

005.0311.23-2024

**Charakterystyka należności krótkoterminowych i zobowiązań krótkoterminowych oraz funduszy specjalnych- KOREKTA**

Lp.	Wyszczegółowienie wg grupy zobowiązań/należności	Opis	Kwota
<b>1.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>		<b>4.121,26</b>
a)	Należności z tytułu dostaw i usług		4.074,22
	w tym:	<b>Należności niewymagalne:</b>	
		<b>PGE OBRÓT- korekty z tytułu zakupu-obniżenie ceny energii elektrycznej za okres od stycznia do października 2023 r. (-3.957,76) w tym finansowane z środków własnych 368,03zł i z środków zleconych 3.589,73 zł.</b>	3.957,76
		<b>PEC- refaktura -sprzedaż energii elektrycznej za grudzień 2023r (konto 221-01 wartość netto-94,68 zł oraz konto 201-00 Podatek VAT należny 21,78 zł).</b>	116,46
b)	Należności od budżetów	Podatek VAT należny do rozliczenia w 2024 roku	47,04
c)	Pozostałe należności		0,00
<b>2.</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>		<b>136.793,21</b>
a)	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		4.237,11
	w tym:	<b>Zobowiązania niewymagalne</b>	
		WOD-KAN Bełchatów-woda i ścieki	672,76
		PEC –energia ciepła za XII.2023	1.563,54
		DOLSAT – opłaty za internet, telefon i MULTIKINO	292,02
		PGE Dystrybucja – dystry. energii elektr.	491,67
		PGE OBRÓT- energia elektryczna za XII.2023	849,09
		PEC-korekty sprzedaży (refaktury za zużycie energii elektrycznej czynnej za okres od stycznia do października 2023 r - zmniejszenie ceny (-368,03 zł) w tym konto 221-01 wartość netto- (- 299,21) zł oraz konto 201-00 Podatek VAT należny (-68,82 zł).	368,03
b)	Zobowiązania wobec budżetów	Podatek VAT naliczony do rozliczenia w 2024 roku	47,04
c)	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	Naliczono składki ZUS i Fundusz Pracy od dodatkowego wynagrodzenia rocznego „13”	21.259,42
d)	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	Naliczono wynagrodzenie roczne „13” za rok 2022	110.930,14
f)	Fundusze specjalne	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	319,50

wpt. nr.09.2024

Alucja

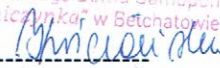
Informuję, iż program księgowy VULCAN w zestawieniu obrotów i sald na dzień 31.12.2023 roku dokonuje kompensaty należności i zobowiązań wynikających z ksiąg rachunkowych jeśli dotyczą tego samego kontrahenta i tego samego zdarzenia gospodarczego.

1. Zobowiązanie PEC wynikające z konta 221-01 (-299,21 zł) – korekty faktur sprzedaży (wartość netto) saldo DT i CT zostało pomniejszone o kwotę 94,68 zł bieżąca należność (wartość netto) za XII 2023 roku.
  - Jest saldo DT-0,00 zł /saldo CT 204,53 zł / saldo końcowe (-204,53 zł).
  - Winno być saldo DT-94,68 zł /saldo CT 299,21 zł/ saldo końcowe (-204,53 zł).
2. Zobowiązanie PEC wynikające z konta 201-00 (-68,82 zł) – korekty faktur sprzedaży (podatek VAT należny) saldo DT i CT zostało pomniejszone o kwotę 21,78 zł bieżąca należność (podatek VAT należny) za XII 2023 roku.
  - Jest saldo DT-0,00 zł /saldo CT 47,04 zł / saldo końcowe (-47,04 zł).
  - Winno być saldo DT- 21,78 zł /saldo CT 68,82 zł/ saldo końcowe (-47,04 zł).
3. Należność PGE OBRÓT wynikająca z konta 201-01 (- 3.957,76 zł) – korekty faktur zakupu energii elektrycznej saldo DT i CT zostało pomniejszone o kwotę 849,09 zł bieżące zobowiązanie za XII 2023 roku.
  - Jest saldo DT-3.108,67 zł /saldo CT 3.019,99 zł / saldo końcowe 88,68 zł.
  - Winno być saldo DT-3.957,76 zł /saldo CT 3.869,08 zł/ saldo końcowe 88,68 zł.

Bełchatów, 2024.04.17

-----  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)  
mgr Ewa Lis

DYREKTOR  
Środowiskowego Domu Samopomocy  
"Koniczanka" w Bełchatowie  
  
mgr Ewa Kościńska  
(kierownik jednostki)