01	101 542,58
i)	inne	117 522,31	
4	Fundusze specjalne		
IV	**Rozliczenia międzyokresowe**	1 409 317,43	1 474 144,91
1	Ujemna wartość firmy		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 409 317,43	1 474 144,91
	– długoterminowe	1 344 489,95	1 427 200,55
	– krótkoterminowe	64 827,48	46 944,36

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	21,48	51 058,53				
c)	inne	1 978,03	7 438,06				
d)	dochodzone na drodze sądowej		54 514,81				
III	**Inwestycje krótkoterminowe**	3 848,23	453 571,90				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 848,23	453 571,90				
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	3 848,23	453 571,90				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 848,23	453 571,90				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	4 739,16	11 191,72				
C	**Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy**						
D	**Udziały (akcje) własne**						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	1 891 346,14	2 263 338,48		**PASYWA razem (suma poz. A i B)**	1 891 346,14	2 263 338,48

GŁÓWNY KSIĘGOWY

20.03.2019 *Henryka Szczeblińska*

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR
Szczecińskiej Agencji Artystycznej

Anna Lemańczyk

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

SZCZECIŃSKA AGENCJA ARTYSTYCZNA
70-479 Szczecin, al. Wojska Polskiego 64
tel. (+48 91) 431 95 71, fax (+48 91) 431 95 72
NIP 852-00-14-449
.....
(pieczęć jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2018r. - 31.12.2018r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok 2018r	Dane za rok 2017r
A	**Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:**	10 372 674,55	15 920 107,70
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	10 372 674,55	15 920 107,70
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**	10 934 285,00	15 950 943,41
I	Amortyzacja	107 218,28	90 628,49
II	Zużycie materiałów i energii	249 543,64	248 583,61
III	Usługi obce	5 933 225,92	10 055 744,96
IV	Podatki i opłaty, w tym:	152 383,14	211 461,80
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	1 548 574,57	1 494 068,61
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	256 589,34	255 424,83
	– emerytalne	129 346,65	129 570,03
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	2 686 750,11	3 595 031,11
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	**Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)**	-561 610,45	-30 835,71
D	**Pozostałe przychody operacyjne**	64 831,31	46 949,10
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	28 178,76	10 295,64
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	36 652,55	36 653,46
E	**Pozostałe koszty operacyjne**	34 515,36	4 095,45
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	34 515,36	4 095,45
F	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)**	-531 294,50	12 017,94
G	**Przychody finansowe**	0,70	1 587,19
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:	0,70	1 587,19
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	**Koszty finansowe**	2 600,92	3 919,20
I	Odsetki, w tym:		69,88
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	2 600,92	3 849,32
I	**Zysk (strata) brutto (F + G – H)**	-533 894,72	9 685,93
J	**Podatek dochodowy**		
K	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)**		
L	**Zysk (strata) netto (I – J – K)**	-533 894,72	9 685,93

GŁÓWNY KSIĘGOWY

10.03.2019r. Henryka Szczeblińska
(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR
Szczecińskiej Agencji Artystycznej

Anna Lendzionczyk
(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

Szczecińska Agencja Artystyczna
Al. Wojska Polskiego 64
70-479 Szczecin
NIP 852-00-14-449

Szczecin,dn.20.03.2019r.

INFORMACJA DODATKOWA ZA 2018 ROK.

Zgodnie z art.48.1. Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku, Szczecińska Agencja Artystyczna przedkłada dane i objaśnienia do sprawozdania finansowego za rok 2016.

I.

1) Nazwa jednostki :
Szczecińska Agencja Artystyczna
Al. Wojska Polskiego 64
70-479 Szczecin
NIP 852-00-14-449
Regon 000279829

2) Forma organizacyjno prawna:
Komunalna Instytucja Artystyczna
Szczecińska Agencja Artystyczna posiada osobowość prawną i podlega wpisowi do Rejestru Instytucji Kultury Miasta Szczecina pod Nr 9/97.
Szczecińską Agencję Artystyczną reprezentuje Dyrektor.

