

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

**CIT-10R**

**DEKLARACJA O WYSOKOŚCI  
POBRANEGO ZRYCZAŁTOWANEGO PODATKU DOCHODOWEGO  
OD PODATNIKÓW PODATKU DOCHODOWEGO OD OSÓB PRAWNYCH  
NIEMAJĄCYCH SIEDZIBY LUB ZARZĄDU NA TERYTORIUM  
RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ**

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

Podstawa prawna: Art.26a ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2000 r. Nr 54, poz.654, ze zm.), zwanej dalej „ustawą”.

Składający: Osoba prawna, jednostka organizacyjna niemająca osobowości prawnej lub będąca przedsiębiorcą osoba fizyczna, dokonująca wypłaty z tytułów wymienionych w art.21 ust.1 ustawy, zwana dalej „płatnikiem” - art.26 ust.1 ustawy.

Termin składania: Do końca pierwszego miesiąca roku następującego po roku podatkowym, w którym powstał obowiązek zapłaty podatku - art.26a ustawy.

Miejsce składania: Urząd skarbowy<sup>1)</sup>.

**A. MIEJSCE I CEL SKŁADANIA FORMULARZA**

6. Urząd skarbowy, do którego adresowana jest deklaracja

7. Cel złożenia formularza (zaznaczyć właściwy kwadrat):

1. złożenie deklaracji

2. korekta deklaracji<sup>2)</sup>**B. DANE PŁATNIKA**

\* - dotyczy płatnika niebędącego osobą fizyczną

\*\* - dotyczy płatnika będącego osobą fizyczną

**B.1. DANE IDENTYFIKACYJNE**

8. Rodzaj płatnika (zaznaczyć właściwy kwadrat):

1. płatnik niebędący osobą fizyczną

2. osoba fizyczna

9. Nazwa pełna, REGON \* / Nazwisko, pierwsze imię, data urodzenia, PESEL \*\*

**B.2. ADRES SIEDZIBY \* / ADRES ZAMIESZKANIA \*\***

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

**C. DANE PODATNIKA****C.1. DANE IDENTYFIKACYJNE**

20. Numer identyfikacji podatkowej	21. Nazwa pełna
22. REGON	

**C.2. ADRES SIEDZIBY**

23. Kraj	24. Województwo	25. Powiat	
26. Gmina	27. Ulica	28. Nr domu	29. Nr lokalu
30. Miejscowość		31. Kod pocztowy	32. Poczta

33. Inne niezbędne oznaczenia

**D. USTALENIE WYSOKOŚCI ZOBOWIĄZANIA PODATKOWEGO**

Kwoty wypłat i należnego podatku podaje się po zaokrągleniu do pełnych złotych.

Symbol	Należność z tytułu	Kwota wypłacona zł	Stawka podatku w %	Należny podatek zł
11	odsetek - art.21 ust.1 pkt 1 ustawy	34.	35.	36.
12	praw autorskich i pozostałych tytułów wymienionych w art.21 ust.1 pkt 1 ustawy	37.	38.	39.
17	działalności widowiskowej, rozrywkowej lub sportowej - art.21 ust.1 pkt 2 ustawy	40.	41.	42.
98	świadczeń: doradczych, księgowych, badania rynku, usług prawnych, usług reklamowych, zarządzania i kontroli, przetwarzania danych, usług rekrutacji pracowników i pozyskiwania personelu, gwarancji i poręczeń oraz świadczeń o podobnym charakterze - art.21 ust.1 pkt 2a ustawy	43.	44.	45.
8	opłat za wywóz ładunków i pasażerów przyjętych do przewozu w portach polskich przez zagraniczne przedsiębiorstwa morskiej żeglugi handlowej - art.21 ust.1 pkt 3 ustawy	46.	47.	48.
8	świadczeń w zakresie żeglugi powietrznej - art.21 ust.1 pkt 4 ustawy	49.	50.	51.
<b>Podatek należny</b>				52.
Suma kwot z poz.36, 39, 42, 45, 48 i 51.				zł
<b>Kwota potrąconego wynagrodzenia z tytułu terminowego wpłacenia podatku z poz.52 - zgodnie z art.28 ustawy - Ordynacja podatkowa</b>				53.
Jeżeli nie potrącono wynagrodzenia, należy wpisać 0.				zł
<b>Kwota podatku do zapłaty *)</b>				54.
Od kwoty z poz.52 należy odjąć kwotę z poz.53.				zł

**E. OŚWIADCZENIE, DANE PERSONALNE I PODPISY OSÓB ODPOWIEDZIALNYCH ZA PODANIE WYMAGANYCH DANYCH ORAZ OBLICZENIE I POBRANIE PODATKU**

Oświadczam, że są mi znane przepisy Kodeksu karnego skarbowego o odpowiedzialności za uchybienie obowiązkom płatnika.

55. Nazwisko	56. Imię
57. Data sporządzenia deklaracji (dzień - miesiąc - rok)	58. Podpis (i pieczętka) osoby odpowiedzialnej za sporządzenie deklaracji oraz obliczenie i pobranie podatku
59. Podpis i pieczętka osoby uprawnionej do reprezentowania płatnika	

**F. ADNOTACJE URZĘDU SKARBOWEGO**

60. Uwagi urzędu skarbowego	
61. Identyfikator przyjmującego formularz	62. Podpis przyjmującego formularz

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

2) Zgodnie z art.81 Ordynacji podatkowej płatnik może skorygować złożoną deklarację poprzez złożenie deklaracji korygującej wraz z dołączonym pisemnym uzasadnieniem przyczyn korekty.

**\*) Pouczenie**

W przypadku niewpłacenia w obowiązującym terminie kwoty z poz.54 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, ze zm.).