

1165**ROZPORZĄDZENIE MINISTRA FINANSÓW**

z dnia 31 sierpnia 2007 r.

zmieniające rozporządzenie w sprawie określenia trybu i terminów dokonywania wpłat z zysku oraz składania deklaracji przez jednoosobowe spółki Skarbu Państwa, a także określenia wzorów tych deklaracji

Na podstawie art. 2 ust. 7 ustawy z dnia 1 grudnia 1995 r. o wpłatach z zysku przez jednoosobowe spółki Skarbu Państwa (Dz. U. Nr 154, poz. 792 oraz z 2006 r. Nr 183, poz. 1353) zarządza się, co następuje:

§ 1. W rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 21 lutego 1996 r. w sprawie określenia trybu i terminów dokonywania wpłat z zysku oraz składania deklaracji przez jednoosobowe spółki Skarbu Państwa, a także określenia wzorów tych deklaracji (Dz. U.

Nr 21, poz. 100 i Nr 44, poz. 193 oraz z 2007 r. Nr 8, poz. 60) załączniki nr 1—3 otrzymują brzmienie określone w załącznikach nr 1—3 do niniejszego rozporządzenia.

§ 2. Rozporządzenie wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2008 r.

Minister Finansów: w z. *E. Suchocka-Roguska*

Załączniki do rozporządzenia Ministra Finansów
z dnia 31 sierpnia 2007 r. (poz. 1165)

Załącznik nr 1

POLTAX

POLA JASNE WYPELNIŁA PODATNIK, POLA CIEMNE WYPELNIŁA URZĄD SKARBOWY. WYPELNIĆ NA MASZYNIE, KOMPUTEROWO LUB RĘCZNIE. DUŻYMI, DRUKOWANYMI LITERAMI, CZARNYM LUB NIEBIESKIM KOLOREM. PRZED WYPELNIENIEM ZAPOZNAĆ SIĘ Z OBJAŚNIENIAMI.

1. Numer identyfikacji Podatkowej	2. Nr dokumentu	3. Status
-----------------------------------	-----------------	-----------

WZS-1M

**DEKLARACJA O WYSOKOŚCI ZYSKU (STRATY)
OSIĄGNIĘTEGO PRZEZ JEDNOOSOBOWĄ SPÓŁKĘ
SKARBU PAŃSTWA I O WPLATACH Z ZYSKU**

za

4. Miesiąc	5. Rok
------------	--------

Podstawa prawna:	1. Ustawa z dnia 1 grudnia 1995 r. o wplatach z zysku przez jednoosobowe spółki Skarbu Państwa (Dz.U. Nr 154, poz. 792, z późn. zm.), zwana dalej "ustawą". 2. Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 21 lutego 1996 r. w sprawie określenia trybu i terminów dokonywania wplat z zysku oraz składania deklaracji przez jednoosobowe spółki Skarbu Państwa, a także określenia wzorów tych deklaracji (Dz.U. Nr 21, poz. 100, z późn. zm.)
Składający:	1. Jednoosobowa spółka Skarbu Państwa, o której mowa w art. 1 pkt 1 ustawy. 2. Spółka, w której wszystkie akcje (udziały) są własnością Skarbu Państwa, z wyjątkiem akcji (udziałów) nieodpłatnie udoświadczonych pracownikom na zasadach określonych w odrębnych przepisach.
Termin składania:	Do dnia 28 każdego miesiąca za miesiąc poprzedni (wplaty z zysku za ostatni miesiąc roku obrotowego dokonuje się w terminie do dnia 28 tego miesiąca, w wysokości należnej za miesiąc poprzedni, bez składania deklaracji).
Miejsce składania:	Urząd skarbowy ¹⁾ .

