

URZĄD GMINY W DOBRZCU

ul. Długa 50

86-022 Dobrcz

WÓJT
Gminy Dobrcz

mgr inż. Krzysztof Szala

Egzemplarz Nr 1

PROTOKÓŁ

z kontroli gospodarki finansowej Gminnej Biblioteki Publicznej w Dobrczu przez pracowników Urzędu Gminy w Dobrczu: Zastępcę Kierownika Referatu Finansowo-Podatkowego Joannę Chylewską oraz Podinspektora Annę Stencel w okresie od 28.11.2012 r. do 30.11.2012 r. na podstawie upoważnienia Nr 5/2012

Jednostka kontrolowana: **Gminna Biblioteka Publiczna w Dobrczu**

ul. Długa 30

86 – 022 Dobrcz

Okres objęty kontrolą: **IV kwartał 2011 roku oraz II kwartał 2012 roku**

Przedmiot kontroli: Kontrola finansowa obejmująca swoim zakresem następujące tematy:

I.	Celowość zaciągania zobowiązań finansowych
II.	Dokonywanie wydatków przez porównanie stanu faktycznego wydatków ze stanem wymagany w planie finansowym
III.	Realizacja wydatków pod kątem zgodności z ustawą Prawo zamówień publicznych
IV.	Zgodność sprawozdawczości z ewidencją księgową

USTALENIA OGÓLNO-ORGANIZACYJNE

Gminna Biblioteka Publiczna w Dobrczu została powołana Uchwałą Nr VI/52/2007 Rady Gminy Dobrcz z dnia 27 kwietnia 2007 roku. Działa na podstawie zatwierdzonego statutu wpisanego do Rejestru Instytucji Kultury – księga rejestrowa pod pozycją 1 z dnia 01.01.2007 roku.

Dyrektor jednostki:

Pani Agnieszka Lewandowska powołana na podstawie Zarządzenia Nr 21/2007 Wójta Gminy Dobrcz z dnia 28 czerwca 2007 roku od 01.07.2012 roku na czas nieokreślony.

Główny Księgowy:

Pani Mariola Smorgol zatrudniona od dnia 01.08.2009 roku na podstawie umowy o pracę na 1/8 etatu na czas nieokreślony.

U S T A L E N I A:

I. Celowość zaciągania zobowiązań finansowych.

Wydatki publiczne mogą być ponoszone na cele i w wysokościach ustalonych w:

- 1) ustawie budżetowej
- 2) uchwale budżetowej jednostki samorządu terytorialnego
- 3) planie finansowym jednostki sektora finansów publicznych

Wydatki publiczne powinny być dokonywane:

- w sposób celowy i oszczędny
- w sposób umożliwiający terminową realizację zadań
- w wysokości i terminach wynikających z wcześniej zaciągniętych zobowiązań

Na podstawie przedłożonej kontrolującym dokumentacji dotyczącej zaciągania zobowiązań finansowych ustalono, że zobowiązania były dokonywane w sposób celowy, zgodnie z planem finansowym jednostki.

II. Dokonywanie wydatków przez porównanie stanu faktycznego wydatków ze stanem wymaganym w planie finansowym.

Powyższe zagadnienie objęto kontrolą w następującym zakresie:

- legalności dokonywania wydatków,
- zgodności dokumentacji źródłowej z wymogami określonymi w art. 21 ust. 1 pkt. 1 – 6 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości,
- prawidłowości ujęcia dokonanych wydatków w ewidencji księgowej syntetycznej i analitycznej jednostki,
- dokonywania kontroli merytorycznej, formalnej i rachunkowej.

Szczegółowym badaniom objęto dowody źródłowe: faktury, rachunki, polecenia wyjazdu służbowego, listy płac za okres IV kwartał 2011 r. i II kwartał 2012 oraz sposób ujęcia poddanych kontroli wydatków w ewidencji księgowej – wydruk z ewidencji księgowej Księga Główna (Obroty kont) ,

Wydatki skontrolowano w świetle następujących przepisów prawnych:

- ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2009 roku, Nr 152, poz. 1223 ze zm.)

Ustalenia:

W odniesieniu do poddanej kontroli dokumentacji źródłowej, stwierdzono że:

- dowody księgowe spełniały wymogi określone w art. 21 ust. 1 pkt.1 – 6 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości,
- objęte badaniem dowody księgowe dotyczące wydatków zostały prawidłowo ujęte w księgach rachunkowych kontrolowanej jednostki
- dowody księgowe były sprawdzone pod względem merytorycznym formalnym i rachunkowym oraz zatwierdzone przed ich ujęciem w księgach rachunkowych, autoryzowane tj. zatwierdzone do wypłaty przed dokonaniem zapłaty przez Kierownika jednostki lub osoby przez niego upoważnione (pieczęci i podpisy). Ponadto dokumenty stanowiące podstawę zaciągania zobowiązania, dokonania wydatku były objęte wstępną kontrolą zgodności z planem finansowym
- dowody źródłowe opisano pod kątem stosowania przepisów ustawy prawo zamówień publicznych oraz pod kątem zakwalifikowania do wydatku strukturalnego

Rozliczenie z Zakładem Ubezpieczeń Społecznych.

Terminowość odprowadzenia składek do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych za 2011 r. skontrolowano w oparciu o następującą dokumentację:

- deklaracje ubezpieczeniowe ZUS DRA za 2011 r.,
- listy płac pracowników dotyczące ww. okresu,
- przelewy bankowe składek na ubezpieczenia społeczne, zdrowotne i fundusz pracy, wyciągi bankowe dotyczące przekazanych składek za 2011 r.
- ewidencję księgową – wydruk komputerowy pn. Księga główna (obroty kont) konto 229 „Pozostałe rozrachunki publicznoprawne”.

Powyższe zagadnienie skontrolowano w zakresie zgodności z przepisami art. 47 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych (tj. Dz. U. z 2009 r. Nr 205, poz. 1585 ze zm.).

Zestawienie naliczonych i odprowadzonych w 2011 r. do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych

składek na ubezpieczenia społeczne, zdrowotne i fundusz pracy, terminy ich przekazania, przelewy oraz wyciągi bankowe przekazanych środków zawarto w załączniku do protokołu.

Ustalenia:

- składki na ubezpieczenia społeczne, zdrowotne i fundusz pracy były przekazane do ZUS zgodnie z terminem określonym ustawą z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych tj. do 5 dnia następnego miesiąca zgodnie z art. 47 ust.1 pkt 2 cytowanej ustawy,
- stwierdzono zgodność między danymi zawartymi w deklaracjach ZUS DRA, listach płac, przelewach, wyciągach bankowych oraz w ewidencji księgowej jednostki (wydruk komputerowy) konta 229 „Pozostałe rozrachunki publicznoprawne”.

Nieprawidłowości w powyższym zakresie nie stwierdzono.

Rozliczenie z Urzędem Skarbowym z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych.

Terminowość odprowadzania zaliczek miesięcznych na podatek dochodowy od osób fizycznych od wynagrodzeń pracowników za 2011 r. skontrolowano w oparciu o następującą dokumentację:

- deklaracje roczna PIT – 4R za 2011 r.,
- przelewy bankowe zaliczek za I półrocze 2011 r.,
- wyciągi bankowe dotyczące przekazanych zaliczek,
- ewidencję księgową – wydruk komputerowy pn. Księga główna (obroty kont) konto 225 „Rozrachunki z budżetami”.

Powyższe zagadnienie skontrolowano w zakresie zgodności z przepisami art. 38 ustawy z dnia 26 lipca 1991 r. o podatku dochodowym od osób fizycznych (tj. Dz. U. z 2010 roku, Nr 51, poz. 307 ze zm.). Zestawienie kwot naliczonego podatku, terminy odprowadzania zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych tj. roczne rozliczenie podatku dochodowego za 2011 r. – zawarto w załączniku do protokołu.

III. Realizacja wydatków pod kątem zgodności z ustawą Prawo zamówień publicznych

W powyższym zakresie skontrolowano prawidłowość stosowania przepisów ustawy Prawo zamówień publicznych pod kątem przestrzegania przepisów ustawy z dnia 29 stycznia 2004

r. Prawo zamówień publicznych (tj. Dz. U. z 2010 r., Nr 113 poz. 759 ze zm.) w odniesieniu do wydatków bieżących.

