

## PROTOKÓŁ

z inwentaryzacji sald kont jednostki budżetowej  
w Urzędzie Gminy w Michałowie  
na dzień 31 grudnia 2005 roku

Komisja w składzie:

1. Henryka Gietka Bębenek - przewodnicząca
2. Joanna Majcher - członek
3. Monika Strączek - członek
4. Teresa Gajda - członek

przy udziale Skarbnika - Halina Głombińska i inspektora Wiesława Pasternak dokonała zinwentaryzowania sald poszczególnych kont jednostki na dzień 31 grudnia 2005 roku. W wyniku przeprowadzonej inwentaryzacji ustalono, że:

**1./ konto 011 „Środki trwale”- saldo Wn na kwotę - 6 074 963,82**

na które składają się grupy środków trwałych tj. grunty, budynki, urządzenia techniczne, środki transportu, narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia /grupa 0,1,6,7,8 zgodnie z kartami analitycznymi księgi środków trwałych.

**2./ konto 013 „Pozostałe środki trwale w użytkowaniu”- saldo Wn na kwotę - 271 311,19**

na które składają się środki trwale o wartości w przedziale od 50 zł do 3 500 zł i zostały uzgodnione z ksiązkami pozostałych środków w rozbięciu na poszczególne miejsca użytkowania /zgodnie z zestawieniem w załączeniu/.

**3./ konto 014 „Zbiory biblioteczne”- saldo Wn 29 888,60**

na które składają się materiały biblioteczne znajdujące się w bibliotekach Góry, Michałów i w Urzędzie / zgodnie z załączonym zestawieniem /.

**4./ konto 020 „Wartości niematerialne i prawne”- saldo Wn 25 211,98**

na które składają się licencje na oprogramowania:

- ewidencja ludności „Selud”- 3 238,20
- księgowość jednostki, budżetu, płac, podatków, na bazę, abonament Lex, głównego księgowego, rejestr pojazdów, świadczenia rodz., rejestr działalności gospodarczej, ewidencji podatkowej od nieruchomości, MCAFEE ACTIVE VIRUS SCAN SMB- w kwocie 21 973.78

**5./ konto 030 „Długoterminowe aktywa finansowe” - saldo Wn 1 500.00**

- akcje Giełdy Rolnej Seria E od Nr 10175 – 10204 w Radomiu /zgodnie z potwierdzeniem/.

**6./ konto 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”**

-saldo Ma 1 160 682,96

na które składają się umorzenia:

- wartości niematerialnych i prawnych 3 238,20
- środków trwałych 1 157 444,76

umarzanych zgodnie ze stawkami amortyzacyjnymi.

**7./ konto 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych” - saldo Ma 323 173,57**

na które składa się 100% umorzenia wartości

- pozostałych środków trwałych w użytkowaniu- 271 311,19
- zbiorów bibliotecznych – 29 888,60
- wartości niematerialnych i prawnych – 21 973,78

**8./ konto 101 „Kasa” - saldo Wn 711,00**

na które składa się utarg ze znaków.

**9./ konto 135 „Rachunki środków funduszy specjalnego przeznaczenia”**

- saldo Wn – 1 912,45

zgromadzone na rachunkach bankowych środki funduszy:

/zgodne z potwierdzeniem bankowym sald/

1. Fundusz Świadczeń Socjalnych w kwocie – 973,96  
Nr rachunku 86 8509 0002 2002 0009 3871 0018.
2. Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie – 938,49  
Nr rachunku 48 8509 0002 2002 0009 3871 0023.

**10./ konto 139 „Inne rachunki bankowe”- saldo Wn 22 429,01.**

zgromadzone na rachunkach bankowych wadium na dowóz dzieci do szkół i lokaty zabezpieczeń umów dotyczące asfaltowania dróg, robót budowlanych, planu przestrzennego zagospodarowania./zgodnie z potwierdzeniem bankowym sald rachunków/:

1. Nr 24 8509 0002 2001 0009 3871 0020 – 3 000,00
2. Nr 98 8509 0002 4002 0009 3871 0003 – 2 943,00
3. Nr 70 8509 0002 2002 0009 3871 0015 - 3 309,48
4. Nr 8509 0002 93871 37111-11-03-12/44- 9 100,44
5. Nr 17 8509 0002 4002 0009 3871 0006 - 1 614,32
6. Nr 16 8509 0002 2002 0009 3971 0017 – 2 461,77

**11./ konto 140 „Krótkoterminowe papiery wartościowe i inne**

**środki pieniężne „ - saldo Wn 89,00**

znaki skarbowe na wartość – 89.00

**12./ konto 201 „ Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami” - saldo**

Wn - 61,00 i saldo Ma – 12 061,61

Rozrachunki z dostawcami

są to faktury niezapłacone w 2005r. na które są potwierdzenia sald z poszczególnymi firmami:

- ZEORK SA RZE Busko-Zdrój - 2 930,10
- Kancelaria Radcy Prawnego Kielce – 2 440,00
- Związek Międzygminny „Ponidzie” Kielce – 29.53
- BHP Ekspert. Usługi BHP P.Raczek Limanowa – 200,00
- ZEORK S.A Skarżysko-Kamienna – 3 705,73
- F.U.H.Ewa Mika Klub „ Arizona”- 412.75
- PPUP Poczta Polska Punkt Busko-Zdrój 1- 1 795.50
- Zespół Opieki Zdrowotnej w Pińczowie- 230,00
- Powszechny Zakład Ubezpieczeń S.A Busko-Zdrój – 318,00