3) Szczecińska Agencja Artystyczna rozpoczęła działalność w październiku 1960 roku na nieokreślony okres czasu.

4) Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2018r. do 31.12.2018r.

5) Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych innych jednostek organizacyjnych, Szczecińska Agencja Artystyczna jest jednostką samodzielną.

6) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu dalszego kontynuowania samodzielnej działalności gospodarczej. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są nam znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez jednostkę działalności w najbliższym okresie. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż jeden rok od dnia bilansowego.

Celem działalności jest zaspokajanie potrzeb i aspiracji kulturalnych społeczeństwa poprzez tworzenie, upowszechnianie oraz promowanie działalności artystycznej i

kulturalnej. Z dniem 01 styczna 2016 roku Agencja przejęła zadania Biura Komunikacji Społecznej i Marketingowej Urzędu Miasta Szczecina. Terenem działania jest miasto Szczecin a także cały kraj i zagranica.

7) Wykazane aktywa i pasywa oraz przychody i koszty wyceniono zgodnie z zasadami ustawy o rachunkowości z 1994 roku.

8) W roku 2018 nie dokonano zmian w metodach wyceny i księgowości, w związku z powyższym:

- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyceniane są według ceny nabycia,

- udziały w innych jednostkach wyceniane są według ceny nabycia,

- rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenione są według ceny nabycia,

- zobowiązania wycenione są zgodnie z kwotą wymagającej zapłaty,

- rezerwy wyceniane są w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości,

- wartość początkową środka trwałego zmniejszają odpisy amortyzacyjne dokonywane w celu uwzględnienia utraty ich wartości, na skutek używania oraz upływu czasu,

- odpisy amortyzacyjne środka trwałego dokonuje się drogą systematycznego, planowanego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji,

- rozpoczęcie amortyzacji następuje nie wcześniej niż po przyjęciu środka trwałego, a jego zakończenie nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych,

- wartość gruntu (działka o numerze 31/2 o powierzchni 1515m², będąca własnością Gminy Miasta Szczecin) ustalono na podstawie operatu szacunkowego, sporządzonego przez rzeczoznawcę majątku w miesiącu grudniu 2013 roku na kwotę 1.772.160,00 złotych (słownie: jeden milion siedemset siedemdziesiąt dwa tysiące sto sześćdziesiąt złotych 00/100), z której kwota 330.640,00 złotych została ujęta na koncie pozabilansowym.

Wymieniona działka jest w wieczystym użytkowaniu przez Szczecińską Agencję Artystyczną od grudnia 1990 roku.

Zgodnie z Art. 236 § 1 k.c. za okres amortyzacji przyjęto 40 lat, rozpoczynając od roku 2008 (w okresie poprzedzającym 2008 rok nie przeprowadzano amortyzacji).

Odpisy amortyzacji prawa wieczystego użytkowania gruntu odbywają się jednorazowo, na koniec każdego roku kalendarzowego.

- nabyte aktywa finansowe ujęte są w księdze rachunkowej w dniu ich nabycia i według ceny nabycia lub ceny zakupu,

- inwestycje w nieruchomości wycenia się w cenach nabycia, z uwzględnieniem ewentualnej utraty wartości przez nie,

- rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2018 roku do 31.12.2018 roku wykazano zgodnie z wariantem porównawczym.

II. ŚRODKI TRWAŁE

1) Zmiany w stanie środków trwałych:

- stan na 01.01.2018r. wynosił	882.482,78 zł
- zakup nowych środków trwałych	39.093,00 zł
Stan na 31.12.2018r.	921.575,78 zł

W 2018 roku zakupiono nowy sprzęt komputerowy między innymi serwer wraz z systemem operacyjnym do zabezpieczenia i archiwizacji danych.

2) Grunt w wieczystym użytkowaniu:
(aktualizacja wartość na podstawie operatu szacunkowego w 2008r.)