W toku prowadzenia czynności kontrolnych nie stwierdzono nieprawidłowości.

IV. Zgodność sprawozdawczości z ewidencją księgową.

Kontrolą objęto sprawozdania sporządzone za IV kwartał 2011 roku według stanu na dzień 31 grudnia 2011 roku tj.:

- Rb-Z kwartalne sprawozdanie o stanie zobowiązań wg tytułów dłużnych oraz gwarancji i poręczeń
- Rb-N kwartalne sprawozdanie o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych,
- Rb-UZ roczne sprawozdanie uzupełniające o stanie zobowiązań wg tytułów dłużnych
- Rb-UN roczne sprawozdanie uzupełniające o stanie należności z tytułu papierów

oraz sprawozdania za II kwartał 2012 sporządzone według stanu na 30 czerwca 2012 roku:

- Rb-Z kwartalne sprawozdanie o stanie zobowiązań wg tytułów dłużnych oraz gwarancji i poręczeń
- Rb-N kwartalne sprawozdanie o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych,

Kontrolę sprawozdań przeprowadzono pod kątem przestrzegania zasad i terminów ich sporządzania określonymi przepisami rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 3 lutego 2010 roku w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz. U. Nr 20, poz. 103) oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 04.03.2010 roku w sprawie sprawozdań jednostek sektora finansów publicznych w zakresie operacji finansowych (Dz. U. Nr 43, poz. 247)

Gminna Biblioteka Publiczna w Dobrczu złożyła do Urzędu Gminy Dobrcz kwortalne sprawozdania Rb-Z oraz RB-N za IV kwartał 2011 roku oraz roczne sprawozdania Rb-UZ i Rb-UN. Wpływ sprawozdań nastąpił 31 stycznia 2012 roku. Ustawowy termin złożenia sprawozdań za rok 2011 to 37 dni po upływie okresu sprawozdawczego w przypadku sprawozdań Rb-Z i Rb-N oraz 37 dni po upływie okresu sprawozdawczego w przypadku sprawozdań Rb-UZ i Rb-UN. W związku z powyższym sprawozdania za IV kwartał zostały złożone w terminie.

Kwartalne sprawozdania Rb-Z i Rb-N za II kwartał 2012 roku zostały przekazane do Urzędu dnia 11 lipca 2012 roku. Ustawowy termin złożenia sprawozdań to 14 dni po upływie okresu sprawozdawczego. W związku z tym sprawozdania zostały złożone w terminie.

Celem kontroli było także sprawdzenie ewidencji księgowej z danymi wykazanymi w sprawozdaniu. Kontroli dokonano w zakresie:

- poprawności rejestrowania obrotów na kontach,
- realności sald należności i zobowiązań na koniec 2011 r. i na II kwartał 2012 roku

W sprawozdaniu Rb-N za IV kwartał 2011 roku w kolumnie 10 "banki" została wykazana kwota 214,14 zł. Kwota ta została również zaewidencjonowana na koncie 131 „Rachunek bieżący” zgodnie z wydrukiem „obroty kont syntetycznych a m-c 12 2011”

W sprawozdaniu Rb-N za II kwartał 2012 roku w kolumnie 10 "banki" została wykazana kwota 10.523,59 zł. Kwota ta została również zaewidencjonowana na koncie 131 „Rachunek bieżący” zgodnie z wydrukiem „obroty kont syntetycznych a m-c 06 2012”

Konto 131 „Rachunek bieżący”

Stan obrotów i sald na dzień 31.12.2011 r. wynosił:		Stan obrotów i sald na dzień 30.06.2012 r. wynosił:	
BO Wn	397,18zł,	BO Wn	214,14zł,
BO Ma	0,00zł	BO Ma	27,37zł,
Obroty Wn	144.871,32zł	Obroty Wn	79.784,33zł,
Obroty Ma	144.657,18zł	Obroty Ma	69.260,74zł,
Saldo Wn	214,14zł,	Saldo Wn	10.523,59zł,
Saldo Ma	0,00zł	Saldo Ma	0,00zł

W złożonych sprawozdaniach Rb-Z za IV kwartał 2011 roku oraz za II kwartał 2012 roku wykazane zostały stany zerowe. Natomiast na wydrukach z obrotów kont za badane okresy widniały salda Ma na koncie 202 „Rozrachunki z dostawcami” które przedstawiały się następująco:

Konto 202 „Rozrachunki z dostawcami.”

Stan obrotów i sald na dzień 31.12.2011 r. wynosił:		Stan obrotów i sald na dzień 30.06.2012 r. wynosił:	
BO Wn	0,00zł,	BO Wn	0,00zł,
BO Ma	0,00zł	BO Ma	27,37zł,
Obroty Wn	35.463,06zł	Obroty Wn	17.564,12zł,
Obroty Ma	35.490,43zł	Obroty Ma	18.780,06zł,
Saldo Wn	0,00zł,	Saldo Wn	0,00zł,
Saldo Ma	27,37zł.	Saldo Ma	1.215,94zł.

Zaewidencjonowane salda nie zostały wykazane w sprawozdaniach Rb-Z gdyż są to zobowiązanie niewymagalne. Zgodnie z tabelą załączoną do niniejszego protokołu kwota 27,37 zł oraz 1.215,94 zł to zobowiązanie wobec firmy Remondis Bydgoszcz.

Wobec powyższego sprawozdania zostały sporządzone prawidłowo, zgodnie z ewidencją księgową.

W toku prowadzenia czynności kontrolnych nie stwierdzono nieprawidłowości.

Protokół sporządzono bez zaleceń pokontrolnych.

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach po jednym dla każdej ze stron.

Chylewska Joanna

Amel Anna

Dyrektor
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Dobrczu
Agnieszka Lewandowska
mgr Agnieszka Lewandowska

Upoważnienie Nr 5/2012

do przeprowadzenia kontroli finansowej

Na podstawie art. 68 oraz 69 ust.1 pkt.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240; z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020, Nr 238, poz. 1578, Nr 257, poz. 1726, z 2011 r. Nr 185, poz. 1092, Nr 201, poz. 1183, Nr 234, poz. 1386, Nr 240, poz. 1429, Nr 291, poz. 1707) oraz zarządzenia Nr 59 Wójta Gminy Dobrcz z dnia 09 września 2011 r. w ramach kontroli zarządczej polecam przeprowadzenie kontroli finansowej

w Instytucji Kultury tj. **Gminnej Bibliotece Publicznej w Dobrczu**

obejmującej okres : minimum losowo wybrane 3 m-ce roku 2011 oraz 3 m-ce roku 2012
której przedmiotem będzie badanie:

- 1.celowości zaciągania zobowiązań finansowych,
- 2.dokonywanych wydatków przez porównywanie stanu faktycznego wydatków ze stanem wymaganym w planie finansowym w 2011 oraz 2012 r,
3. relizacji wydatków pod kontem zgodności z ustawą Prawo zamówień publicznych
- 4.zgodności sprawozdawczości z ewidencją księgową.

Do przeprowadzenia kontroli upoważniam :

- Chylewską Joannę

stanowisko służbowe- Zastępca Kierownika Referatu Finansowo - Podatkowego
dowodu osobistego - ATG757176

oraz

- Annę Stencel

stanowisko służbowe- Podinspektor w Referacie Finansowo – Podatkowym UG Dobrcz
dowodu osobistego – ATW 978560

numer poświadczenia bezpieczeństwa upoważniającego kontrolującego do dostępu do informacji niejawnych, wraz z określeniem klauzuli określonej w tym poświadczeniu.....

Termin ważności upoważnienia: od 1.09.2012 r. do 15 grudnia 2012 r.
Kontrolę należy przeprowadzić w w/w terminie

.....
WÓJT
Gminy Dobrcz
.....
mgr inż. Krzysztof Szala
(podpis wydającego upoważnienie)

Otrzymałam :

Dobrcz, dnia 22.11.2012r

Urząd Gminy
w Dobrczu
ul. Długa 50
86-022 Dobrcz
woj. kujawsko-pomorskie
000534256

Pani

Agnieszka Lewandowska

Dyrektor Gminnej Biblioteki Publicznej

w Dobrczu

SK/1711/4/2012

Na podstawie art. 68 oraz 69 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z 2010r. Nr 28, poz. 146, Nr 96 poz. 620, Nr 123 poz. 835, Nr 152 poz. 1020, Nr 238 poz. 1578, Nr 257 poz. 1726, z 2011r. Nr 185 poz. 1092, Nr 201 poz. 1183, Nr 234 poz. 1386, Nr 240 poz. 1429, Nr 291 poz. 1707) oraz zarządzenia Nr 59 Wójta Gminy Dobrcz z dnia 09 września 2011 r. uprzejmie informuję, że upoważnieni pracownicy Urzędu Gminy w Dobrczu z dniem 26 listopada 2012 roku podejmą kontrolę kompleksową gospodarki finansowej Gminnej Biblioteki Publicznej w Dobrczu.