A. MIEJSCE I CEL SKŁADANIA DEKLARACJI

6. Urząd skarbowy, do którego adresowana jest deklaracja
7. Cel złożenia deklaracji (zaznaczyć właściwy kwadrat): <input type="checkbox"/> 1. złożenie po raz pierwszy deklaracji za dany okres <input type="checkbox"/> 2. korekta deklaracji za dany okres ²⁾

B. DANE PODATNIKA**B.1. DANE IDENTYFIKACYJNE**

8. Nazwa pełna
9. Numer identyfikacyjny REGON

B.2. ADRES SIEDZIBY

10. Kraj	11. Województwo	12. Powiat
13. Gmina	14. Ulica	15. Nr domu 16. Nr lokalu
17. Miejscowość	18. Kod pocztowy	19. Poczta

C. PODSTAWA NALICZENIA WYSOKOŚCI WPLAT Z ZYSKU

Zysk brutto narastająco od początku roku obrotowego	20.	zł
Strata brutto narastająco od początku roku obrotowego	21.	zł
Należny podatek dochodowy od początku roku obrotowego	22.	zł
Zysk po opodatkowaniu podatkiem dochodowym	23.	zł
Jeżeli kwota z poz.20 jest większa od 0, to od kwoty z poz.20 należy odjąć kwotę z poz.22; jeżeli różnica kwot jest liczbą ujemną, należy wpisać 0. Jeżeli w poz.20 wpisano 0 lub kwota z poz.21 jest liczbą dodatnią, należy wpisać 0.		

D. USTALENIE WYSOKOŚCI WPLAT Z ZYSKU**D.1. KWOTA NALEŻNEJ ZALICZKI**

Kwota należna od początku roku obrotowego 18% od kwoty z poz.23.	24.	zł gr
---	-----	------------

1) Ilekroć jest mowa o urzędzie skarbowym - oznacza to urząd skarbowy, którym kieruje właściwy dla podatnika naczelnik urzędu skarbowego.

2) Zgodnie z art.81 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Ordynacja podatkowa (Dz.U. z 2005 r. Nr 8, poz. 60, z późn. zm.) podatnik może skorygować złożoną deklarację poprzez złożenie deklaracji korygującej wraz z dołączonym pisemnym uzasadnieniem przyczyn korekty.

POLTAX

POLA JASNE WYPEŁNIA PODATNIK, POLA CIEMNE WYPEŁNIA URZĄD SKARBOWY. WYPEŁNIAĆ NA MASZYNI, KOMPUTEROWO LUB RĘCZNIE, DUŻYMI, DRUKOWANYMI LITERAMI, CZARNYM LUB NIEBIESKIM KOLOREM. PRZED WYPEŁNIENIEM ZAPOZNAĆ SIĘ Z OBJAŚNIENIAMI.

D.2. ULGI I ZWOLNIENIA NA PODSTAWIE ART.5 UST.2 USTAWY	
Ulga	25. zł
Zwolnienie	26. zł
D.3. ZANIECHANIE POBORU WPLĄT Z ZYSKU (NA PODSTAWIE ART.22 USTAWY Z DNIA 29 SIERPNI 1997 R. – ORDYNACJA PODATKOWA – DZ. U. Z 2005 R. NR 8, POZ.60, Z PÓŹN. ZM.)	
Zaniechania poboru wpłat z zysku na podstawie rozporządzeń Ministra Finansów	27. Tytuł rozporządzenia
	28. zł
	29. Data rozporządzenia (dzień-miesiąc-rok)
D.4. OBLICZENIE NALEŻNYCH WPLĄT Z ZYSKU	
Wysokość należnych wpłat z zysku od początku roku obrotowego po odliczeniach (po zaokrągleniu do pełnego złotego)	30. zł
Od kwoty z poz.24 należy odjąć sumę kwot z poz.25, 26 i 28; jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	
D.5. OBLICZENIE NALEŻNEJ ZALICZKI	
Suma należnych zaliczek za poprzednie miesiące Należy wpisać sumę kwot z poz.31 i 32 wynikających z deklaracji za poprzedni miesiąc; składając deklarację po raz pierwszy w danym roku obrotowym, należy wpisać 0.	31. zł
Należna zaliczka miesięczna (do przypisu)	32. zł
Od kwoty z poz.30 należy odjąć kwotę z poz.31; jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	
D.6. OBLICZENIE ZALICZKI PRZYPADAJĄCEJ DO ZAPŁATY	
Kwota dokonanych wpłat od początku roku obrotowego	33. zł
Kwota do zapłaty *)	34. zł
Od kwoty z poz.30 należy odjąć kwotę z poz.33; jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	
E. OŚWIADCZENIE OSÓB ODPOWIEDZIALNYCH	
Oświadczam, że są mi znane przepisy Kodeksu karnego skarbowego o odpowiedzialności za podanie danych niezgodnych z rzeczywistością i przez to narażenie na uszczuplenie podatku.	
35. Imię i nazwisko osoby odpowiedzialnej za obliczenie wpłaty z zysku	36. Podpisy i pieczętki osoby lub osób uprawnionych, zgodnie z obowiązującymi przepisami lub nadanym statutem, do podpisywania deklaracji
37. Data wypełnienia deklaracji (dzień-miesiąc-rok)	38. Podpis (i pieczętka), telefon osoby wymienionej w poz.35
F. ADNOTACJE URZĘDU SKARBOWEGO	
39. Uwagi urzędu skarbowego	
40. Identyfikator przyjmującego formularz	41. Podpis przyjmującego formularz