- stan na 01.01.2018r. wynosił	1.441.520,00 zł
Stan na 31.12.2018r.	1.441.520,00 zł

Szczecińska Agencja Artystyczna na podstawie prawomocnej decyzji Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie z dnia 10 czerwca 1992 roku nr GNG 15-7220p/350/92 nabyła odpłatnie budynek administracyjno – biurowy o kubaturze 4.333m³. Jest on wybudowany na działce nr 31 /2 o powierzchni 1.515m², położonej w obrębie ewidencyjnym 24 Szczecin – Śródmieście, do której Agencja posiada prawo wieczystego użytkowania.
Powyższa nieruchomość jest obiektem zabytkowym, wpisanym na listę zabytków 23 sierpnia 1991 roku. W Sądzie Rejonowym w Szczecinie założona jest księga wieczysta od dnia 23 lipca 1992 roku o numerze 83607, w której na dzień 31.12.2018 roku nie występują żadne zajęcia.

W grudniu 2013 roku sporządzono wycenę wartości rynkowej nieruchomości przy Al. Wojska Polskiego 64, której Agencja jest właścicielem.
W wyniku zastosowania podejścia dochodowego oszacowano wartość rynkową przedmiotu wyceny na 4.412.000,00 złotych (słownie: cztery miliony czterysta dwanaście tysięcy złotych 00/100). Wycenę sporządził rzeczoznawca majątkowy Pani Maria Kołodziej z Firmy ALFA BIURO w Szczecinie.
Informujemy, że wartość budynku nie została przeszacowana w stosownym czasie, kwota z wyceny została wykazana na koncie pozabilansowym.

W miesiącu kwietniu 2016 roku zakupiono samochód osobowy Opel VIVARO na podstawie Umowy Leasingu Operacyjnego zawartej z Firmą AUTOWOLA Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie przy ulicy Połczyńskiej 33.
Umowa zawarta jest na okres 36 miesięcy a wartość samochodu wynosi 93.893,50 złotych netto. Amortyzację przedmiotu leasingu dokonuje Leasingodawca. Samochód został zakupiony w celu zmniejszenia kosztów transportu przy realizacji wydarzeń kulturalnych jak i przewożenia materiałów promujących Miasto Szczecin.

3) Zmiana w stanie umorzenia środków trwałych:

- stan na 01.01.2018r.	356.887,59 zł
- umorzenie w 2018r.	70.070,06 zł
Stan na 31.12.2018r.	426.957,65 zł

4) Grunt w wieczystym użytkowaniu:

- stan na 01.01.2018r.	347.935,92 zł
- umorzenie w 2018r.	36.648,72 zł
Stan na 31.12.2018r.	384.584,64 zł

5) Wartości niematerialne i prawne:

- stan na 01.01.2018r.	23.547,51 zł
- zwiększenia w 2018r.	6.582,73 zł
Stan na 31.12.2018r.	30.130,24 zł

6) Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych:

- stan na 01.01.2018r.	23.547,51 zł
- umorzenia w 2018r.	3.086,23 zł
Stan na 31.12.2018r.	26.633,74 zł

W 2018 roku oprócz sprzętu komputerowego zakupiony został program magazynowy w związku z prowadzeniem magazynu materiałów promocyjnych. Aktualizacje pozostałych programów przebiegają systematycznie, stosownie do wprowadzanych ustawowych zmian.

III. KAPITAŁ WŁASNY

1) Kapitał własny na dzień 31.12.2018 roku wynosi 2.669,74 złotych (słownie: dwa tysiące sześćset sześćdziesiąt dziewięć złotych 74/100).

2) Inwestycje krótkoterminowe to środki pieniężne, które Agencja posiada na dzień 31.12.2018 roku.

