

Sprawozdanie finansowe organizacji pozarządowej – zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości (w złotych)

Nagłówek sprawozdania finansowego

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2025-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2025-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego: 2026-03-19

kod sprawozdania: SprFinOpWZłotych kod systemowy: SFJOPZ (2) wersja schemy: 1-0E wariant sprawozdania: 2

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Dane identyfikujące jednostkę - firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

Nazwa firmy

Stowarzyszenie "Bank Żywności w Słupsku"

Siedziba

Adres

Kod kraju: PL

Województwo: pomorskie

Powiat: Słupsk

Gmina: Słupsk

Ulica: Słoneczna

Nr domu: 16E

Miejscowość: Słupsk

Kod pocztowy: 76-200

Forma prawna jednostki

stowarzyszenie wpisane do KRS [55]

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

od: 2025-01-01 do: 2025-12-31

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości

Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Zasady (polityka) rachunkowości

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Środki trwale wyceniane są według cen nabycia pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie. Amortyzację rozpoczyna się w miesiącu następującym po miesiącu oddania do użytkowania i nalicza się wg stawek amortyzacyjnych wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

W stowarzyszeniu z uwagi na szczególny charakter zapasów (pozyskana żywność, przeznaczona do dalszego przekazania) są one wyceniane w cenach wynikających z dokumentów przekazania tych zapasów.

Przez cały rok podatkowy stosowano w tym zakresie jednakowy sposób wyceny.

ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy jest sporządzany w wariantcie kalkulacyjnym.

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe Banku Żywności z siedzibą w Słupsku zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości. Sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01.01.2025 r. do 31.12. 2025 r.

Średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty w rozumieniu art. 64 ust. 1 pkt 4 UoR: 3,00

Czy sprawozdanie podlega wynikającemu z przepisów prawa obowiązowi badania przez biegłego rewidenta? – NIE

Bilans

| Opis                                           | Rok bieżący | Rok ubiegły |
|------------------------------------------------|-------------|-------------|
| AKTYWA RAZEM                                   | 376 182.67  | 272 129.86  |
| A. AKTYWA TRWAŁE                               | 0.00        | 0.00        |
| I. Wartości niematerialne i prawne             | 0.00        | 0.00        |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe                     | 0.00        | 0.00        |
| III. Należności długoterminowe                 | 0.00        | 0.00        |
| IV. Inwestycje długoterminowe                  | 0.00        | 0.00        |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe   | 0.00        | 0.00        |
| B. AKTYWA OBROTOWE                             | 376 182.67  | 272 129.86  |
| I. Zapasy                                      | 0.00        | 37 204.38   |
| II. Należności krótkoterminowe                 | 2 400.00    | 9 561.40    |
| III. Inwestycje krótkoterminowe                | 373 782.67  | 225 364.08  |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0.00        | 0.00        |
| C. Należne wpłaty na fundusz statutowy         | 0.00        | 0.00        |
| PASYWA RAZEM                                   | 376 182.67  | 272 129.86  |
| A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY                    | 374 811.16  | 232 236.92  |
| I. Fundusz statutowy                           | 551 964.20  | 551 964.20  |
| II. Pozostałe fundusze                         | 0.00        | 0.00        |
| III. Zysk (strata) z lat ubiegłych             | -319 727.28 | -364 957.81 |
| IV. Zysk (strata) netto                        | 142 574.24  | 45 230.53   |
| B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA      | 1 371.51    | 39 892.94   |
| I. Rezerwy na zobowiązania                     | 0.00        | 0.00        |
| II. Zobowiązania długoterminowe                | 0.00        | 0.00        |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe              | 1 371.51    | 2 688.56    |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe                 | 0.00        | 37 204.38   |

