

Zespół Szkół Specjalnych im. Matki Teresy z Kalkuty

**Uzgodnienie zobowiązań i należności wykazanych w bilansie z sprawozdaniem RB 28S i RB 27S
za rok 2022**

Opis różnicy (tytuł)	Wartość
Zobowiązania	
RB 28S (kolumna 8 sprawozdania)	824 636,17 zł
Bilans (pasywa, pkt D)	847 093,08 zł
Różnica (RB28S-Bilans)	-22 456,91 zł
Wykaz różnic	
Zobowiązanie z tytułu podatku VAT (konto 241)	10,20 zł
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych (bilans poz. D.II.8.1)	22 446,71
SUMA	22 456,91 zł

Opis różnicy (tytuł)	Wartość
Należności	
RB 27S (kolumna 8 sprawozdania)	14 064,33 zł
Bilans (aktywa, pkt B.II)	24 042,26 zł
Różnica (RB27S-Bilans)	-9 977,93 zł
Wykaz różnic	
pozostałe rozrachunki z pracownikami - pożyczki zfs (konto 234)	16 640,00 zł
należności z tytułu VAT (konto 221)	10,20 zł
odpis aktualizujący należności	-6 672,27 zł
SUMA	9 977,93 zł

.....
Data, podpis gł. księgowego

.....
Data, podpis kierownika jednostki