- środki pieniężne w kasie w kwocie	-	1.320,57 zł
- środki pieniężne na rachunku bankowym	-	2.527,66 zł
Łączna kwota środków wynosi:		3.848,23 zł

3) Zysk netto w Szczecińskiej Agencji Artystycznej za lata ubiegłe według stanu na 01.01.2018 roku wynosi 536.564,46 złotych (słownie: pięćset trzydzieści sześć tysięcy pięćset sześćdziesiąt cztery złotych 46/100).

W roku 2018 wynik finansowy wykazuje wartość ujemną i wynosi 533.894,72 złotych (słownie: pięćset trzydzieści trzy tysiące osiemset dziewięćdziesiąt cztery złote 72/100).

Wynik finansowy z ujęciem lat ubiegłych wykazuje wartość dodatnią i wynosi na dzień 31.12.2018 roku 2.669,74 złotych (słownie: dwa tysiące sześćset sześćdziesiąt dziewięć złotych 74/100).

IV. ZOBOWIĄZANIA

1) Zobowiązania z tyt. dostaw i usług wynoszą 220.436,15 zł

2) Zobowiązania z tytułu podatków ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń wynoszą 36.229,10 zł

z czego:
- podatek od towarów i usług 575,39 zł
- podatek dochodowy od osób fizycznych (osoby zatrudnione w ramach umowy o pracę) za XII/2018 12.256,00 zł
- podatek dochodowy za pracowników zatrudnionych na zlecenie za XII/2018 1.261,00 zł
- składki na ubezpieczenie społeczne za XII/2018 22.136,71 zł

3) zobowiązania z tytułu wynagrodzeń 102.692,01 zł
- pracowników ze stosunku pracy 102.692,00 zł

4) Zobowiązania inne 120.001,71 zł
- zobowiązania finansowe wynikające z rozliczenia karty płatniczej, w rozliczeniach usług internetowych 2.479,40 zł
- wpłacone zabezpieczenia finansowe na realizację wykonywanych usług 117.522,31 zł

V. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA OKRES 01.01.2018 – 31.12.2018 R.

1) Struktura rzeczowa przychodów : 10.372.674,55zł

- przychody z działalności statutowej - 706.788,44 zł

- dotacja z budżetu Miasta na działalność bieżąca -9.591.497,88 zł

- dotacja finansowana przez Ministra Kultury - 72.000,00 zł

- przychody uzyskane ze sprzedaży książek i nagrań płytowych - 2.388,23 zł

- pozostałe przychody operacyjne 64.831,31 zł
  - · użytkowanie wieczyste gruntu - 36.648,72 zł
  - · zaliczenie przychodu dotacji na inwestycję do wysokości naliczonej amortyzacji - 28.178,76 zł
  - · przychody wynikająca z rozliczeń operacyjnych - 3,83 zł

- pozostałe przychody finansowe 0,70 zł
  - · uzyskane odsetki od nieterminowych wpłat należności

Razem: 10.437.506,56 zł

Słownie: dziesięć milionów czterysta trzydzieści siedem tysięcy pięćset sześć złotych 56/100.

2) Dane o kosztach:

- amortyzacja 107.218,28 zł
  - ·amortyzacja środków trwałych - 70.070,06 zł
  - ·amortyzacja wieczyste użytkowanie gruntu - 36.648,72 zł
  - ·amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych - 499,50 zł

- zużycie materiałów i energii 249.543,64 zł
  - · materiały - 231.554,49 zł
  - · energia - 17.989,15 zł

- usługi obce 5.933.225,92 zł
  (usługi świadczone w szczególności przy realizacji wydarzeń kulturalno–artystycznych oraz promocji Miasta)

- podatki i opłaty 152.383,14 zł
  (podatek od nieruchomości, opłata za wieczyste użytkowanie gruntu oraz opłaty targowe promujące Miasto Szczecin)

- wynagrodzenia 1.548.574,57 zł
  w tym:
  - ·wynagrodzenia osobowe - 1.333.916,72 zł
  - ·wynagrodzenia bezosobowe - 214.657,85 zł