## Rachunek zysków i strat

| Opis                                                         | Rok bieżący  | Rok ubiegły  |
|--------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| A. Przychody z działalności statutowej                       | 5 468 329.06 | 4 979 718.11 |
| I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 5 468 329.06 | 4 979 718.11 |
| II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego   | 0.00         | 0.00         |
| III. Przychody z pozostałej działalności statutowej          | 0.00         | 0.00         |
| B. Koszty działalności statutowej                            | 5 326 047.79 | 4 929 487.58 |
| I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego      | 5 326 047.79 | 4 929 487.58 |
| II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego        | 0.00         | 0.00         |
| III. Koszty pozostałej działalności statutowej               | 0.00         | 0.00         |
| C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)             | 142 281.27   | 50 230.53    |
| D. Przychody z działalności gospodarczej                     | 0.00         | 0.00         |
| E. Koszty działalności gospodarczej                          | 0.00         | 0.00         |
| F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)           | 0.00         | 0.00         |
| G. Koszty ogólnego zarządu                                   | 0.00         | 0.00         |
| H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)          | 142 281.27   | 50 230.53    |
| I. Pozostałe przychody operacyjne                            | 5 260.14     | 0.00         |
| J. Pozostałe koszty operacyjne                               | 4 967.46     | 5 000.00     |
| K. Przychody finansowe                                       | 0.29         | 0.00         |
| L. Koszty finansowe                                          | 0.00         | 0.00         |
| M. Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)                          | 142 574.24   | 45 230.53    |
| N. Podatek dochodowy                                         | 0.00         | 0.00         |
| O. Zysk (strata) netto (M-N)                                 | 142 574.24   | 45 230.53    |

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis: Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis: Opis załącznika

Nazwa pliku: BANKZYWNOSCI2025NOTY.pdf

## Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą)

