

Зразкова установа

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

від 10.02.2025 № 3

Перевіркою встановлено, що у м/о № 5 за січень 2025 року відображено неправильно суми у зв'язку з завищенням суми нарахованої працівнику Колобок Г. М. зарплати за січень на 100 грн. За наказом від 07.02.2025 № 13 суму зайво нарахованої і виплаченої Колобок Г. М. зарплати потрібно утримати із зарплати бухгалтера Смородинки І. М. за лютий.

За працівником Колобок Г. М. у м/о № 5 за січень неправильно відображено операції:

Нарахували зарплату за січень	8011	6511	-8850,50
Нарахували ЄСВ за січень (22,0%)	8012	6313	-1947,11

Потрібно:

Нарахували зарплату за січень (8850,50 – 100,00)	8011	6511	8750,50
Нарахували ЄСВ за січень (22,0%)	8012	6313	1925,11

Довідку склав:
бухгалтер

Смородинка

І. М. Смородинка

Довідку перевірів:
головний бухгалтер

Малинка

О. Д. Малинка