- ubezpieczenie społeczne pracowników etatowych i na zlecenie 256.589,34 zł

- pozostałe koszty rodzajowe 2.686.750,11 zł
  (głównie są to koszty promocji i reklamy realizowanych wydarzeń kulturalno-artystycznych oraz promocji Miasta Szczecin, pozostałe koszty biurowe, gospodarcze i podróże służbowe)

- inne koszty operacyjne 34.515,36 zł
  - · zakończenie postępowania sądowego z Firmą Mała Scena A. Bartczak, E. Pollman S.C. - 34.514,81 zł
  - · pozostałe koszty operacyjne - 0,55 zł

- koszty finansowe 2.600,92 zł
  - ·odsetki od nieterminowych rozliczeń finansowych - 0,09 zł
  - ·odsetki od nieterminowych rozliczeń budżetowych - 22,00 zł
  - ·wydatki nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu - 2.578,83 zł

Razem: 10.971.401,28 zł

Słownie: dziesięć milionów dziewięćset siedemdziesiąt jeden tysięcy czterysta jeden złotych 83/100.

3) Strata brutto/ netto w 2018 roku wynosi 533.894,72 złotych
słownie: pięćset trzydzieści trzy tysiące osiemset dziewięćdziesiąt cztery złote 72/100.

W „Zeznaniu o wysokości osiągniętego dochodu (poniesionej straty) przez podatnika podatku dochodowego od osób prawnych za rok podatkowy 2018" (CIT-8) nie ujęto kwot

wynikających z umorzenia wieczystego użytkowania gruntu zarówno w przychodach jak i w kosztach w wysokości 36.648,72 złote, w kosztach nie ujęte zostały pozostałe koszty operacyjne w wysokości 34.514,81 złotych, dotyczące umorzenia z powodu zakończenia sprawy sądowej wartości należności od dłużników, a także nie ujęte zostały również koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów w kwocie 2.600,83 złotych, które natomiast są ujęte w pozycjach Rachunku zysków i strat wykazanych za 2018 rok.

Rozliczenia dotyczące CIT-8 za 2018r.

- Przychody ze źródeł przychodów położonych na terenie RP		10.437.506,56 zł
	(-)	36.648,72 zł
		10.400.857,84 zł
- Koszty uzyskania przychodów		10.971.401,28 zł
	(-)	36.648,72 zł
	(-)	34.514,81 zł
	(-)	2.600,83 zł
		10.897.636,92 zł
- Dochód w 2018 roku:		(-) 496.779,08 zł

Dochód, wartość słownie: minus czterysta dziewięćdziesiąt sześć tysięcy siedemset siedemdziesiąt dziewięć złotych 08/100.

Szczecińska Agencja Artystyczna zgodnie z Art.17 ust.1 pkt 4 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15 lutego 1992 roku, jest zwolniona z podatku dochodowego.

VI. ZATRUDNIENIE

Zatrudnienie pracowników na umowę o pracę w 2018 roku – 19 osób.
Wynagrodzenie brutto wszystkich zatrudnionych pracowników zarówno na umowę o pracę jak i na zlecenie wyniosło łącznie 1.548.574,57 złotych
czego:

- na umowę o pracę	- 1.333.916,72 zł
- na umowę zlecenie/o dzieło	- 214.657,85 zł

Za przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego za 2018 rok przez biegłego rewidenta wynagrodzenie wynosi – 5.000,00 złotych + 23 % vat (słownie: pięć tysięcy złotych plus 23 % podatku vat).

Powyższe dane wynikają z ksiąg rachunkowych Szczecińskiej Agencji Artystycznej według stanu na dzień 31 grudnia 2018 roku.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Henryka Szczeblińska

DYREKTOR
Szczecińskiej Agencji Artystycznej

Anna Lemańczyk

WYKAZ NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ NA DZIEŃ 31.12.2018 ROK.