| Opis (Podstawa prawna)                                                                                                                                                               | Rok bieżący |                       |                            | Rok poprzedni |                       |                            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------|----------------------------|---------------|-----------------------|----------------------------|
|                                                                                                                                                                                      | Razem       | z zysków kapitałowych | z innych źródeł przychodów | Razem         | z zysków kapitałowych | z innych źródeł przychodów |
| A. Zysk (strata) brutto za dany rok                                                                                                                                                  | 142 574.24  | 0.00                  | 142 574.24                 | 45 230.53     | 0.00                  | 45 230.53                  |
| B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:                               | 142 574.24  | 0.00                  | 142 574.24                 | 45 230.53     | 0.00                  | 45 230.53                  |
| przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych (art. 22 ust. 4)                                                                                                                  | 0.00        | 0.00                  | 0.00                       | 0.00          | 0.00                  | 0.00                       |
| przychody z tytułu przeniesienia własności składników majątku będących przedmiotem wkładu niepieniężnego (aportu) wnoszone do spółki niebędącej osobą prawną (art. 12 ust. 4 pkt 3c) | 0.00        | 0.00                  | 0.00                       | 0.00          | 0.00                  | 0.00                       |
| przychody z wystąpienia ze spółki, o której mowa w art. 1 ust. 3 (art. 12 ust. 4 pkt 3d)                                                                                             | 0.00        | 0.00                  | 0.00                       | 0.00          | 0.00                  | 0.00                       |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                |      |      |      |      |      |      |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------|------|------|------|------|
| zwrócone, umorzone lub zaniechane podatki i opłaty stanowiące dochody budżetu państwa albo budżetów jst, niezaliczonych do kosztów uzyskania przychodów (art. 12 ust. 4 pkt 6a)                                                                                                                | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| zwrócone inne wydatki nie zaliczone do kosztów uzyskania przychodów (art. 12 ust. 4 pkt 6a)                                                                                                                                                                                                    | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| zwrócone, umorzone lub zaniechane wpłaty dokonywane na PFRON niezaliczonych do kosztów uzyskania przychodów (art. 12 ust. 4 pkt 6b)                                                                                                                                                            | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| odsetki budżetowe otrzymane, a także oprocentowania zwrotu różnicy podatku od towarów i usług, w rozumieniu odrębnych przepisów (art. 12 ust. 10)                                                                                                                                              | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| równowartość umorzonych zobowiązań, w tym także z tytułu pożyczek (kredytów), jeżeli umorzenie zobowiązań jest związane z postępowaniem ugodowym lub restrukturyzacją (art. 12 ust. 10)                                                                                                        | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| zwrócona, na podstawie odrębnych przepisów, różnica podatku od towarów i usług (art. 12 ust. 4 pkt 10)                                                                                                                                                                                         | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| równowartość odpisów aktualizujących wartość należności, nie zaliczonych uprzednio do kosztów uzyskania przychodów lub nie potrąconych dla celów ustalenia zysku (straty) netto w okresie opodatkowania ryczałtem od dochodów spółek - w przypadku ustania przyczyn, dla których dokonano tych | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |            |      |            |           |      |           |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------|------------|-----------|------|-----------|
| wartość należności umorzonych, przedawnionych lub odpisanych jako nieściągalne w tej części, od której dokonane odpisy aktualizujące zostały uprzednio nie zostały zaliczone do kosztów uzyskania przychodów                                                                                                                  | 0.00       | 0.00 | 0.00       | 0.00      | 0.00 | 0.00      |
| rozwiązanie odpisów aktualizujących innych niż na należności (art. 12 ust. 1)                                                                                                                                                                                                                                                 | 0.00       | 0.00 | 0.00       | 0.00      | 0.00 | 0.00      |
| dotacje, subwencje, dopłaty i inne nieodpłatne świadczenia, z zastrzeżeniem pkt 14a, otrzymane na pokrycie kosztów albo jako zwrot wydatków związanych z otrzymaniem, zakupem albo wytworzeniem we własnym zakresie środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, od których dokonuje się odpisów amortyzacyjnych | 0.00       | 0.00 | 0.00       | 0.00      | 0.00 | 0.00      |
| dotacje międzynarodowe (art. 17 ust. 1 pkt 23)                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0.00       | 0.00 | 0.00       | 0.00      | 0.00 | 0.00      |
| dotacje z budżetu państwa lub samorządu terytorialnego (art. 17 ust. 1 pkt 47)                                                                                                                                                                                                                                                | 0.00       | 0.00 | 0.00       | 0.00      | 0.00 | 0.00      |
| podatek od towarów i usług (art. 12 ust. 1 pkt 4g)                                                                                                                                                                                                                                                                            | 0.00       | 0.00 | 0.00       | 0.00      | 0.00 | 0.00      |
| rozwiązanie rezerw utworzonych na podstawie art.16 ust.1 pkt 27 (art. 12 ust. 1)                                                                                                                                                                                                                                              | 0.00       | 0.00 | 0.00       | 0.00      | 0.00 | 0.00      |
| dochody (przychody) wolne od podatku przeznaczone na cele statutowe (art. 17 ust. 1 pkt 4 lit. d,g)                                                                                                                                                                                                                           | 142 574.24 | 0.00 | 142 574.24 | 45 230.53 | 0.00 | 45 230.53 |
| pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł)                                                                                                                                                                                                                                                 | 0.00       | 0.00 | 0.00       | 0.00      | 0.00 | 0.00      |
| C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:                                                                                                                                                                                                                                                             | 0.00       | 0.00 | 0.00       | 0.00      | 0.00 | 0.00      |
| naliczone, nieotrzymane odsetki od należności, w tym również od udzielonych pożyczek (kredytów); (art. 12 ust. 4 pkt 2)                                                                                                                                                                                                       | 0.00       | 0.00 | 0.00       | 0.00      | 0.00 | 0.00      |
| roznice kursowe niezrealizowane (art. 15a ust. 2)                                                                                                                                                                                                                                                                             | 0.00       | 0.00 | 0.00       | 0.00      | 0.00 | 0.00      |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |      |      |      |      |      |      |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------|------|------|------|------|
| przychody bilansowe<br>nie uznane podatkowo<br>(art. 12 ust. 3a)                                                                                                                                                                                                                                    | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| korekta przychodów<br>wynikająca z błędu<br>dokonana w okresie<br>rozliczeniowym, w<br>którym została<br>wystawiona faktura<br>korygująca (art. 12 ust.                                                                                                                                             | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| zarachowane<br>przychody, do których<br>za datę powstania<br>przychodu uznaje się<br>dzień otrzymania                                                                                                                                                                                               | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| zapłaty (art. 12 ust. 3e)<br>pozostałe wartości<br>(suma pozycji, z<br>których każda jest<br>mniejsza od 20 tys. zł)                                                                                                                                                                                | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| D. Przychody podlegające<br>opodatkowaniu w roku<br>bieżącym, ujęte w<br>księgach<br>rachunkowych lat<br>ubiegłych w tym:<br>zapłacone odsetki<br>bilansowo ujęte w<br>poprzednim okresie<br>sprawozdawczym (art.<br>12 ust. 4 pkt 2),<br>zrealizowane różnice<br>kursowe (art. 12 ust. 1<br>pkt 1) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| zafakturowane<br>szacunki przychodów<br>(art. 12 ust. 1)                                                                                                                                                                                                                                            | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| otrzymane przychody,<br>zarachowane w innym<br>okresie, do których za<br>datę powstania<br>przychodu uznaje się<br>dzień otrzymania<br>zapłaty (art. 12 ust. 3e)                                                                                                                                    | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| pozostałe wartości<br>(suma pozycji, z<br>których każda jest<br>mniejsza od 20 tys. zł)                                                                                                                                                                                                             | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| E. Koszty niestanowiące<br>kosztów uzyskania<br>przychodów (trwale<br>różnice pomiędzy<br>zyskiem/stratą dla<br>celów rachunkowych a<br>dochodem/stratą dla<br>celów podatkowych), w                                                                                                                | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |      |      |      |      |      |      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------|------|------|------|------|
| wartość kosztu w tej części, w jakiej płatność wymagana przepisami została dokonana bez pośrednictwa rachunku płatniczego lub na rachunek nie widniejący na „Białej liście” w przypadku zobowiązania wobec podatnika vat, lub z pominięciem podzielonej płatności w przypadku zapłaty faktury z adnotacją „mechanizm podzielonej płatności” | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| odpisy i wpłaty na różnego rodzaju fundusze tworzone przez podatnika z wyjątkiem określonych przepisami (art. 16 ust. 1 pkt 9)                                                                                                                                                                                                              | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| wypłaty na nabycie lub wytworzenie składnika majątku, otrzymanego przez wspólnika w związku z likwidacją spółki niebędącej osobą prawną lub wystąpieniem z takiej spółki, niezaliczone do kosztów uzyskania przychodów w jakiegokolwiek formie                                                                                              | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| darowizn i ofiar wszelkiego rodzaju, z wyjątkiem określonych przepisami (art. 16 ust. 1 pkt 14)                                                                                                                                                                                                                                             | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| koszty egzekucyjne związanych z niewykonaniem zobowiązań (art. 16 ust. 1 pkt 17)                                                                                                                                                                                                                                                            | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| grzywn i kar pieniężnych orzeczonych w postępowaniu karnym, karnym skarbowym, administracyjnym i w sprawach o wykroczenia oraz odsetek od tych grzywn i kar (art. 16 ust. 1 pkt 18)                                                                                                                                                         | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| odpisy z tytułu zużycia samochodu osobowego powyżej określonych przepisami limitów (art. 16 ust. 1 pkt 4)                                                                                                                                                                                                                                   | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| kary, opłaty i odszkodowania oraz odsetki od tych zobowiązań z tytułu nieprzestrzegania przepisów ochrony środowiska (art. 16 ust. 1 pkt 19)                                                                                                                                                                                                | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

