

PROTOKÓŁ

z czynności sprawdzających spisany w dniu 03.08.07r. przez pracownika Urzędu Skarbowego w Ostrowcu Św. Małgę Gajzel

I. Ustalenia wstępne.

- Nazwa i adres jednostki sprawdzanej: Gmina Ostrowiec Św ul. Głogowskiego 3/5 27-400 O-C
- Przedmiot i zakres czynności sprawdzających: prawidłowość zaewidencjonowania faktur w rejestrze sprzedaży przeprowadzonym dla potrzeb VAT dot. transakcji z Gminą Ostrowiec Św ul. Głogowskiego 3/5 27-400 Ostrowiec Św NIP: 661-000-01-11
- Informacji oraz wyjaśnień do protokołu udzielał/a: Pani Małgorzata Kostępska -
- Prowadzący księgi podatnika: Nazwa biura rachunkowego Pani Małgorzata Kostępska adres ul. Głogowskiego 3/5 27-400 O-C
- Miejsce przeprowadzenia czynności: US Ostrowiec Św
- Rodzaj prowadzonej działalności: gospodarstwo wycieczek komunalnym
- Forma opodatkowania: podatek VAT
- Rodzaj prowadzonych ksiąg podatkowych
- Podstawa prawna: art. 274c Ordynacja podatkowa z dnia 29.08.1997r. (Dz. U. z dn. 2005r., Nr 8, poz. 60 z późn. zm.) oraz ustawa z dnia 11.03.2004r. o podatku od towarów i usług (Dz. U. z dn. 2004r., Nr 54, poz. 535) oraz akty wykonawcze do w/w ustawy P. Kostępska uprzedzono o odpowiedzialności karnej za składanie fałszywych zeznań, art. 233 kk
- Sprawdzana jednostka posiada numer NIP 661-000-39-45

II. Ustalenia szczegółowe.

- Ewidencja faktur:
 - Faktura nr WPKT. H. 12241-112007 z dn. 23.04.07 została zaewidencjonowana w rejestrze sprzedaży za m-c 04/07r. pod poz. 16 wartość netto 67.540,- VAT 14.858,80
 - Faktura nr z dn. została zaewidencjonowana w rejestrze za m-c pod poz. wartość netto VAT
 - Faktura nr z dn. została zaewidencjonowana w rejestrze za m-c pod poz. wartość netto VAT
 - Faktura nr z dn. została zaewidencjonowana w rejestrze za m-c pod poz. wartość netto VAT
 - Faktura nr z dn. została zaewidencjonowana w rejestrze za m-c pod poz. wartość netto VAT

III. Wymienione faktury odzwierciedlają operacje gospodarcze na dowód czego kontrolującym

okazano:

IV. Ustalenia dodatkowe.

Przedmiotowa faktura VAT została prawidłowo
zarejestrowana w rejestrze sprzedaży VAT
co. 04/0% w urzędzie skarbowym. Wystawca
jest w posiadaniu kopii przedmiotowej faktury.
Dane z ewidencji sprzedaży VAT co. 04/0%
sp. zwoleń: 10 739,31
w netto 135,24 zł VAT 7% 9,47
w netto 136 893,46 VAT 22% 30 116,56
Dane są zgodne z danymi wyliczonymi
w celu VAT-7 co. 04/0%.

Podatnik oświadcza, że przedłożył wszystkie dokumenty dotyczące przedmiotowej transakcji. Fakt przeprowadzenia czynności sprawdzających odnotowano w okazanych ewidencjach, podając datę czynności oraz podpis osoby spisującej protokół.

Na tym protokół zakończono i po odczytaniu podpisano. Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach z których jeden wręczono P. Kosteński

Podatnik / osobę w obecności których przeprowadzono czynności sprawdzające poinformowano, że zgodnie z art. 291 § 1 Ordynacja podatkowa z dnia 29 sierpnia 1997r. (Dz. U. z dn. 2005r., Nr 8, poz. 60 z późn zm.) przysługuje prawo wniesienia pisemnych uzasadnionych wyjaśnień do protokołu w terminie 14 dni od daty jego doręczenia. Wnoszę/ nie wnoszę zastrzeżeń do sposobu przeprowadzonej czynności sprawdzających oraz do ustaleń zawartych w protokole.

Ostrowiec Św. dn. 14.08.07r.

JEDNOSTKA SPRAWDZANA

DOKONUJĄCY CZYNNOŚCI SPRAWDZAJĄCYCH

Kosztyme Górczanka

Marta Stazek