*) Pouczenie

W przypadku niewpłacenia w obowiązujących terminach kwoty z poz.34 lub wpłacenia jej w niepełnej wysokości, niniejsza deklaracja stanowi podstawę do wystawienia tytułu wykonawczego, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 17 czerwca 1966 r. o postępowaniu egzekucyjnym w administracji (Dz.U. z 2005 r. Nr 229, poz.1954, z późn. zm.).

POLTAX

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

1. Numer Identyfikacji Podatkowej	2. Nr dokumentu	3. Status
-----------------------------------	-----------------	-----------

WZS-1K

**DEKLARACJA O WYSOKOŚCI ZYSKU (STRATY)
OSIĄGNIĘTEGO PRZEZ JEDNOOSOBOWĄ SPÓŁKĘ
SKARBU PAŃSTWA I O WPLĄTACH Z ZYSKU
za kwartał**

4. Od (dzień-miesiąc-rok)	5. Do (dzień-miesiąc-rok)
---------------------------	---------------------------

Podstawa prawna:	1. Ustawa z dnia 1 grudnia 1995 r. o wpłatach z zysku przez jednoosobowe spółki Skarbu Państwa (Dz.U. Nr 154, poz. 792, z późn. zm.), zwana dalej "ustawa" 2. Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 21 lutego 1996 r. w sprawie określenia trybu i terminów dokonywania wpłat z zysku oraz składania deklaracji przez jednoosobowe spółki Skarbu Państwa, a także określenia wzorów tych deklaracji (Dz.U. Nr 21, poz. 100, z późn. zm.).
Składający:	1. Jednoosobowa spółka Skarbu Państwa, o której mowa w art. 1 pkt 1 ustawy. 2. Spółka, w której wszystkie akcje (udziały) są własnością Skarbu Państwa, z wyjątkiem akcji (udziałów) nieodpłatnie udostępnionych pracownikom na zasadach określonych w odrębnych przepisach.
Termin składania:	Do 28 dnia miesiąca następującego po upływie kwartału roku obrotowego (wpłaty z zysku za ostatni kwartał roku obrotowego dokonuje się w terminie do dnia 28 ostatniego miesiąca tego kwartału).
Miejsce składania:	Urząd skarbowy ¹⁾

A. MIEJSCE I CEL SKŁADANIA DEKLARACJI

6. Urząd skarbowy, do którego adresowana jest deklaracja
7. Cel złożenia deklaracji (zaznaczyć właściwy kwadrat): <input type="checkbox"/> 1. złożenie po raz pierwszy deklaracji za dany okres <input type="checkbox"/> 2. korekta deklaracji za dany okres ²⁾

B. DANE PODATNIKA**B.1. DANE IDENTYFIKACYJNE**

8. Nazwa pełna
9. Numer Identyfikacyjny REGON

B.2. ADRES SIEDZIBY

10. Kraj	11. Województwo	12. Powiat
13. Gmina	14. Ulica	15. Nr domu 16. Nr lokalu
17. Miejscowość	18. Kod pocztowy	19. Poczta