Rozrachunki z odbiorcami:  
/konto pomocnicze 202/ są to należności z tyt. sprzedaży zgodnie z wystawioną fakturą  
- Firma Gutkowski Jan Leszno – 61,00

**13./ konto 221 „Należności z tytułu dochodów budżetowych”**

- saldo Wn 145 917,30 i Ma 5 598,98

są to salda zaległości i nadpłat Urzędu Skarbowego Pińczów, podatków od nieruchomości, rolnych, leśnych, od środków transportowych, z tyt. najmu, dzierżawy, usług i należnych odsetek od nieterminowych wpłat podatkowych, najmu i dzierżawy osób fizycznych, prawnych i innych.

	Wn	Ma
-Urzędy Skarbowe	2 273,46	1 130,50
-Podatki od osób fizycznych, prawnych i innych jednostek organizacyjnych	104 442,75	4 424,10
- Najem i dzierżawa/brutto/	2 661,86	44,38
i usług	637,86	-
- Za pobór wody /brutto/	3 737,37	-
- Należne odsetki od nieterm. wpłat podatkowych, najmu i dzierżawy	32 164,00	-
	-----	-----
	145 917,30	5 598,98

**14./ konto 225 „Rozrachunki z budżetami” - saldo Ma – 1 345,00**

- podatek Vat za m-c grudzień 2005 r.- 1 345,00

**15./ konto 229 „Pozostałe rozrachunki publicznoprawne”- saldo Ma – 6 128,31**

- naliczona składka ubezpie. społecznych i funduszu pracy od dodatkowego wynagrodzenia rocznego pracowników za 2005 r.

**16./ konto 231 „Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń”- saldo Ma – 31 139,64**

stanowi naliczone dodatkowe wynagrodzenie roczne pracowników za 2005 r.

**17./ konto 234 „Pozostałe rozrachunki z pracownikami”- saldo Wn – 44 397,50**

na które składają się pożyczki mieszkaniowe pracowników /zgodne z kartami analitycznymi/

**18./ konto 240 „Pozostałe rozrachunki”- saldo Ma – 23 229,01**

stanowią:

- wadium na dowóz dzieci do szkół -3 000,00
- zabezpieczenia umów firm: 19 429,01
- 1. Przedsiębiorstwo Robót Inżynieryjno-Drogowych „Makadam” SA Busko-Zdrój w kwocie – 128,46
- 2. Przedsiębiorstwo Transp. Handl-Usług-Produk.”Wojtrans” Jędrzejów w kwocie- 2 333,31
- 3. Teren spółka z.o.o. Przeds.Zagospod. Miast i Osiedli Łódź w kwocie - 3 309,48
- 4. Zakład Ogólnobudowlany Czesław Tomf – Busko-Zdrój – 1 614,32
- 5.Przedsiębiorstwo Transp. Handl-Usług-Produk.”Wojtrans” Jędrzejów w kwocie – 2 943,00
- 5.Przedsiębiorstwo Transp. Handl-Usług-Produk.”Wojtrans” Jędrzejów w kwocie – 9 100,44

- zobowiązane z tyt. znaków skarbowych- PKO Pińczów - 800,00

**19./ konto 290 „Odpisy aktualizujące należności”- saldo Ma – 32 164,00**

stanowi wartość przypisanych odsetek od należności podatkowych i dochodów z tytułu najmu, dzierżawy, z a pobór wody /wyliczone do sprawozd/.

**20./ konto 310 „Materiały” - saldo Wn – 8 248,17**

na które składają się nieużyte paliwa, olej opałowy na koniec roku 2005 r./ spisane zgodnie z arkuszami spisu z natury/.

- oleje, etylina w samochodach strażackich – 1 670,71
- etylina w polonezie służbowym - 94,47
- olej opałowy w budynku Urzędu – 6 482,99.

**21./ konto 800 „Fundusz jednostki”- saldo Ma 5 948 023,92**

stan funduszu jednostki: - w środkach trwałych – 4 917 519,06  
- w środkach obrotowych – 1 030 504,86

**22./ konto 851 „ Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych”- saldo Ma 45 371,46**

stan zakładowego funduszu socjalnego będącego w dyspozycji jednostki.

**23./ konto 853 „Fundusze pozabudżetowe- Fund. Ochrony Środowiska i Gosp. Wodnej”**

- saldo Ma 938,49 -wyraża stan funduszu Ochr. Środ. i G.W.

**24./ konto 860 „Straty i zyski nadzwyczajne oraz wynik finansowy”**

- saldo Wn 963 215,93 oznacza stratę netto.

Ogółem: salda WN – 7 589 856,95  
MA – 7 589 856,95

Na tym protokół zakończono i podpisano:

Podpisy komisji:

1/ .....  
2/ .....  
3/ .....  
4/ .....

Sporządziła:

Sprawdziła:

**SKARBNIK GMINY**

*mgr Halina Głombińska*