

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

1. Zysk (strata) brutto rachunku zysków i strat	+ 33 384,95
2. Koszty księgowe nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu:	38 786,16
a). odpisy z tytułu zużycia samochodu osobowego w części ustalonej od wartości samochodu przewyższającej równowartość 20 000 euro (art. 16 ust. 1 pkt 4 updog)	9 552,47
b). odpisy z tyt. zużycia środków trwałych od części wartości zwróconej podatnikowi (art.16 ust 1 pkt 48 updog)	5 998,00
c). składki na ubezpieczenie samochodu osobowego w wysokości przekraczającej ich część ustaloną w takiej proporcji, w jakiej pozostaje równowartość 20 000 euro (art.16 ust 1 pkt 49 updog)	462,71
d). nieopłacone do ZUS składki w części sfinansowanej przez płatnika składek (art. 16 ust. 1 pkt 57a , art. 16 ust.7d updog)	18 772,98
e). odpisy amortyzacyjne od wartości początkowej środków trwałych nabytych nieodpłatnie(art.16 ust.1 pkt 63a updog)	4 000,00
3. Koszty podatkowe stanowiące koszty uzyskania przychodów a nie ujęte w wyniku finansowym:	15 667,51
a). wpłacone do ZUS składki w części sfinansowane przez płatnika składek, zaliczone w koszty okresu ubiegłego	15 667,51
4. Wynik podatkowy brutto wykazany w CIT-8 (poz.1 + poz.2 - poz.3)	56 503,60

Dochód w kwocie 56 503,60 zł wolny od podatku na podstawie art. 17 ust 1 pkt 4 Ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. z 2011 r. Nr 74, poz. 397 ze zm.) – dochód przeznaczony na cele statutowe (ochronę zdrowia).

15). Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych

W 2012 roku nie wystąpiły zdarzenia nadzwyczajne.

III.**Struktura środków pieniężnych**

Wyszczególnienie	na 01.01.2012 r.	na 31.12.2012 r.
Środki pieniężne i krótkoterminowe papiery wartościowe - razem	180 777,26	283 231,53
- z tego :		
1/ środki pieniężne w kasie	2 333,65	3 486,79
2/ środki pieniężne na rachunkach bankowych w tym:	178 443,61	279 744,74
- rachunek bieżący podstawowy	178 188,82	279 453,52
- rachunek pomocniczy ZFŚS	254,79	291,22
3/ pozostałe środki pieniężne (np. środki pieniężne w drodze)	0,00	0,00
4/ krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00

SPZPOZ w Komańczy nie sporządza sprawozdania z przepływów środków pieniężnych.