C. PODSTAWA NALICZENIA WYSOKOŚCI WPLĄT Z ZYSKU

Zysk brutto narastająco od początku roku obrotowego	20.	zł
Strata brutto narastająco od początku roku obrotowego	21.	zł
Należny podatek dochodowy od początku roku obrotowego	22.	zł
Zysk po opodatkowaniu podatkiem dochodowym	23.	zł
Jeżeli kwota z poz. 20 jest większa od 0, to od kwoty z poz. 20 należy odjąć kwotę z poz. 22; jeżeli różnica kwot jest liczbą ujemną, należy wpisać 0. Jeżeli w poz. 20 wpisano 0 lub kwota z poz. 21 jest liczbą dodatnią, należy wpisać 0.		
		zł

D. USTALENIE WYSOKOŚCI WPLĄT Z ZYSKU**D.1. KWOTA NALEŻNEJ ZALICZKI**

Kwota należna od początku roku obrotowego	24.	zł	gr
15% od kwoty z poz. 23.			

¹⁾ Ilekcóż jest mowa o urzędzie skarbowym - oznacza to urząd skarbowy, którym kieruje właściwy dla podatnika naczelnik urzędu skarbowego.

²⁾ Zgodnie z art. 81 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Ordynacja podatkowa (Dz.U. z 2005 r. Nr 8, poz. 60, z późn. zm.) podatnik może skorygować złożoną deklarację poprzez złożenie deklaracji korygującej wraz z dołączonym pisemnym uzasadnieniem przyczyn korekty.

POLTAX

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

D.2. ULGI I ZWOLNIENIA NA PODSTAWIE ART.5 UST.2 USTAWY	
Ulga	25. zł
Zwolnienie	26. zł
D.3. ZANIECHANIE POBORU WPLĄT Z ZYSKU (NA PODSTAWIE ART.22 USTAWY Z DNIA 29 SIERPNI 1997 R. – ORDYNACJA PODATKOWA – DZ. U. Z 2005 R. NR 8, POZ.60, Z PÓŹN. ZM.)	
Zaniesienia poboru wpłat z zysku na podstawie rozporządzeń Ministra Finansów	27. Tytuł rozporządzenia
	28. zł
	29. Data rozporządzenia (dzień-miesiąc-rok)
D.4. OBLICZENIE NALEŻNYCH WPLĄT Z ZYSKU	
Wysokość należnych wpłat z zysku od początku roku obrotowego po odliczeniach (po zaokrągleniu do pełnego złotego)	30. zł
Od kwoty z poz.24 należy odjąć sumę kwot z poz.25, 26 i 28; jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	
D.5. OBLICZENIE NALEŻNEJ ZALICZKI	
Suma należnych zaliczek za poprzednie kwartały Należy wpisać sumę kwot z poz.31 i 32 wynikających z z deklaracji za poprzedni kwartał; składając deklarację po raz pierwszy w danym roku obrotowym, należy wpisać 0.	31. zł
Należna zaliczka kwartalna (do przypisu)	32. zł
Od kwoty z poz.30 należy odjąć kwotę z poz.31; jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	
D.6. OBLICZENIE ZALICZKI PRZYPADAJĄCEJ DO ZAPŁATY	
Kwota dokonanych wpłat od początku roku obrotowego	33. zł
Kwota do zapłaty *)	34. zł
Od kwoty z poz.30 należy odjąć kwotę z poz.33; jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	
E. OŚWIADCZENIE OSÓB ODPOWIEDZIALNYCH	
Oświadczam, że są mi znane przepisy Kodeksu karnego skarbowego o odpowiedzialności za podanie danych niezgodnych z rzeczywistością i przez to narażenie na uszczuplenie podatku.	
35. Imię i nazwisko osoby odpowiedzialnej za obliczenie wpłaty z zysku	36. Podpisy i pieczętki osoby lub osób uprawnionych, zgodnie z obowiązującymi przepisami lub nadanym statutem, do podpisywania deklaracji
37. Data wypełnienia deklaracji (dzień-miesiąc-rok)	38. Podpis (i pieczętka), telefon osoby wymienionej w poz.35
F. ADNOTACJE URZĘDU SKARBOWEGO	
39. Uwagi urzędu skarbowego	
40. Identyfikator przyjmującego formularz	41. Podpis przyjmującego formularz

*) Pouczenie

W przypadku niewpłacenia w obowiązujących terminach kwoty z poz.34 lub wpłacenia jej w niepełnej wysokości, niniejsza deklaracja stanowi podstawę do wystawienia tytułu wykonawczego, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 17 czerwca 1966 r. o postępowaniu egzekucyjnym w administracji (Dz.U. z 2005 r. Nr 229, poz.1954, z późn. zm.).