Agnieszka Lewandowska 22.11.2012 r.

Gminna Biblioteka Publiczna
w Dobrczu
ul. Długa 30, 86-022 Dobrcz
woj. kujawsko-pomorskie
092904738

WÓJT
Gminy Dobrcz
mgr inż. Krzysztof Szala

Plan kont

Numer konta	Skrót konta	Nazwa konta	Typ konta
011 Środki trwałe		Środki trwałe amortyzowane stopniowo	bilansowe zwykłe - wieloletnie
013 Środki trwałe amor.jednorazowo		Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	bilansowe zwykłe - wieloletnie
014 Zbiory biblioteczne		Zbiory biblioteczne	bilansowe zwykłe - wieloletnie
020 Wartości niematerialne i prawne		Wartości niematerialne i prawne	bilansowe zwykłe - wieloletnie
071 Umorzenia śr. trw. nalicz.stop		Umorzenia śr.trwałych naliczane stopniowo wg stawek amortyz	bilansowe zwykłe - wieloletnie
072 Umorzenia jednorazowe śr.trwał		Umorzenia jednorazowe środk. trwałych	bilansowe zwykłe - wieloletnie
073 Umorzenia wart. niemater.i pra		Umorzenia wart. niematerialnych i praw.	bilansowe zwykłe - wieloletnie
074 Umorzenia zbiorów biblioteczn		Umorzenie zbiorów biblioteczn	bilansowe zwykłe - wieloletnie
092 Inne obce środki trwałe		Inne obce środki trwałe	pozabilansowe - wieloletnie
093 Grunty w wieczystym użytkowaniu			pozabilansowe - wieloletnie
101 Kasa		Kasa	bilansowe zwykłe
131 Rachunek bieżący		Rachunek bieżący	bilansowe zwykłe
132 Inne dotacje		Inne dotacje celowe	bilansowe zwykłe
135 Rachunek środków ZFŚS		Rachunek środków ZFŚS	bilansowe zwykłe
Środki pieniężne w drodze		Środki pieniężne w drodze	bilansowe zwykłe
Rozrachunki z odbiorcami		Rozrachunki z odbiorcami	bilansowe rozrachunkowe
202 Rozrachunki z dostawcami		Rozrachunki z dostawcami	bilansowe rozrachunkowe
225 Rozrachunki publiczno-prawne		Rozrachunki publiczno-prawne	bilansowe zwykłe
229 Rozrachunki z tytułu ZUS		Rozrachunki z tytułu ZUS	bilansowe zwykłe
231 Rozrachunki z tytułu wynagrodz		Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	bilansowe rozrachunkowe
234 Pozostałe rozrachunki z pracow		Pozostałe rozrachunki z pracownikami	bilansowe rozrachunkowe
249 Pozostałe rozrachunki		Pozostałe rozrachunki	bilansowe rozrachunkowe
401 Amortyzacja		Amortyzacja	wynikowe zwykłe
402 Zużycie materiałów		Zużycie materiałów	wynikowe zwykłe
403 Zużycie energii		Zużycie energii	wynikowe zwykłe
404 Usługi remontowe		Usługi remontowe	wynikowe zwykłe
405 Usługi telekomunikacyjne i poczt		Usługi telekomunikacyjne i pocztowe	wynikowe zwykłe
406 Pozostałe usługi obce		Pozostałe usługi obce	wynikowe zwykłe
407 Wynagrodzenia		Wynagrodzenia	wynikowe zwykłe
408 Pozostałe świad. na rzecz prac		Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników nie zaliczane do	wynikowe zwykłe
409 Składki na ubezpieczenie społe		Składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy	wynikowe zwykłe
410 Odpis na ZFŚS		Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	wynikowe zwykłe
411 Podatki i opłaty administracyj		Podatki i opłaty administracyjne obciążające koszty	wynikowe zwykłe
412 Podróże służbowe		Podróże służbowe	wynikowe zwykłe
415 Pozostałe koszty		Pozostałe koszty	wynikowe zwykłe
640 Rozliczenie międzyokresowe kos		Rozliczenia międzyokresowe kosztów	bilansowe zwykłe
700 Przychody ze sprzedaży usług		Przychody ze sprzedaży usług	wynikowe zwykłe
740 Dotacje budżetowe		Dotacje budżetowe	wynikowe zwykłe
750 Przychody finansowe		Przychody finansowe	wynikowe zwykłe
751 Koszty finansowe		Koszty finansowe	wynikowe zwykłe
760 Pozostałe przychody operacyjne		Pozostałe przychody operacyjne	wynikowe zwykłe
Pozostałe koszty operacyjne		Pozostałe koszty operacyjne	bilansowe zwykłe
Zyski nadzwyczajne		Zyski nadzwyczajne	bilansowe zwykłe
790 Straty nadzwyczajne		Straty nadzwyczajne	bilansowe zwykłe
800 Fundusz instytucji kultury		Fundusz jednostki	bilansowe zwykłe
820 Rozliczenie wyniku finansowego		Rozliczenie wyniku finansowego	bilansowe zwykłe
851 Zakładowy Fundusz Świad.Socjal		Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	bilansowe zwykłe
860 Wynik finansowy		Wynik finansowy	bilansowe zwykłe
890 Obowiązkowe obciążenie wyniku		Obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego i podatek dochodów	bilansowe zwykłe

Biblioteka
86-022 DOBRCZ ul. DŁUGA 30
NIP: 554-24-02-826

Obroty kont syntetycznych (bez pozabilansowych) za miesiąc: 12-2011

Okres: 12-2011

Konta syntetyczne

Uwzględniono bilans otwarcia w obrotach narastająco

Uwzględniono zapisy z bufora

Uwzględniono przeksięgowania końca roku

Pokaz saldo dwustronne

Wydruk graficzny

UWAGA: Obroty kont narastająco z dosumowanym bilansem otwarcia. Saldo kont dwustronne.