I. ZOBOWIĄZANIA

Zobowiązania krótkoterminowe
wobec pozostałych jednostek

1. z tytułu dostaw i usług:

- 289,96 zł - REMONDIS Szczecin Sp. z o.o.
  F-4151966636 z dn. 31.12.2018r.
  wywóz śmieci,
- 165,72 zł - Zakład Wodociągów i Kanalizacji
  F-549/TPK/18 z dn. 31.12.2018r.
  dostarczenie wody na imprezę,
- 86,10 zł - Wojewódzka Stacja Pogotowia Ratunkowego,
  F-0150/ZS/11/18 z dn. 29.11.2018r.,
  opinia do przeprowadzenia imprezy
- 10.615,41 zł - Kurier Szczeciński Sp. z o.o.
  F-00607918 z dn. 28.12.2018r.,
  usługi promocyjne,
- 10.086,00 zł F-27/12/2018 z dn. 31.12.2018r.,
  nagrzewnice do sceny,
- 7.380,00 zł - Impresariat Zachodniopomorski Ludwik Cz. Kurek
  Szczecin. F-184/2018 z dn. 31.12.2018r.,
  zabezpieczenie techniczne,
- 71.240,50 zł - ZAPOL Przedsiębiorstwo Produkcyjno- Handlowe
  F-424/12/2018 z dn. 28.12.2018r.
  F-425/12/2018 z dn. 28.12.2018r.
  materiały promocyjne,
- 4.273,00 zł - PALETA S.C.
  F-334/2018 z dn. 31.12.2018r.
  materiały promocyjne
- 7.000,00 zł - Stowarzyszenie Inspiracje Młodych
  F-4/10/2018 z dn. 30.10.2018r.
  usługi promocyjne,
- 3.000,00 zł - Paramedic24 Sp. z o.o.
  F-456/2018 z dn. 31.12.2018r.
  usługi medyczne,
- 5.392,64 zł -SO FINE agencja komunikacji
  interaktywnej Łukasz Kłaczyński
  F-15/12/2018 z dn. 31.12.2018r.
- 614,39 zł - Inter media, Media Tech Paweł Kędzierski

		F-479/12/18 z dn. 27.12.2018r. materiały promocyjne,
-	63.843,27 zł	- GIFT SERWIS Piotr Milewski F-90/12/2018 z dn. 21.12.2018r. materiały promocyjne,
-	295,20 zł	-FORT Grzegorz Szczepański F-302/2018 z dn. 31.12.2018r., usługi ochroniarskie,
-	4.046,00 zł	- VULCAN SP. Z O.O. Sp. Komandytowa F-705/12/18 z dn. 31.12.2018r. usługi hotelowe,
-	10.887,96 zł	- HS concept Tomasz Ćwiek F-31/12/2018 z dn. 31.12.2018r. produkcja serwisu wiadomości,
-	3.500,00 zł	-Agencja Artystyczno- Reklamowa AMS Concer F-137/2018 z dn. 27.12.2018r. usługi artystyczne,
-	6.800,00 zł	- 4mind Sabrin Kinert F-41/2018 z dn. 31.12.2018r. program artystyczny,
-	4.920,00 zł	- Partner Agencja Koncertowa Robert Dymidziuk F-75/2018 z dn. 31.12.2018r. usługa transportowa,
-	6.000,00 zł	- Jakub Matura – WestEnd, Szczecin , F-1/12/2018, F-2/12/2018r. z dn.31.12.2018r., koordynacja działań promocyjnych.,

---

220.436,15 zł

2. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń:

-	12.256,00 zł	- II Urząd Skarbowy w Szczecinie Podatek dochodowy od osób fizycznych PIT-4 za XII/18
-	1.261,00 zł	- II Urząd Skarbowy w Szczecinie Podatek dochodowy za pracowników zatrudnionych na zlecenie za XII/2018r.
-	22.136,71 zł	- Zakład Ubezpieczeń Społecznych składki za XII/2018r.
-	575,39 zł	- II Urząd Skarbowy vat należny za XII/2018r.