POLTAX

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

1. Numer Identyfikacji Podatkowej	2. Nr dokumentu	3. Status
-----------------------------------	-----------------	-----------

WZS-1R

**DEKLARACJA O WYSOKOŚCI ZYSKU (STRATY)
OSIĄGNIĘTEGO PRZEZ JEDNOOSOBOWĄ SPÓŁKĘ
SKARBU PAŃSTWA I O WPLATACH Z ZYSKU
za rok obrotowy**

4. Od (dzień-miesiąc-rok)	5. Do (dzień-miesiąc-rok)
---------------------------	---------------------------

Podstawa prawna:	1. Ustawa z dnia 1 grudnia 1995 r. o wpłatach z zysku przez jednoosobowe spółki Skarbu Państwa (Dz.U. Nr 154, poz.792, z późn. zm.), zwana dalej "ustawą". 2. Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 21 lutego 1996 r. w sprawie określenia trybu i terminów dokonywania wpłat z zysku oraz składania deklaracji przez jednoosobowe spółki Skarbu Państwa, a także określenia wzorów tych deklaracji (Dz.U. Nr 21, poz.100, z późn. zm.)
Składający:	1. Jednoosobowa spółka Skarbu Państwa, o której mowa w art 1 pkt 1 ustawy. 2. Spółka, w której wszystkie akcje (udziały) są własnością Skarbu Państwa, z wyjątkiem akcji (udziałów) nieodpłatnie udostępnionych pracownikom na zasadach określonych w odrębnych przepisach
Termin składania:	14 dni po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego albo 14 dni po sporządzeniu tego sprawozdania, jeśli nie podlega ono obowiązkowi zatwierdzenia.
Miejsce składania:	Urząd skarbowy ¹⁾

A. MIEJSCE I CEL SKŁADANIA DEKLARACJI

6. Urząd skarbowy, do którego adresowana jest deklaracja
7. Cel złożenia deklaracji (zaznaczyć właściwy kwadrat): <input type="checkbox"/> 1. złożenie po raz pierwszy deklaracji za dany okres <input type="checkbox"/> 2. korekta deklaracji za dany okres ²⁾

B. DANE PODATNIKA**B.1. DANE IDENTYFIKACYJNE**

8. Nazwa pełna
9. Numer Identyfikacyjny REGON

B.2. ADRES SIEDZIBY

10. Kraj	11. Województwo	12. Powiat
13. Gmina	14. Ulica	15. Nr domu 16. Nr lokalu
17. Miejscowość	18. Kod pocztowy	19. Poczta

C. PODSTAWA NALICZENIA WYSOKOŚCI WPLAT Z ZYSKU

Zysk brutto wg zatwierdzonego sprawozdania finansowego	20.	zł
Strata brutto wg zatwierdzonego sprawozdania finansowego	21.	zł
Należny podatek dochodowy wg ostatecznego rozliczenia	22.	zł
Zysk po opodatkowaniu podatkiem dochodowym	23.	zł
Jeżeli kwota z poz.20 jest większa od 0, to od kwoty z poz.20 należy odjąć kwotę z poz.22; jeżeli różnica kwot jest liczbą ujemną, należy wpisać 0. Jeżeli w poz.20 wpisano 0 lub kwota z poz.21 jest liczbą dodatnią, należy wpisać 0.		
		zł

D. USTALENIE WYSOKOŚCI WPLAT Z ZYSKU**D.1. KWOTA NALEŻNEJ WPLATY**

Kwota należna za rok obrotowy	24.	zł	gr
15% od kwoty z poz.23.			

¹⁾ Ilekroć jest mowa o urzędzie skarbowym - oznacza to urząd skarbowy, którym kieruje właściwy dla podatnika naczelnik urzędu skarbowego.