Konto	Nazwa	bilans otwarcia Wn	bilans otwarcia Ma	obroty Wn	obroty Ma	narastająco Wn	narastająco Ma	Saldo Wn	Saldo Ma
011	Środki trwałe	133.794,00	0,00	0,00	0,00	133.794,00	0,00	133.794,00	0,00
013	Środki trwałe amor. jednorazowo	35.147,03	0,00	0,00	0,00	35.147,03	0,00	35.147,03	0,00
014	Zbiory biblioteczne	148.246,85	0,00	3.916,31	0,00	160.555,64	0,00	160.555,64	0,00
020	Wartości niematerialne i prawne	6.656,38	0,00	0,00	0,00	6.656,38	0,00	6.656,38	0,00
071	Umożliwienie sr. trw. nalicz. stop	0,00	26.485,75	0,00	3.255,24	0,00	29.740,99	0,00	29.740,99
072	Umożliwienie jednorazowe sr. trwał	0,00	35.147,03	0,00	0,00	35.147,03	0,00	35.147,03	0,00
073	Umożliwienie wart. niemater. i pra	0,00	6.656,38	0,00	0,00	6.656,38	0,00	6.656,38	0,00
074	Umożliwienie zbiorów biblioteczny	0,00	148.246,85	0,00	3.916,31	0,00	160.555,64	0,00	160.555,64
101	Kasa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
131	Rachunek bieżący	397,18	0,00	12.750,97	23.696,12	144.871,32	144.657,18	214,14	0,00
132	Inne dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
135	Rachunek środków ZFSS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
142	Środki pieniężne w drodze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
201	Rozrachunki z odbiorcami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
202	Rozrachunki z dostawcami	0,00	0,00	14.131,36	14.158,73	35.463,06	35.490,43	0,00	27,37
225	Rozrachunki publiczno-prawne	0,00	0,00	653,00	653,00	6.122,00	6.122,00	0,00	0,00
229	Rozrachunki z tytułu ZUS	0,00	0,00	2.622,90	2.622,90	34.327,50	34.327,50	0,00	0,00
231	Rozrachunki z tytułu wynagrodz	0,00	0,00	6.968,00	6.968,00	86.515,00	86.515,00	0,00	0,00
234	Pozostałe rozrachunki z pracow	0,00	0,00	1.322,94	1.309,34	3.819,37	3.819,37	0,00	0,00
249	Pozostałe rozrachunki	0,00	0,00	374,00	374,00	5.978,07	5.978,07	0,00	0,00
401	Amortyzacja	0,00	0,00	3.916,31	13.139,04	13.139,04	13.139,04	0,00	0,00
402	Zużycie materiałów	0,00	0,00	2.837,57	5.901,58	5.901,58	5.901,58	0,00	0,00
403	Zużycie energii	0,00	0,00	804,55	5.842,60	5.842,60	5.842,60	0,00	0,00
404	Usługi remontowe	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
405	Usługi telekomunikacyjne i pocz	0,00	0,00	555,40	2.086,06	2.086,06	2.086,06	0,00	0,00
406	Pozostałe usługi obce	0,00	0,00	1.041,90	3.520,26	3.520,26	3.520,26	0,00	0,00
407	Wynagrodzenia	0,00	0,00	6.968,00	86.515,00	86.515,00	86.515,00	0,00	0,00
408	Pozostałe świadc. na rzecz prac	0,00	0,00	88,00	772,68	772,68	772,68	0,00	0,00
409	Składki na ubezpieczenie społ	0,00	0,00	1.188,82	15.809,68	15.809,68	15.809,68	0,00	0,00
410	Opis na ZFSS	0,00	0,00	0,00	2.330,07	2.330,07	2.330,07	0,00	0,00
411	Podatki i opłaty administracyj	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
412	Podróże służbowe	0,00	0,00	171,34	328,09	328,09	328,09	0,00	0,00
415	Pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	402,89	402,89	402,89	0,00	0,00
640	Rozliczenie międzykresowe kos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
700	Przychody ze sprzedaży usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
740	Dotacje budżetowe	0,00	0,00	141.190,00	11.413,00	141.190,00	141.190,00	0,00	0,00
750	Przychody finansowe	0,00	0,00	20,54	4,62	20,54	20,54	0,00	0,00
751	Koszty finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
760	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	227,00	195,35	227,00	227,00	0,00	0,00
761	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Suma strony	324.241,44	216.536,01	206.748,91	210.214,56	940.459,78	836.220,00	336.232,84	231.993,06
	Z przeniesienia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Do przeniesienia	324.241,44	216.536,01	206.748,91	210.214,56	940.459,78	836.220,00	336.232,84	231.993,06

Obroty kont syntetycznych (bez pozabilansowych) za miesiąc: 12-2011

UWAGA: Obroty kont narastająco z dosumowanym bilansem otwarcia. Saldo kont dwustronne.

Konto	Nazwa	bilans otwarcia Wn	bilans otwarcia Ma	obroty Wn	obroty Ma	narastająco Wn	narastająco Ma	Saldo Wn	Saldo Ma
780	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
790	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
800	Fundusz instytucji kultury	180.325,06	288.339,98	7.171,55	3.916,31	197.028,83	301.479,02	0,00	104.450,19
820	Rozliczenie wyniku finansowego	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
851	Zakładowy Fundusz Świadc. Socjal.	0,00	0,00	0,00		2.330,07	2.330,07	0,00	0,00
860	Wynik finansowy	309,49	0,00	141.647,95	141.437,54	141.957,44	141.747,03	210,41	0,00
890	Obowiązkowe obciążenie wyniku	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00

UWAGA: Niepoprawnie wprowadzone dokumenty w buforze mogą spowodować błędy w zestawieniu obrotów kont.

Suma strony	180.634,55	288.339,98	148.819,50	145.353,85	341.316,34	445.556,12	210,41	104.450,19
Z przeniesienia	324.241,44	216.536,01	206.748,91	210.214,56	940.459,78	836.220,00	336.232,84	231.993,06
Suma razem	504.875,99	504.875,99	355.568,41	355.568,41	1.281.776,12	1.281.776,12	336.443,25	336.443,25

Obroty kont syntetycznych (bez pozabilansowych) za miesiąc: 06-2012

Okres: 06-2012

Konta syntetyczne

Owzeględzone ulosy otwarcia w u. otwarcia narastajaco

Uwzględniono zapasy z bilansa

Uwzględniono przelagowania konta roku

Pokaz saldo dwustronne

Wydruk graficzny

UWAGA: Obroty kont narastajaco z dosumowaniem bilansem otwarcia, Saldo kont dwustronne

Konto	Nazwa	bilans otwarcia Wn	bilans otwarcia Ma	obroty Wn	obroty Ma	narastajaco Wn	narastajaco Ma	Saldo Wn	Saldo Ma
011	Środki trwałe	133.794,00	0,00	0,00	0,00	133.794,00	0,00	133.794,00	0,00
013	Środki trwałe amortyzowane	35.012,68	0,00	0,00	0,00	35.012,68	0,00	35.012,68	0,00
014	Zbiory biblioteczne	160.477,32	0,00	1.463,52	0,00	163.673,33	0,00	163.673,33	0,00
020	Wartości niematerialne i praw	6.656,38	0,00	0,00	0,00	6.656,38	0,00	6.656,38	0,00
071	Umożliwienia s. trw. na rzecz społ	29.740,99	0,00	0,00	0,00	29.740,99	0,00	29.740,99	0,00
072	Umożliwienia jednorazowe s. trw	35.012,68	0,00	0,00	0,00	35.012,68	0,00	35.012,68	0,00
073	Umożliwienia wart. niemater. i pra	6.656,38	0,00	0,00	0,00	6.656,38	0,00	6.656,38	0,00
074	Umożliwienia zbiorów biblioteczn	160.477,32	0,00	0,00	1.463,52	163.673,33	0,00	163.673,33	0,00
101	Kasa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
131	Rachunek bieżący	214,14	0,00	13.154,56	12.456,46	79.784,33	69.260,74	10.523,59	0,00
132	Inne lotacje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
135	Rachunek srodkow ZFSS	0,00	0,00	0,00	0,00	2.330,07	2.330,07	0,00	0,00
142	Środki pieniężne w drodze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
201	Rozrachunki z odbiorcami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
202	Rozrachunki z dostawcami	0,00	27,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
225	Rozrachunki publiczno-prawne	0,00	0,00	2.312,61	3.525,91	17.564,12	18.780,06	0,00	0,00
229	Rozrachunki z tytułu ZUS	0,00	0,00	427,00	427,00	2.553,00	2.553,00	0,00	0,00
231	Rozrachunki z tytułu wynagrodz	0,00	0,00	2.778,88	2.778,88	15.291,66	15.291,66	0,00	0,00
234	Pozostałe rozrachunki z pracow	0,00	0,00	6.598,20	6.598,20	38.559,62	38.559,62	0,00	0,00
249	Pozostałe rozrachunki	0,00	0,00	2.126,30	2.126,30	3.079,60	3.079,60	0,00	0,00
401	Amortyzacja	0,00	0,00	534,00	534,00	4.734,07	4.734,07	0,00	0,00
402	Zużycie materiałów	0,00	0,00	1.463,52	0,00	5.196,01	0,00	5.196,01	0,00
403	Zużycie energii	0,00	0,00	0,00	0,00	1.380,75	0,00	1.380,75	0,00
404	Usługi remontowe	0,00	0,00	501,49	0,00	4.428,52	0,00	4.428,52	0,00
405	Usługi telekomunikacyjne i pocz	0,00	0,00	0,00	0,00	3.800,00	0,00	3.800,00	0,00
406	Pozostałe usługi obce	0,00	0,00	76,06	0,00	454,31	0,00	454,31	0,00
407	Wynagrodzenia	0,00	0,00	942,02	0,00	2.827,28	0,00	2.827,28	0,00
408	Pozostałe świad. na rzecz prac	0,00	0,00	6.598,20	0,00	38.559,62	0,00	38.559,62	0,00
409	Składki na ubezpieczenie społ	0,00	0,00	395,00	0,00	845,50	0,00	845,50	0,00
410	Odpis na ZFSS	0,00	0,00	1.361,85	0,00	7.342,33	0,00	7.342,33	0,00
411	Podatki i opłaty administracyj	0,00	0,00	0,00	0,00	2.330,07	0,00	2.330,07	0,00
412	Podróże służbowe	0,00	0,00	2.126,30	0,00	2.414,60	0,00	2.414,60	0,00
415	Pozostałe koszty	0,00	0,00	205,32	0,00	205,32	0,00	205,32	0,00
640	Rozliczenie międzykresowe kos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
700	Przychody ze sprzedaży usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
740	Dotacje budżetowe	0,00	0,00	0,00	13.144,00	0,00	78.864,00	0,00	78.864,00
750	Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00	4,56	0,00	7,89	0,00	7,89
751	Koszty finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
760	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00	6,00	0,00	33,30	0,00	33,30
761	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Suma strony	336.154,52	231.914,74	43.064,83	43.064,83	574.817,17	470.577,39	421.444,29	317.204,51
	Z przeniesienia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Do przeniesienia	336.154,52	231.914,74	43.064,83	43.064,83	574.817,17	470.577,39	421.444,29	317.204,51

