

Zarządzenie Wewnętrzne Nr 19/2020
Dyrektora Zespołu Ośrodków Wsparcia w Lublinie
z dnia 30 kwietnia 2020 r.
w sprawie wprowadzenia zmian w zasadach rachunkowości

§ 1

Dokonuje się zmian w zasadach rachunkowości w brzmieniu określonym w aneksie nr 1.

§ 2

Wykonanie zarządzenia powierza się głównemu księgowemu.

Dyrektor
Anna Walczak

Aneks nr 1
do zasad (polityki) rachunkowości

§ 1

W załączniku nr 1 obejmującym ogólne zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych wprowadza się następujące zmiany:

- a- w § 5 pkt 8 pkt d – ewidencję wynagrodzeń oraz wypłat z funduszu świadczeń socjalnych – program KSAT 2000i - moduł Płace
- b- w § 5 pkt 9 dodaje się pkt f w brzmieniu:
f – płatności ze środków europejskich

§ 2

W załączniku nr 3 obejmującym sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych wprowadza się następujące zmiany:

- a- w pkt 1 -wykaz kont księgi głównej - pozycja konta pozabilansowe dodaje się konto 970 „Wkład własny niepieniężny projektów”
- b- w pkt 2-Zakładowy Plan kont – Zasady funkcjonowania kont – dodaje się następujący zapis:
B-3 – projekt współfinansowany ze środków Unii Europejskiej – „Aktywni i samodzielni. Usługi społeczne i zdrowotne – tworzenie systemu pomocy środowiskowej w celu wsparcia 350 osób w podeszłym wieku”
- c- w pkt 2-Zakładowy Plan kont – Zasady funkcjonowania kont – dodaje się następujące jednostki księgowe:
B-4 – projekt współfinansowany ze środków Unii Europejskiej – LUBInclusion
B-5 – program „Opieka wytchnieniowa”
- d- w pkt 2-Zakładowy Plan kont – Zasady funkcjonowania kont – dodaje się opis konta 970 „Wkład własny niepieniężny projektów” - służy do ewidencji wkładu własnego niepieniężnego projektów współfinansowanych ze środków europejskich
Po stronie Wn konta 970 ujmuje się w szczególności wkład własny niepieniężny obsługi projektów współfinansowanych ze środków europejskich
Na koniec roku następuje przeksięgowanie salda konta 970 na stronę Ma tego konta.
Konto 970 nie wykazuje sald na koniec roku.

Dyrektor
Anna Walczak