|                                                                                                                                                                                                            |      |      |      |      |      |      |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------|------|------|------|------|
| wierzytelności odpisanych jako przedawnione (art. 16 ust. 1 pkt 20)                                                                                                                                        | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| odsetek za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych (art. 16 ust. 1 pkt 21)                                                                                                             | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| kar umownych i odszkodowań z tytułu wad dostarczonych towarów (art. 16 ust. 1 pkt 22)                                                                                                                      | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| wierzytelności odpisanych jako nieściągalne (art. 16 ust. 1 pkt 25)                                                                                                                                        | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| odpisów aktualizujących wartość należności nie zaliczonych na podstawie art. 12 ust. 3 do przychodów należnych (art. 16 ust. 1 pkt 26a)                                                                    | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| odpisów aktualizujących innych aktywów niż na należności (art. 16 ust. 1 pkt 26a)                                                                                                                          | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| kosztów reprezentacji, w szczególności poniesionych na usługi gastronomiczne, zakup żywności oraz napojów, w tym alkoholowych (art. 16 ust. 1 pkt 29)                                                      | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| wydatków ponoszonych na rzecz pracowników z tytułu używania przez nich samochodów na potrzeby podatnika (art. 16 ust. 1 pkt 30)                                                                            | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| wpłaty na PKR (art. 16 ust. 1 pkt 36)                                                                                                                                                                      | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| składek na rzecz organizacji, do których przynależność podatnika nie jest obowiązkowa ponad określony przepisami limit (art. 16 ust. 1 pkt 37)                                                             | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| umorzonych wierzytelności, z wyjątkiem wierzytelności lub jej części, które uprzednio zostały zarachowane jako przychody należne - do wysokości zarachowanej jako przychód należny (art. 16 ust. 1 pkt 38) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