Obroty kont syntetycznych (bez pozabilansowych) za miesiąc: 06-2012

LWAGA: Obroty kont narastająco z dosumowanym bilansem otwarcia. Saldo kont dwustronne									
Konto	Nazwa	bilans otwarcia Wn	bilans otwarcia Ma	obroty Wn	obroty Ma	narastające Wn	narastające Ma	Saldo Wn	Saldo Ma
700	Chłopi nadzwyczajni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
710	Staty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
820	Fundusz inwestycyjny	180.844,96	285.084,74	1.463,52	1.463,52	182.830,56	286.508,75	0,00	0,00
851	Rozliczenie wyniku finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104.450,19
855	Zakładowy Fundusz Świadczeń Społecznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
890	Wynik finansowy	210,41	0,00	0,00	0,00	2.330,07	2.330,07	0,00	0,00
899	Głównikowe obciążenie wyniku	0,00	0,00	0,00	0,00	210,41	0,00	210,41	0,00
LWAGA: Niepoprawnie wprowadzone dokumenty w zestawieniu obrotów kont		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Suma strony	180.844,96	285.084,74	1.463,52	188.371,04	1.463,52	292.610,82	210,41	104.450,19
Z przeniesienia	336.154,52	231.914,74	43.064,83	574.817,17	43.064,83	470.577,39	421.444,29	317.204,51
Suma razem	516.999,48	516.999,48	44.528,35	763.188,21	44.528,35	763.188,21	421.654,70	421.654,70

Rozliczenie składek na ubezpieczenie społeczne, zdrowotne oraz Fundusz Pracy za 2011 rok

Nr deklaracji	za m-c	Naliczenie składek do przekazania na ubezpieczenie			Wypłacone świadczenia	Zaliczone w ciężar składek	Składki do zapłaty	Składki przekazane do ZUS			Nr dowodu przelewu	Data przekazania	Wyciąg bankowy			Obowiązkowy termin zapłaty	Ilość dni zwłoki	Odsetki za zwłokę	
		społeczne	zdrowotne	F.P.				społeczne	zdrowotne	F.P.			data	nr	kwota			należne	pobrane
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
01	styczeń	1 907,35	499,75	157,66	0,00	2 564,76	1 907,35	499,75	157,66	6,7,8	27.01.2011	27.01.2011	4	2 564,76	05.02.2011	✓	0	0	0
01	luty	1 907,35	499,75	157,66	0,00	2 564,76	1 907,35	499,75	157,66	4,5,6	25.02.2011	25.02.2011	12	2 564,76	05.03.2011		0	0	0
01	marzec	1 907,35	499,75	157,66	0,00	2 564,76	1 907,35	499,75	157,66	6,7,8	28.03.2011	28.03.2011	18	2 564,76	05.04.2011		0	0	0
01	kwiecień	1 907,35	499,75	157,66	0,00	2 564,76	1 907,35	499,75	157,66	1,2,3	28.04.2011	28.04.2011	26	2 564,76	05.05.2011		0	0	0
01	maj	1 907,35	499,75	157,66	0,00	2 564,76	1 907,35	499,75	157,66	6,7,8	26.05.2011	26.05.2011	31	2 564,76	05.06.2011		0	0	0
01	czerwiec	1 915,36	501,85	158,32	0,00	2 575,53	1 915,36	501,85	158,32	7,8,9	27.06.2011	27.06.2011	37	2 575,53	05.07.2011		0	0	0
01	lipiec	1 915,36	501,85	158,32	0,00	2 575,53	1 915,36	501,85	158,32	2,3,4	29.07.2011	29.07.2011	45	2 575,53	05.08.2011		0	0	0
01	sierpień	4 464,40	1 169,73	369,02	0,00	6 003,15	4 464,40	1 169,73	369,02	4,5,6	25.08.2011	25.08.2011	50	6 003,15	05.09.2011		0	0	0
01	wrzesień	1 915,36	501,85	158,32	0,00	2 575,53	1 915,36	501,85	158,32	9,10,11	26.09.2011	26.09.2011	60	2 575,53	05.10.2011		0	0	0
01	październik	1 915,36	501,85	158,32	0,00	2 575,53	1 915,36	501,85	158,32	7,8,9	26.10.2010	26.10.2011	70	2 575,53	05.11.2011	✓	0	0	0
01	listopad	1 915,36	501,85	158,32	0,00	2 575,53	1 915,36	501,85	158,32	7,8,9	25.11.2011	25.11.2011	77	2 575,53	05.12.2011	✓	0	0	0
01	grudzień	1 917,12	547,32	158,46	0,00	2 622,90	1 917,12	547,32	158,46	8,9,10	23.12.2011	23.12.2011	85	2 622,90	05.01.2012	✓	0	0	0
		25 495,07	6 725,05	2 107,38		34 327,50	25 495,07	6 725,05	2 107,38					34 327,50					

Wyjaśnienia

Sporządziła:
Dobroc, dnia

Główny Księgowy

Mariola Smorgol

Mariola Smorgol
26.11.2012

ZESTAWIENIE ZOBOWIĄZAŃ GBP W DOBRZCU WG STANU NA 31.12.2011 ROK

LP.	wyszczególnienie (nazwa kontrahenta)	tytuł zobowiązania	Faktura			Termin zapłaty wg faktury	zapłata zobowiązania		WB	poz. księgowa	Uwagi (opóźnienie w dniach)
			Nr	z dnia	kwota w zł		data	kwota w zł			
1	2	3	4	5	6	7	8	9		10	11
1	Remondis Bydgoszcz	wywóz odpadów komunalnych	4122222486	31.12.2011	27,37	14.01.2012	13.01.2012	27,37	2	3	brak
2											
3											
4											
5											
6											
7											
8											
RAZEM :					27,37			27,37			

26.12.2012
Główny Księgowy
Mariusz Smorgol

Roczne rozliczenie podatku dochodowego za 2011 rok - PIT 4 R

L.p.	Deklaracja za miesiąc	Kwota pobranego podatku	Kwota przekazanego podatku do US	Data przekazania podatku	Nr wyciągu bankowego przelewu	Pozycja księgowa	Termin zapłaty wg ustawy	Ilość dni zwłoki	Odsetki za zwłokę	
									należne	pobrane
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.
1.	Styczeń	411,00	411,00	27.01.2011	4	9	20.02.2011	0	0	0
2.	Luty	411,00	411,00	25.02.2011	12	3	20.03.2011	0	0	0
3.	Marzec	411,00	411,00	28.03.2011	18	9	20.04.2011	0	0	0
4.	kwiecień	411,00	411,00	26.04.2011	25	6	20.05.2011	0	0	0
5.	maj	411,00	411,00	26.05.2011	31	9	20.06.2011	0	0	0
6.	czerwiec	413,00	413,00	27.06.2011	37	6	20.07.2011	0	0	0
7.	Lipiec	553,00	553,00	26.07.2011	44	6	20.08.2011	0	0	0
8.	Sierpień	1 173,00	1 173,00	25.08.2011	50	9	20.09.2011	0	0	0
9.	Wrzesień	449,00	449,00	26.09.2011	60	8	20.10.2011	0	0	0
10.	Październik	413,00	413,00	26.10.2011	70	6	20.11.2011	0	0	0
11.	Listopad	413,00	413,00	25.11.2011	77	6	20.12.2011	0	0	0
12.	Grudzień	653,00	653,00	23.12.2011	85	6	20.01.2012	0	0	0
Razem:		6 122,00	6 122,00							

Sporządziła Mariola Smorgol
Dobrcz, dnia 26.11.2012 roku.



