

Зразкова установа

Бухгалтерська довідка
до м/о № 5 за лютий 2025 року

від 10.02.2025 № 2

Перевіркою встановлено, що у м/о № 5 за січень 2025 року відображено неправильні суми у зв'язку з завищенням суми нарахованої працівниці Веселик О. М. зарплати за січень на 630 грн. За наказом від 07.02.2025 № 12 суму зайво нарахованої і виплаченої зарплати потрібно утримати із зарплати Веселик О. М. за лютий.

За працівницею Веселик О. М. у м/о № 5 за січень неправильно відображено операції:

Нарахували зарплату за січень	8011	6511	-10784,90
Нарахували ЄСВ за січень (22,0%)	8012	6313	-2372,68
Утримали ПДФО за січень (18,0%)	6511	6311.1	-1941,28
Утримали військовий збір за січень (5%)	6511	6311.2	-539,25

Потрібно:

Нарахували зарплату за січень (10784,9 – 630,00)	8011	6511	10154,90
Нарахували ЄСВ за січень (22,0%)	8012	6313	2234,08
Утримали ПДФО за січень (18,0%)	6511	6311.1	1827,88
Утримали військовий збір за січень (5%)	6511	6311.2	507,75

Довідку склав:
бухгалтер*Смородинка*

І. М. Смородинка

Довідку перевірів:
головний бухгалтер*Малинка*

О. Д. Малинка