

Zarządzenie Nr 6/B/2023
Dyrektora Kwileckiego Centrum Kultury i Edukacji
im. Floriana Mazurkiewicz
z dnia 9 maja 2023 r.

w sprawie : wprowadzenia polityki rachunkowości do projektu pn. „Zosia Samosia odwiedza Kwilcz” w ramach programu Partnerstwo dla książki

W związku z zawartą umową o dofinansowanie zadania „Zosia Samosia odwiedza Kwilcz” z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego z Funduszu Promocji Kultury – na podstawie art. 152 ustawy o finansach publicznych i § 7 umowy zarządzam:

§ 1.

Wprowadzenie do ZPK następujących kont do ewidencji środków otrzymanych na realizację zadania z MKiDN oraz ich wykorzystania w wyodrębnionym kodzie księgowym „ZS – Zosia Samosia odwiedza Kwilcz”:

1. Konto 101 „Kasa”
Konto 101 służy do ewidencjonowania wypłat gotówkowych związanych z realizacją zadania.
2. Konto 130 „Rachunek bankowy”
Konto 130 służy do ewidencjonowania wszystkich wpływów środków z MKiDN i dokonywanych zapłat za realizację zadania. Przez to konto winny być przeprowadzone także zapłaty dokonywane ze środków otrzymanych na realizację z budżetu JST oraz środków własnych. W tym celu należy dokonywać uprzednich wpłat brakujących środków, by zrealizować przelewy.
3. Konto 201 „Rozrachunki z dostawcami do zadania z MKiDN”
Konto 201 służy do ewidencji rozrachunków z dostawcami wyrobów i usług wykonywanych do zadania z MKiDN. Analityka do konta winna umożliwić ustalenie stanu rozrachunków z poszczególnymi dostawcami oraz ustalenia daty zapłat.
4. Konto 228 „Rozrachunki publicznoprawne”
Konto 228 służy do ewidencji rozrachunków z tytułu podatków od zawartych umów cywilnoprawnych w ramach zadania z MKiDN.
5. Konto 229 „Rozrachunki z ZUS”
Konto 229 służy do ewidencji rozrachunków z tytułu składek ZUS od zawartych umów cywilnoprawnych w ramach zadania z MKiDN.
6. Konto 230 „Rozrachunki z pracownikami”
Konto 230 służy do ewidencji rozrachunków z pracownikami z tytułu zawartych umów cywilnoprawnych w ramach zadania z MKiDN
7. Konto 401-ZS „Zużycie materiałów”
Konto 401-ZS służy do ewidencji zakupu materiałów związanych z realizacją zadania z MKiDN. Analityka konta winna umożliwiać ustalenie rodzaju ponoszonych wydatków i źródła ich sfinansowania.
8. Konto 402-ZS „Usługi obce”
Konto 402-ZS służy do ewidencji usług obcych związanych z realizacją zadania z MKiDN. Analityka konta winna umożliwiać ustalenie rodzaju ponoszonych wydatków i źródła ich sfinansowania.
9. Konto 404-ZS „Wynagrodzenia”
Konto 404ZSP służy do ewidencji kosztów z tytułu wynagrodzeń zawartych na podstawie umowy-zlecenia i umowy o dzieło zawartych w związku z realizacją zadania z MKiDN. Analityka konta winna umożliwiać ustalenie rodzaju ponoszonych wydatków i źródła ich sfinansowania.
10. Konto 405-ZS „Ubezpieczenia społeczne”

Konto 405-ZS służy do ewidencji kosztów z tytułu składek ZUS zawartych na podstawie umowy-zlecenia w związku z realizacją zadania „Zosia Samosia odwiedza Kwilcz”

11. Konto 742-ZS „Dofinansowanie projektu Zosia Samosia odwiedza Kwilcz”

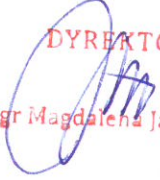
Konto 742-ZS służy do ewidencji dofinansowania w związku z realizacją zadania MKiDN. Analityka konta winna umożliwiać ustalenie rodzaju przychodów i źródła ich wpływu.

§ 2.

Zarządzenie powierza się głównemu księgowemu.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

DYREKTOR

mgr Magdalena Jabłońska