Zapisy na koncie: 225-1 od 2011-01-01 do 2011-12-31

Dane sortowane wg : Okres

Konto 225-1 Podatek od wynagrodzeń

Nr DK	Nr ewid.	Dokument	Data oper.	Data dok.	Treść	Wn	Ma
BO		BO	2011-01-01			0,00	
6/01-11	LP 1	styczeń	2011-01-27	2011-01-27	potr. zal. pod doch.os. fiz.		232,00
6/01-11	LP 1	styczeń	2011-01-27	2011-01-27	potr. zal. pod doch.os. fiz.		135,00
6/01-11	LP 1	styczeń	2011-01-27	2011-01-27	potr. zal. pod doch.os. fiz.		44,00
10/01-11	WB 4	4	2011-01-27	2011-01-27	przelew zaliczek pod doch. os. fiz.	411,00	
Podsumowanie dla okresu I							
1/02-11	LP 2	luty 2011	2011-02-25	2011-02-25	potrącenie zalicz. pod doch.os. fizycz.	411,00	411,00
1/02-11	LP 2	luty 2011	2011-02-25	2011-02-25	potrącenie zalicz. pod doch.os. fizycz.	0,00	
1/02-11	LP 2	luty 2011	2011-02-25	2011-02-25	potrącenie zalicz. pod doch.os. fizycz.	411,00	411,00
19/02-11	WB 12	12	2011-02-25	2011-02-25	przelew zaliczek. PDOF	411,00	
Podsumowanie dla okresu II							
6/03-11	LP 3	marzec 2011	2011-03-28	2011-03-28	potrąc. zaliczki PDOF	411,00	411,00
6/03-11	LP 3	marzec 2011	2011-03-28	2011-03-28	potrąc. zaliczki PDOF	0,00	
6/03-11	LP 3	marzec 2011	2011-03-28	2011-03-28	potrąc. zaliczki PDOF	822,00	822,00
11/03-11	WB 18	18	2011-03-28	2011-03-28	przelew zaliczek na PDOF	0,00	
Podsumowanie dla okresu III							
8/04-11	LP 4	kwiecień 2011	2011-04-25	2011-04-25	potrącenie zaliczki PDOF	411,00	411,00
8/04-11	LP 4	kwiecień 2011	2011-04-25	2011-04-25	potrącenie zaliczki PDOF	0,00	
8/04-11	LP 4	kwiecień 2011	2011-04-25	2011-04-25	potrącenie zaliczki PDOF	1.233,00	1.233,00
9/04-11	WB 25	25	2011-04-26	2011-04-26	przelew zaliczek PDOF	0,00	
Podsumowanie dla okresu IV							
10/05-11	LP 5	maj	2011-05-26	2011-05-26	potrącenie zal.PDOF	411,00	411,00
10/05-11	LP 5	maj	2011-05-26	2011-05-26	potrącenie zal.PDOF	0,00	
10/05-11	LP 5	maj	2011-05-26	2011-05-26	potrącenie zal.PDOF	1.644,00	1.644,00
11/05-11	WB 31	31	2011-05-26	2011-05-26	przelew zal. PDOF	0,00	
Podsumowanie dla okresu V							
9/06-11	LP 6	czerwiec	2011-06-27	2011-06-27	potrącenie zal.PDOF	411,00	411,00
9/06-11	LP 6	czerwiec	2011-06-27	2011-06-27	potrącenie zal.PDOF	0,00	
9/06-11	LP 6	czerwiec	2011-06-27	2011-06-27	potrącenie zal.PDOF	2.055,00	2.055,00
11/06-11	WB 37	37	2011-06-27	2011-06-27	przelew zaliczki PDOF	0,00	
Podsumowanie dla okresu VI							
1/07-11	LP 7	swiadczzenie socjalne	2011-07-01	2011-07-01	potrącenie zal. pod doch	413,00	413,00
1/07-11	LP 7	swiadczzenie socjalne	2011-07-01	2011-07-01	potrącenie zal. pod doch	0,00	
10/07-11	LP 8	lista plac za VII	2011-07-26	2011-07-26	potrącenie zal. PDOF	2.468,00	2.468,00
10/07-11	LP 8	lista plac za VII	2011-07-26	2011-07-26	potrącenie zal. PDOF	0,00	

Zapisy na koncie: 225-1 od 2011-01-01 do 2011-12-31

Dane sortowane wg: Okres

Konto 225-1 Podatek od wynagrodzeń

Nr DK	Nr ewid.	Dokument	Data oper.	Data dok.	Treść	Wn	Ma
11/07-11	LP 8	lista plac za VII	2011-07-26	2011-07-26	potrącenie zal. PDOF	553,00	44,00
11/07-11	WB 44	44	2011-07-26	2011-07-26	przelew zaliczki PDOF		
Podsumowanie dla okresu VII							
6/08-11	LP 9	lista plac za VIII	2011-08-25	2011-08-25	potrącenie zal. PDOF		
6/08-11	LP 9	lista plac za VIII	2011-08-25	2011-08-25	potrącenie zal. PDOF		676,00
6/08-11	LP 9	lista plac za VIII	2011-08-25	2011-08-25	potrącenie zal. PDOF		356,00
11/08-11	WB 50	50	2011-08-25	2011-08-25	przelew zaliczki PDOF	1 173,00	141,00
Podsumowanie dla okresu VIII							
6/08-11	LP 9	lista plac za VIII	2011-08-25	2011-08-25	potrącenie zal. PDOF	1 173,00	1 173,00
					Saldo zapisów w okresie zł	0,00	
					Saldo zapisów w okresie zł	0,00	
					Suma zapisów narastająco zł	4 194,00	4 194,00
					Saldo zapisów narastająco zł	0,00	
8/09-11	LP 10	socjalne	2011-09-06	2011-09-06	zal. pod. od świadczenie socjalne		18,00
8/09-11	LP 10	socjalne	2011-09-06	2011-09-06	zal. pod. od świadczenie socjalne		18,00
13/09-11	LP 11	lista plac za IX	2011-09-26	2011-09-26	potrącenie zal. PDOF		234,00
13/09-11	LP 11	lista plac za IX	2011-09-26	2011-09-26	potrącenie zal. PDOF		135,00
13/09-11	LP 11	lista plac za IX	2011-09-26	2011-09-26	potrącenie zal. PDOF		44,00
17/09-11	WB 60	60	2011-09-26	2011-09-26	przelew zaliczek PDOF	449,00	
Podsumowanie dla okresu IX							
					Suma zapisów w okresie zł	449,00	449,00
					Saldo zapisów w okresie zł	0,00	
					Suma zapisów narastająco zł	4 643,00	4 643,00
					Saldo zapisów narastająco zł	0,00	
13/10-11	LP 12	lista plac za X	2011-10-26	2011-10-26	potrącenie zal. PDOF		234,00
13/10-11	LP 12	lista plac za X	2011-10-26	2011-10-26	potrącenie zal. PDOF		135,00
13/10-11	LP 12	lista plac za X	2011-10-26	2011-10-26	potrącenie zal. PDOF		44,00
16/10-11	WB 70	70	2011-10-26	2011-10-26	przelew zaliczki PDOF	413,00	
Podsumowanie dla okresu X							
					Suma zapisów w okresie zł	413,00	413,00
					Saldo zapisów w okresie zł	0,00	
					Suma zapisów narastająco zł	5 056,00	5 056,00
					Saldo zapisów narastająco zł	0,00	
14/11-11	LP 13	lista plac za XI	2011-11-25	2011-11-25	potrącenie zal. PDOF		234,00
14/11-11	LP 13	lista plac za XI	2011-11-25	2011-11-25	potrącenie zal. PDOF		135,00
14/11-11	LP 13	lista plac za XI	2011-11-25	2011-11-25	potrącenie zal. PDOF		44,00
15/11-11	WB 77	77	2011-11-25	2011-11-25	przelew zaliczki PDOF	413,00	
Podsumowanie dla okresu XI							
					Suma zapisów w okresie zł	413,00	413,00
					Saldo zapisów w okresie zł	0,00	
					Suma zapisów narastająco zł	5 469,00	5 469,00
					Saldo zapisów narastająco zł	0,00	
9/12-11	LP 14	socjalne	2011-12-12	2011-12-12	zal. pod. od świadczenie socjalne		88,00
9/12-11	LP 14	socjalne	2011-12-12	2011-12-12	zal. pod. od świadczenie socjalne		117,00
20/12-11	FZ 106	1/2011	2011-12-20	2011-12-20	potrącenie zaliczki pdof		33,00
29/12-11	LP 15	lista plac za XII	2011-12-23	2011-12-23	potrącenie zal. PDOF		234,00
29/12-11	LP 15	lista plac za XII	2011-12-23	2011-12-23	potrącenie zal. PDOF		135,00
29/12-11	LP 15	lista plac za XII	2011-12-23	2011-12-23	potrącenie zal. PDOF		46,00
34/12-11	WB 85	85	2011-12-23	2011-12-23	przelew zaliczek PDOF	653,00	
Podsumowanie dla okresu XII							
					Suma zapisów w okresie zł	653,00	653,00
					Saldo zapisów w okresie zł	0,00	
					Suma zapisów narastająco zł	6 122,00	6 122,00
					Saldo zapisów narastająco zł	0,00	

