

Zarządzenie nr 26.17
Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łomży
z dnia 28.08.2017r.

w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planu kont w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Łomży

Na podstawie art. 10 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U.2016 poz. 1047 ze zm.), art.40 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.) oraz rozporządzenia Ministra Finansów z 5 lipca 2010r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości o raz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (tekst jednolity Dz. U. 2013r. poz. 289 ze zm.) , ustala się, co następuje:

§ 1

Wprowadza się Aneks nr 6 do Załącznika nr 3a - Dokumentacji w sprawie przyjętych zasad rachunkowości dla Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łomży.

§ 2

Wykonanie Zarządzenia powierza się Głównemu Księgowemu Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łomży.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i ma zastosowanie do operacji finansowych wykonywanych od 1 stycznia 2017r.

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Łomży
mgr inż. Wiesław Jagielak

Aneks nr 6 do Załącznika nr 3a
Dokumentacji w sprawie przyjętych zasad rachunkowości dla Miejskiego
Ośrodka Pomocy Społecznej w Łomży
obowiązuje od dnia 01.01.2017r.

I. Na podstawie Porozumienia nr 9 o dofinansowanie zadania realizowanego w ramach Programu Wieloletniego „Senior +” na lata 2015 – 2020 Edycja 2017 Moduł II „Zapewnienie funkcjonowania Dziennego Domu „Senior+” z dnia 5 lipca 2017r zawartego w Białymstoku z Wojewodą Podlaskim wprowadza się zadanie publiczne pod nazwą: „**Zapewnienie funkcjonowania Dziennego Domu „Senior+” przy ul. M. Skłodowskiej – Curie 2 w Łomży** zwanego dalej „Programem”.

II. Do obsługi Programu wydzielono konto bankowe” R-k bieżący DD Senior+” o numerze:
59 1560 0013 2232 7284 3000 0008

Programem księgowo-kadrowo-płacowym -do obsługi ww.Programu jest:
Quorum wersja 2017/2/PS3.
Programem do rozliczeń z ZUS jest :
Płatnik 10.01.001

Wydzielono do obsługi Programu rejestr pod nazwą : DD „Senior+” o symbolu „S+”, w którym będą księgowane wydatki z dotacji celowej.
Dokumenty dotyczące Programu oznakowane będą w sposób następujący:
kolejny numer porządkowy/S+/ kolejny miesiąc/kolejny rok/kolejny numer dokumentu.

III. Zasady opisywania dokumentów księgowych dotyczących Programu:

1.Dokumenty opisywane będą na odwrotnej stronie, a w przypadku braku miejsca na oddzielnej kartce, trwale połączonej z dokumentem 4 zszywkami.

2. Faktury, noty księgowe, listy płac, potrącenia od płac na PZU i pożyczki mieszkaniowe, załączniki do przelewu ZUS i Urzędu Skarbowego zostaną oznaczone zapisami:

2.1 „Zadanie realizowane jest w ramach modułu II Programu Wieloletniego „Senior +” na lata 2015 – 2020 Edycja 2017 przy udziale środków z budżetu państwa zgodnie z porozumieniem nr 9 z dnia 05.07.2017r”

2.2 Kwota dokumentuzł dotyczy

.....
Źródło finansowania wydatku:
kwota dofinansowania z dotacji zł
kwota wkładu własnego zł
Data i sposób płatności:
Przelewem dn.

IV. Odsetki od rachunku Programu księgowane są jako zadania własne budżetu (placówka „ budżet „) i zwracane na koniec roku budżetowego za pośrednictwem rachunku Miasta Łomży na konto PUW o nr 53 1010 1049 0011 4013 9135 0000 NBP o/o w Białymstoku.

V. Odsetki bankowe od rachunku Programu ujmowane są w sprawozdaniu Rb 27S jako dochody z porozumień (placówka „ budżet”)

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Łomży
mgr inż. Wiesław Jagielak