36.229,10 zł

3. z tytułu wynagrodzeń:

- 102.692,01 zł - wynagrodzenia osobowe za XII/2018r.

102.692,01 zł

4. inne:

- 117.522,31 zł – wpłacone zabezpieczenia od kontrahentów
- 2.479,40 zł – rozliczenie bankowej karty kredytowej

Łącznie zobowiązania: 479.358,97 zł

Słownie: czterysta siedemdziesiąt dziewięć tysięcy trzysta pięćdziesiąt osiem złotych 97/100.

I. NALEŻNOŚCI

Należności krótkoterminowe
od pozostałych jednostek

1. z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy:

- 100,00 zł - VITAL I. Hryhorowicz, Szczecin
  kaucja za dystrybutor wody,
- 12.452,77 zł - Filharmonia im. M. Karłowicza
  rezerwacja sali koncertowej
- 100,00 zł - VITAL Leszek Woźniak, Szczecin
  kaucja za dystrybutor wody,
- 202.950,00 zł - Endemol Shine Polska Sp. z o.o., Warszawa
  zaliczka na organizację imprezy
- 5.573,22 zł - MP GROUP M. Purzycki, Szczecin
  F-74 z 03.09.2018r., F-75 z 03.09.2018r.,
  F-96 z 18.09.2018r., F-107 z 01.10.2018r.,
  F-108 z 01.10.2018r., F-135 z 22.10.2018r.,
  F-148 z 05.11.2018r., F-149 z 05.11.2018r.,
  F-169 z 20.11.2018r., F-193 z 05.12.2018r.,
  F-194 z 05.12.2018r., F-208 z 13.12.2018r.,
  czynsz, media za wynajmowane pomieszczenia,
- 1.254,60 zł - Onomatopeja –agencja muzyczna, Szczecin
  F-212 z dn. 31.XII.2018r.,
  wynajem Sali,
- 39.463,68 zł - bilety.fm Konrad Pietracha, Szczecin
  F-213 z dn. 31.12.2018r.

		sprzedaż biletów,
-	61.500,00 zł	- Zakład Unieszkodliwiania Odpadów Spółka z o.o. w Szczecinie, F-211 z dn. 28.12.2018r. promocja,
-	470,00 zł	- Fundacja Akademia Muzyki Dawnej F-196 z dn. 07.12.2018r. usługi promocyjne,
-	300,00 zł	- Agencja Rozwoju Metropolii Szczecińskiej F-199 z dn. 10.12.2018r. usługi graficzne,
-	258,88 zł	Graffiti Studio Jakub Buca F-182 z dn. 04.12.2018r. wynajem pomieszczeń,
-	1.200,00 zł	- Discovery Polska Sp. z o.o. F-160 z dn. 13.11.2018r. Realizacja wystawy plenerowej,
-	86,10 zł	Maria Kępisty F-161 z dn. 14.11.2018r. wynajem sali.
	325.709,25 zł	

2. **z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń:**

-	21,48 zł	- II Urząd Skarbowy w Szczecinie vat naliczony za 2018r.

3. **inne należności:**

-	1.978,03 zł	- pobrane zaliczki przez pracowników Agencji na realizację imprezy artystycznej.

Łącznie należności: 327.708,76 zł

Słownie: trzysta dwadzieścia siedem tysięcy siedemset osiem złotych 76/100.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Henryka Szczeblińska

DYREKTOR
Szczecińskiej Agencji Artystycznej

Anna Lemańczyk

Dokument podpisany bezpiecznym podpisem elektronicznym

Podpis: Signature-1756787215
Imię: Piotr Tomasz
Nazwisko: Krzystek
Instytucja: Gmina Miasto Szczecin
Województwo:
Miejscowość:
Data podpisu: 24 czerwca 2019 r.
Zakres podpisu: Cały dokument