Zapisy na koncie: 225-1 od 2011-01-01 do 2011-12-31

Dane sortowane wg : Okres

Konto 225-1 Podatek od wynagrodzeń

Nr DK	Nr ewid.	Dokument	Data oper.	Data dok.	Treść	Wn	Ma
Podsumowanie globalne						6.122,00	6.122,00
Suma zapisów zł						0,00	
Saldo zapisów zł							

Zapisy na koncie: 229-1 od 2011-01-01 do 2011-12-31

Dane sortowane wg : Okres

Konto 229-1 Składki emerytalne

Nr DK	Nr ewid.	Dokument	Data oper.	Data dok.	Treść	Wn	Ma
BO		BO	2011-01-01			0,00	
6/01-11	LP 1	styczeń	2011-01-27	2011-01-27	potrącenie składek na ubezpiecz. społecz.		470,12
6/01-11	LP 1	styczeń	2011-01-27	2011-01-27	potrącenie składek na ubezpiecz. społecz.		312,59
6/01-11	LP 1	styczeń	2011-01-27	2011-01-27	potrącenie składek na ubezpiecz. społecz.		99,54
6/01-11	LP 1	styczeń	2011-01-27	2011-01-27	nalicz. skl. na ubezpiecz. społeczne prac.		1 025,10
10/01-11	WB 4	4	2011-01-27	2011-01-27	przelew składek na ubezpiecz. społeczne	1 907,35	
Podsumowanie dla okresu I							
					Suma zapisów w okresie zł	1 907,35	1 907,35
					Saldo zapisów w okresie zł	0,00	
					Suma zapisów narastająco zł	1 907,35	1 907,35
					Saldo zapisów narastająco zł	0,00	
1/02-11	LP 2	luty 2011	2011-02-25	2011-02-25	potrącenie składek na ubezpiecz. społeczne		470,12
1/02-11	LP 2	luty 2011	2011-02-25	2011-02-25	potrącenie składek na ubezpiecz. społeczne		312,59
1/02-11	LP 2	luty 2011	2011-02-25	2011-02-25	potrącenie składek na ubezpiecz. społeczne		99,54
1/02-11	LP 2	luty 2011	2011-02-25	2011-02-25	nalicz. skl. na ubezpiecz. pracowników		1 025,10
19/02-11	WB 12	12	2011-02-25	2011-02-25	przelew składek na ubezpieczenie społeczne	1 907,35	
Podsumowanie dla okresu II							
					Suma zapisów w okresie zł	1 907,35	1 907,35
					Saldo zapisów w okresie zł	0,00	
					Suma zapisów narastająco zł	3 814,70	3 814,70
					Saldo zapisów narastająco zł	0,00	
6/03-11	LP 3	marzec 2011	2011-03-28	2011-03-28	potrącenie składek na ubezpieczenie		470,12
6/03-11	LP 3	marzec 2011	2011-03-28	2011-03-28	potrącenie składek na ubezpieczenie		312,59
6/03-11	LP 3	marzec 2011	2011-03-28	2011-03-28	potrącenie składek na ubezpieczenie		99,54
6/03-11	LP 3	marzec 2011	2011-03-28	2011-03-28	naliczenie składek na ubezpiecz. społeczne		1 025,10
11/03-11	WB 18	18	2011-03-28	2011-03-28	przelew składek na ubezpiecz. społeczne	1 907,35	
Podsumowanie dla okresu III							
					Suma zapisów w okresie zł	1 907,35	1 907,35
					Saldo zapisów w okresie zł	0,00	
					Suma zapisów narastająco zł	5 722,05	5 722,05
					Saldo zapisów narastająco zł	0,00	
8/04-11	LP 4	kwiecień 2011	2011-04-25	2011-04-25	potrącenie składek na ubezpiecz. społeczne		470,12
8/04-11	LP 4	kwiecień 2011	2011-04-25	2011-04-25	potrącenie składek na ubezpiecz. społeczne		312,59
8/04-11	LP 4	kwiecień 2011	2011-04-25	2011-04-25	potrącenie składek na ubezpiecz. społeczne		99,54
8/04-11	LP 4	kwiecień 2011	2011-04-25	2011-04-25	naliczenie składek na ubezpiecz. społeczne		1 025,10
10/04-11	WB 26	26	2011-04-28	2011-04-28	przelew składek do ZUS	1 907,35	
Podsumowanie dla okresu IV							
					Suma zapisów w okresie zł	1 907,35	1 907,35
					Saldo zapisów w okresie zł	0,00	
					Suma zapisów narastająco zł	7 629,40	7 629,40
					Saldo zapisów narastająco zł	0,00	
10/05-11	LP 5	maj	2011-05-26	2011-05-26	potrącenie składek na ubezpiecz. społeczne		470,12
10/05-11	LP 5	maj	2011-05-26	2011-05-26	potrącenie składek na ubezpiecz. społeczne		312,59
10/05-11	LP 5	maj	2011-05-26	2011-05-26	potrącenie składek na ubezpiecz. społeczne		99,54
10/05-11	LP 5	maj	2011-05-26	2011-05-26	naliczenie składek na ubezpiecz. społeczne		1 025,10
11/05-11	WB 31	31	2011-05-26	2011-05-26	przelew składek na ubezpiecz. społeczne	1 907,35	
Podsumowanie dla okresu V							
					Suma zapisów w okresie zł	1 907,35	1 907,35
					Saldo zapisów w okresie zł	0,00	
					Suma zapisów narastająco zł	9 536,75	9 536,75
					Saldo zapisów narastająco zł	0,00	
9/06-11	LP 6	czerwiec	2011-06-27	2011-06-27	potrącenie składek na ubezpiecz. społeczne		473,82
9/06-11	LP 6	czerwiec	2011-06-27	2011-06-27	potrącenie składek na ubezpiecz. społeczne		312,59
9/06-11	LP 6	czerwiec	2011-06-27	2011-06-27	potrącenie składek na ubezpiecz. społeczne		99,54
9/06-11	LP 6	czerwiec	2011-06-27	2011-06-27	naliczenie składek na ubezpiecz. społeczne		1 029,41
11/06-11	WB 37	37	2011-06-27	2011-06-27	przelew składek na ubezpiecz. społeczne	1 915,36	
Podsumowanie dla okresu VI							
					Suma zapisów w okresie zł	1 915,36	1 915,36
					Saldo zapisów w okresie zł	0,00	

