

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto

1.	Strata brutto	-1 324 195,56
2.	Koszty nie uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym (różnice przejściowe)	402 011,06
	<i>różnice kursowe na dzień bilansowy</i>	<i>0,00</i>
	<i>odpis aktualizujący należności</i>	<i>66 412,47</i>
	<i>korekta kosztów wynagrodzeń (wg roku wypłaty tj. kasowo) wypłacone w 2019 roku</i>	<i>9 511,00</i>
	<i>opłata za PFRON</i>	<i>279 661,00</i>
	<i>odpis aktualizujący wartość zapasów</i>	<i>46 426,59</i>
	<i>rezerwy na zobowiązania</i>	<i>0,00</i>
3.	Koszty nie uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym (różnice trwałe)	36 624 195,70
	<i>sfinansowanie niskocennych środków trwałych z dotacji na rozwój</i>	<i>0,00</i>
	<i>koszty sfinansowane z dotacji</i>	<i>29 568 958,67</i>
	<i>koszty sfinansowane z dotacji (Rogalin)</i>	<i>0,00</i>
	<i>odsetki dot. należności publiczno-prawnych, dodatkowe zob. vat</i>	<i>0,00</i>
	<i>koszty reprezentacji</i>	<i>510,00</i>
	<i>amortyzacja od środków trwałych sfinansowanych z dotacji</i>	<i>7 036 590,69</i>
	<i>nie przelana na rachunek bankowy wartość naliczonego odpisu na ZFŚS</i>	<i>0,00</i>
	<i>umorzone należności (przedawnienie)</i>	<i>0,00</i>
	<i>zwrot kosztów podróży członkowi Rady Muzeum</i>	<i>0,00</i>
	<i>kary</i>	<i>0,00</i>
	<i>inne</i>	<i>0,00</i>
	<i>umorzone inwestycje (zaniechane)</i>	<i>0,00</i>
	<i>darowizny wydawnictw</i>	<i>18 136,34</i>
	<i>koszty roku poprzedniego</i>	<i>0,00</i>
4.	Koszty uznane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach w latach poprzednich (różnice przejściowe)	37 075,00
	<i>wierzytelności uznane za nieściągalne - poprzednio dokonany został odpis aktualizujący</i>	<i>0,00</i>
	<i>wynagrodzenia wypłacone w 2018 roku obciążające koszty 2017 r.</i>	<i>37 075,00</i>
5.	Przychody nie będące przychodami podatkowymi w roku bieżącym (różnice przejściowe)	34 288,00
	<i>korekta vat za 2018 r. - wpływ na konto w 2019 r.</i>	<i>34 288,00</i>
	<i>naliczone nie uzyskane odsetki od należności</i>	<i>0,00</i>
6.	Przychody nie będące przychodami podatkowymi w roku bieżącym (różnice trwałe)	92 454,06
	<i>faktury za prywatne rozmowy pracowników zaliczone do przychodów bilansowych 2018 i przychodów podatkowych 2017</i>	<i>7 033,82</i>
	<i>odpis przychody przyszłych okresów</i>	<i>0,00</i>
	<i>rozwiązanie odpisu aktualizującego</i>	<i>85 420,24</i>
	<i>różnice kursowe na dzień bilansowy</i>	<i>0,00</i>
	<i>rozwiązanie rezerwy na zobowiązania uprzednio nie zaliczonej do kosztów uzyskania przychodów</i>	<i>0,00</i>
7.	Przychody podatkowe bieżącego okresu ujęte w księgach następnych okresów (różnice przejściowe)	6 209,59
	<i>różnice kursowe na dzień bilansowy</i>	<i>0,00</i>
	<i>faktury za prywatne rozmowy pracowników z 2018 roku zaliczone do przychodów bilansowych 2019</i>	<i>6 209,59</i>
8.	Przychody podatkowe bieżącego okresu ujęte w księgach poprzednich okresów (różnice przejściowe)	0,00
	<i>korekta vat za 2017 r. - wpływ na konto w 2018 r.</i>	<i>0,00</i>
9.	Przychody podatkowe (różnice trwałe)	0,00
	<i>zapłacone odsetki ujęte w przychodach bilansowych poprzednich okresów</i>	<i>0,00</i>
10.	Zysk / strata podatkowa	35 544 403,73
12.	dochody zwolnione przekazane na cele statutowe	35 264 232,73
13.	dochód do opodatkowania	280 171,00

Poznań, dnia 28 maja 2019 r.

Osoba sporządzająca: