

Pole	Opis
K_1	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)
K_2	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym
K_3	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych
K_4	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)
K_5	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku
K_6	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym, ujęte w księgach lat ubiegłych
K_7	Przychody podlegające opodatkowaniu nie ujmowane w księgach rachunkowych
K_8	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów nie ujmowane w księgach rachunkowych
K_9	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat przyszłych
K_10	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat przyszłych
K_11	Strata z lat ubiegłych rozliczana w roku bieżącym
K_12	Inne zmiany podstawy opodatkowania
K_13	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym
K_14	Podatek dochodowy