|                                                                                                                                                                                                                                                          |      |      |      |      |      |      |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------|------|------|------|------|
| składek na ubezpieczenie samochodu osobowego w wysokości przekraczającej określony przepisami limit (art. 16 ust. 1 pkt 49a)                                                                                                                             | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| opłat dotyczących samochodu osobowego wynikających z umowy leasingu w wysokości przekraczającej ich część ustaloną w proporcji jakiej kwota 150 000 zł pozostaje do wartości samochodu osobowego będącego przedmiotem tej umowy (art. 16 ust. 1 pkt 49a) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| z zastrzeżeniem pkt 30, z tytułu kosztów używania, dla potrzeb działalności gospodarczej, samochodów osobowych niestanowiących składników majątku podatnika (art. 16 ust. 1 pkt 58)                                                                      | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| wydatków sfinansowanych z dotacji (art. 16 ust. 1 pkt 58)                                                                                                                                                                                                | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| podatku od towarów i usług, z wyjątkami określonymi przepisami (art. 16 ust. 1 pkt 46)                                                                                                                                                                   | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| wydatków związanych z nabyciem lub objęciem udziałów (art. 16 ust. 1)                                                                                                                                                                                    | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| straty powstałe w wyniku likwidacji nie w pełni umorzonych środków trwałych - utrata przydatności gospodarczej na skutek zmiany rodzaju działalności (art. 16 ust. 1 pkt 5)                                                                              | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| straty w środkach trwałych i WNiP w części pokrytej sumą odpisów amortyzacyjnych (art. 16 ust. 1 pkt 5)                                                                                                                                                  | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)                                                                                                                                                                           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:                                                                                                                                                                             | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

|                                                                                                                                                                                                     |      |      |      |      |      |      |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------|------|------|------|------|
| naliczone, lecz niezapłacone albo umorzone odsetki od zobowiązań, w tym również od pożyczek (kredytów) (art. 16 ust. 1 pkt 11)                                                                      | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| roznice kursowe niezrealizowane (art. 15a ust. 3)                                                                                                                                                   | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| amortyzacja bilansowa niezgodna z przepisami podatkowymi (art. 15 ust. 6)                                                                                                                           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| koszty finansowania dłużnego w części, w jakiej nadwyżka kosztów finansowania dłużnego przewyższa określony limit (art. 15c ust. 1)                                                                 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ust. 1) wpisów aktualizujących wartość należności zaliczonych do przychodów, których nieściągalność nie została uprawdopodobniona w danym okresie na                                                | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| koszty niewypłaconych, niedokonanych lub niepostawionych do dyspozycji wypłat, świadczeń oraz innych należności z tytułów określonych w art. 12                                                     | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| koszty nieopłaconych do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych składek, z zastrzeżeniem pkt 40 oraz art. 15 ust. 4h (art. 16 ust. 1 pkt 57a)                                                               | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| koszty należnych, wypłaconych, dokonanych lub postawionych do dyspozycji cudzoziemcowi wypłat, świadczeń oraz innych należności z tytułów określonych w art. 12 ustawy PIT (art. 16 ust. 1 pkt 57b) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| koszty nieopłaconych składek na FP, FS oraz FGŚP (art. 16 ust. 7d)                                                                                                                                  | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| koszty niedokonanych wpłat do pracowniczych planów kapitałowych, o których mowa w ustawie o pracowniczych planach kapitałowych (art. 16 ust. 1 pkt 57aa)                                            | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| wartość utworzonych rezerw na koszty (art. 15 ust. 4e)                                                                                                                                              | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