Zapisy na koncie: 229-1 od 2011-01-01 do 2011-12-31

Dane sortowane wg : Okres
Konto 229-1 Składki emerytalne

Nr DK	Nr ewid.	Dokument	Data oper.	Data dok.	Treść	Wn	Ma
					Suma zapisów narastająco zł	11.452,11	11.452,11
					Saldo zapisów narastająco zł	0,00	
10/07-11	LP 8	lista plac za VII	2011-07-26	2011-07-26	potrącenie składek na ubez.p.społeczne		473,82
10/07-11	LP 8	lista plac za VII	2011-07-26	2011-07-26	potrącenie składek na ubez.p.społeczne		312,59
10/07-11	LP 8	lista plac za VII	2011-07-26	2011-07-26	potrącenie składek na ubez.p.społeczne		99,54
10/07-11	LP 8	lista plac za VII	2011-07-26	2011-07-26	naliczenie składek na ubez.p.społeczne		1 029,41
12/07-11	WB 45	45	2011-07-29	2011-07-29	przelew składek na ubezpieczenie społeczne	1 915,36	
Podsumowanie dla okresu VII						1 915,36	1 915,36
						13.367,47	0,00
						13.367,47	13.367,47
6/08-11	LP 9	lista plac za VIII	2011-08-25	2011-08-25	potrącenie składek na ubez.p.społeczne		1 159,32
6/08-11	LP 9	lista plac za VIII	2011-08-25	2011-08-25	potrącenie składek na ubez.p.społeczne		655,34
6/08-11	LP 9	lista plac za VIII	2011-08-25	2011-08-25	potrącenie składek na ubez.p.społeczne		250,35
6/08-11	LP 9	lista plac za VIII	2011-08-25	2011-08-25	naliczenie składek na ubez.p.społeczne		2 399,39
11/08-11	WB 50	50	2011-08-25	2011-08-25	przelew składek na ubezpieczenie	4 464,40	
Podsumowanie dla okresu VIII						4 464,40	4 464,40
						0,00	0,00
						17 831,87	17 831,87
13/09-11	LP 11	lista plac za IX	2011-09-26	2011-09-26	potrącenie składek na ubez.p.społeczne		473,82
13/09-11	LP 11	lista plac za IX	2011-09-26	2011-09-26	potrącenie składek na ubez.p.społeczne		312,59
13/09-11	LP 11	lista plac za IX	2011-09-26	2011-09-26	potrącenie składek na ubez.p.społeczne		99,54
13/09-11	LP 11	lista plac za IX	2011-09-26	2011-09-26	naliczenie składek na ubez.p.społeczne		1 029,41
17/09-11	WB 60	60	2011-09-26	2011-09-26	przelew składek na ubezpieczenie społeczne	1 915,36	
Podsumowanie dla okresu IX						1 915,36	1 915,36
						19.747,23	0,00
						19.747,23	19.747,23
13/10-11	LP 12	lista plac za X	2011-10-26	2011-10-26	potrącenie składek na ubez.p.społeczne		473,82
13/10-11	LP 12	lista plac za X	2011-10-26	2011-10-26	potrącenie składek na ubez.p.społeczne		312,59
13/10-11	LP 12	lista plac za X	2011-10-26	2011-10-26	potrącenie składek na ubez.p.społeczne		99,54
13/10-11	LP 12	lista plac za X	2011-10-26	2011-10-26	naliczenie składek na ubez.p.społeczne		1 029,41
16/10-11	WB 70	70	2011-10-26	2011-10-26	przelew składek na ubez.p.społeczne	1 915,36	
Podsumowanie dla okresu X						1 915,36	1 915,36
						21.662,59	0,00
						21.662,59	21.662,59
14/11-11	LP 13	lista plac za XI	2011-11-25	2011-11-25	potrącenie składek na ubez.p.społeczne		473,82
14/11-11	LP 13	lista plac za XI	2011-11-25	2011-11-25	potrącenie składek na ubez.p.społeczne		312,59
14/11-11	LP 13	lista plac za XI	2011-11-25	2011-11-25	potrącenie składek na ubez.p.społeczne		99,54
14/11-11	LP 13	lista plac za XI	2011-11-25	2011-11-25	naliczenie składek na ubez.p.społeczne		1 029,41
15/11-11	WB 77	77	2011-11-25	2011-11-25	przelew składek na ubez.p.społeczne	1 915,36	
Podsumowanie dla okresu XI						1 915,36	1 915,36
						23.577,95	0,00
						23.577,95	23.577,95
29/12-11	LP 15	lista plac za XII	2011-12-23	2011-12-23	potrącenie składek na ubez.p.społeczne		473,82
29/12-11	LP 15	lista plac za XII	2011-12-23	2011-12-23	potrącenie składek na ubez.p.społeczne		312,59
29/12-11	LP 15	lista plac za XII	2011-12-23	2011-12-23	potrącenie składek na ubez.p.społeczne		100,35
29/12-11	LP 15	lista plac za XII	2011-12-23	2011-12-23	naliczenie składek na ubez.p.społeczne		1 030,36
34/12-11	WB 85	85	2011-12-23	2011-12-23	przelew składek na ubezpiecz. społeczne	1 917,12	
Podsumowanie dla okresu XII						1 917,12	1 917,12

Zapisy na koncie: 229-1 od 2011-01-01 do 2011-12-31

Dane sortowane wg.: Okres

Konto 229-1 Składki emerytalne

Nr DK	Nr ewid.	Dokument	Data oper.	Data dok.	Treść	Wn	Ma
					Saldo zapisów w okresie zł	0,00	
					Suma zapisów narastająco zł	25.495,07	25.495,07
					Saldo zapisów narastająco zł	0,00	
					Suma zapisów zł	25.495,07	25.495,07
					Saldo zapisów zł	0,00	

Podsumowanie globalne

Protokół weryfikacji wartości należności i zobowiązań krótkoterminowych

Gminna Biblioteka Publiczna
w Dobrczu
ul. Długa 30, 86-022 Dobrcz
woj. kujawsko-pomorskie
092904738
.....

PROTOKÓŁ WERYFIKACJI WARTOŚCI NR 1/2011

Sporządzony na dzień 31.12.2011 r.

Symbol i nazwa konta:

201 Rozrachunki z odbiorcami saldo wynosi : 0,00 zł.

Saldo Wn konta 201 Rozrachunki z odbiorcami – należności

Wynika z załączonego wydruku zestawienia sald kont analitycznych i wynosi: 0,00 zł,
w tym:

- a) Należności, ma które otrzymano potwierdzenia sald: 0,00 zł
- b) Należności, ma które nie otrzymano potwierdzenia sald: 0,00 zł

202 Rozrachunki z dostawcami saldo wynosi : 27,37 zł.

Saldo Ma konta 202 Rozrachunki z dostawcami - zobowiązania

Wynika z załączonego wydruku zestawienia sald kont analitycznych i wynosi:
27,37 zł, w tym:

- a) Zobowiązania, ma które otrzymano potwierdzenia sald: 0,00 zł
- b) Zobowiązania, ma które nie otrzymano potwierdzenia sald: 27,37 zł

Zobowiązania odnośnie których nie otrzymano potwierdzenia sald dotyczy :
wywóz odpadów komunalnych.

Główny Księgowy

.....
Marta Smorgol

Dyrektor
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Dobrczu

.....
mgr Agnieszka Lewandowska

Obroty konta: 202 Rozrachunki z dostawcami (z buforem)

Miesiąc	Wn	Ma	Narastająco Wn	Narastająco Ma	Saldo Wn	Saldo Ma
Bilans otwarcia			0,00	0,00	0,00	0,00
Styczeń	2.561,16	2.622,66	2.561,16	2.622,66	0,00	61,50
Luty	1.963,48	2.037,53	4.524,64	4.660,19	0,00	135,55
Marzec	527,82	1.397,05	5.052,46	6.057,24	0,00	1.004,78
Kwiecień	1.531,75	606,17	6.584,21	6.663,41	0,00	79,20
Maj	555,66	2.685,17	7.139,87	9.348,58	0,00	2.208,71
Czerwiec	2.799,11	590,40	9.938,98	9.938,98	0,00	0,00
Lipiec	733,97	1.398,36	10.672,95	11.337,34	0,00	664,39
Sierpień	1.350,53	686,14	12.023,48	12.023,48	0,00	0,00
Wrzesień	1.878,74	2.508,80	13.902,22	14.532,28	0,00	630,06
Październik	3.098,39	2.825,62	17.000,61	17.357,90	0,00	357,29
Listopad	4.331,09	3.973,80	21.331,70	21.331,70	0,00	0,00
Grudzień	14.131,36	14.158,73	35.463,06	35.490,43	0,00	27,37

Wybrane zapisy na koncie: 202-17 od 2011-12-01 do 2011-12-31

Dane sortowane wg : Okres
Konto 202-17 Remondis

Nr DK	Nr ewid.	Dokument	Data oper.	Data dok.	Treść	Wn	Ma
39/12-11	FZ 119	4122222486	2011-12-30	2011-12-30	wywóz śmieci za m-c XII		27,37

Podsumowanie globalne

Suma zapisów zł	0,00	27,37
Saldo zapisów zł		27,37