²⁾ Zgodnie z art.81 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Ordynacja podatkowa (Dz.U. z 2005 r. Nr 8, poz.60, z późn. zm.) podatnik może skorygować złożoną deklarację poprzez złożenie deklaracji korygującej wraz z dołączonym pisemnym uzasadnieniem przyczyn korekty.

POLTAX

POLA JASNE WYPEŁNIA PODATNIK, POLA CIEMNE WYPEŁNIA URZĄD SKARBOWY. WYPEŁNIAĆ NA MASZYNE, KOMPUTEROWO LUB RĘCZNIE, DUŻYMI, DRUKOWANYMI LITERAMI, CZARNYM LUB NIEBIESKIM KOŁOREM.

D.2. ULGI I ZWOLNIENIA NA PODSTAWIE ART.5 UST.2 USTAWY		
Ulga	25. zł	
Zwolnienie	26. zł	
D.3. ZANIECHANIE POBORU WPLĄT Z ZYSKU (NA PODSTAWIE ART.22 USTAWY Z DNIA 29 SIERPNI 1997 R. – ORDYNACJA PODATKOWA – DZ. U. Z 2005 R. NR 8, POZ.60, Z PÓŹN. ZM.)		
Zaniechania poboru wpłat z zysku na podstawie rozporządzeń Ministra Finansów	27. Tytuł rozporządzenia	28. zł
	29. Data rozporządzenia (dzień-miesiąc-rok)	
D.4. OBLICZENIE NALEŻNYCH WPLĄT Z ZYSKU		
Wysokość należnych wpłat z zysku od początku roku obrotowego po odliczeniach (po zaokrągleniu do pełnego złotego) Od kwoty z poz.24 należy odjąć sumę kwot z poz.25, 26 i 28; jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	30. zł	
D.5. OBLICZENIE NALEŻNEJ WPLĄTY		
Suma należnych wpłat za rok obrotowy Należy wpisać sumę kwot z poz.31 i 32 wynikających z ostatnio złożonej deklaracji miesięcznej lub kwartalnej. Kwotę tę należy powiększyć o wpłaconą zaliczkę za ostatni miesiąc lub kwartał roku obrotowego.	31. zł	
Należność (do przypisu) Od kwoty z poz.30 należy odjąć kwotę z poz.31; jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	32. zł	
Nadwyżka (do odpisu) Od kwoty z poz.31 należy odjąć kwotę z poz.30; jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	33. zł	
D.6. OBLICZENIE KWOTY WPLĄT, PRZYPADAJĄCEJ DO ZAPŁATY		
Kwota dokonanych wpłat od początku roku obrotowego	34. zł	
Kwota do zapłaty *) Od kwoty z poz.30 należy odjąć kwotę z poz.34; jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	35. zł	
Kwota nadpłaconych zaliczek Od kwoty z poz.34 należy odjąć kwotę z poz.30; jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	36. zł	
E. OŚWIADCZENIE OSÓB ODPOWIEDZIALNYCH		
Oświadczam, że są mi znane przepisy Kodeksu karnego skarbowego o odpowiedzialności za podanie danych niezgodnych z rzeczywistością i przez to narażenie na uszczerpkowanie podatku.		
37. Imię i nazwisko osoby odpowiedzialnej za obliczenie wpłaty z zysku	38. Podpisy i pieczętki osoby lub osób uprawnionych, zgodnie z obowiązującymi przepisami lub nadanym statutem, do podpisywania deklaracji	
39. Data wypełnienia deklaracji (dzień-miesiąc-rok)	40. Podpis (i pieczętka), telefon osoby wymienionej w poz.37	
F. ADNOTACJE URZĘDU SKARBOWEGO		
41. Uwagi urzędu skarbowego		
42. Identyfikator przyjmującego formularz	43. Podpis przyjmującego formularz	

*) Pouczenie

W przypadku niewpłacenia w obowiązujących terminach kwoty z poz.35 lub wpłacenia jej w niepełnej wysokości, niniejsza deklaracja stanowi podstawę do wystawienia tytułu wykonawczego, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 17 czerwca 1966 r. o postępowaniu egzekucyjnym w administracji (Dz.U. z 2005 r. Nr 229, poz.1954, z późn. zm.).