|                                                                                                                                      |      |      |      |      |      |      |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------|------|------|------|------|
| leasing finansowy dla celów rachunkowych (art. 17b)                                                                                  | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| korekta kosztów z tytułu błędu, zarachowana w okresie rozliczeniowym, w którym została otrzymana faktura korygująca (art. 15 ust. 6) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)                                                       | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:                             | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| w tym: zapłacone odsetki zarachowane w innym okresie, w tym od kredytów i pożyczek (art. 16 ust. 1 pkt 11)                           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| zrealizowane różnice kursowe (art. 15a ust. 3)                                                                                       | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| amortyzacja podatkowa odmiennie rozliczana od bilansowej (art. 15 ust. 6)                                                            | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| koszty finansowania dłużnego z rozliczenia przekroczenia limitu w latach poprzednich (art. 15c ust. 18)                              | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| wypłacone wynagrodzenia z okresu poprzedniego (art. 15 ust. 4g)                                                                      | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| wpłaty do pracowniczych planów kapitałowych zarachowane w księgach w okresie poprzednim (art. 15 ust. 4ga)                           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| wypłacone diety z okresu poprzedniego (art. 15 ust. 4g)                                                                              | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| opłacone składki społeczne z okresu poprzedniego (art. 15 ust. 4h)                                                                   | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| korekta kosztów, z tytułu błędu, dokonana na podstawie wystawionej w innym okresie faktury korygującej (art. 15 ust. 4i)             | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| wartości (art. 15c ust. 4) których nieściągalność została udokumentowana (art. 16 ust. 1 pkt 25)                                     | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

|                                                                                                                                                                                                                                           |      |      |      |      |      |      |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------|------|------|------|------|
| odpisy aktualizujące należności w wysokości zaliczonej w innym okresie do przychodów, których nieściągalność została uprawdopodobniona (art. 16 ust. 2a) (art. 16 ust. 1 pkt 26a)                                                         | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| opłaty z tytułu umów leasingu (raty) (art. 17b ust. 1)                                                                                                                                                                                    | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| koszty inne niż bezpośrednie potrącalne w dacie poniesienia, w tym koszty dotyczące okresu przekraczającego rok podatkowy (art. 15 ust. 2)                                                                                                | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)                                                                                                                                                            | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| H. Strata z lat ubiegłych, w tym:                                                                                                                                                                                                         | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| za rok ... nie więcej niż 50% (art. 7 ust. 5)                                                                                                                                                                                             | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| za rok ... nie więcej niż 50% (art. 7 ust. 5)                                                                                                                                                                                             | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| za rok ... nie więcej niż 50% (art. 7 ust. 5)                                                                                                                                                                                             | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| za rok ... nie więcej niż 50% (art. 7 ust. 5)                                                                                                                                                                                             | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| za rok ... nie więcej niż 50% (art. 7 ust. 5)                                                                                                                                                                                             | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:                                                                                                                                                                                             | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| wartość rzeczy i praw otrzymanych nieodpłatnie lub częściowo odpłatnie (wartość dodatnia) (art. 12 ust. 1 pkt 2)                                                                                                                          | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| kwota otrzymana przez pośrednika od nabywcy zarejestrowanego do VAT i przekazana dostawcy będącego podatnikiem VAT na rachunek inny niż zawarty na „białej liście” lub bez pośrednictwa rachunku płatniczego (wartość ujemna) (art. 18eb) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ulga konsolidacyjna (wartość ujemna) (art. 18ec)                                                                                                                                                                                          | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

|                                                                                                                                                           |      |      |      |      |      |      |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------|------|------|------|------|
| ulga dla wspierających sport, kulturę i edukację (wartość ujemna) (art. 18ee)                                                                             | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ulga na IPO (wartość ujemna) (art. 18ed)                                                                                                                  | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ulga na terminale płatnicze (wartość ujemna) (art. 18ef)                                                                                                  | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| wartość wierzytelności, które nie zostały uregulowane lub zbyte w terminie 90 dni od dnia upływu od terminu płatności (w przypadku wartości ujemnej kwota | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| przychody z udziału w spółce niebędącej osobą prawną (art. 5 ust. 1)                                                                                      | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| koszty uzyskania przychodów z udziału w spółce niebędącej osobą prawną (wartość ujemna) (art. 18 ust. 1)                                                  | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| darowizny na rzecz OPP oraz na rzecz kultu religijnego (wartość ujemna) (art. 18 ust. 1)                                                                  | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| koszty uzyskania przychodów poniesione na działalność badawczo-rozwojową, tzw. koszty kwalifikowane (wartość ujemna) (art. 18 ust. 1)                     | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)                                                                            | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| J. Podstawa opodatkowania podatkiem                                                                                                                       | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| K. Podatek dochodowy                                                                                                                                      | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |