

Załącznik nr 3 do zasad dokumentowania oraz opisywania dokumentów wydatków w ramach EFRR

*(dodatkowy opis może podlegać modyfikacjom w zależności od potrzeb związanych z rozliczaniem różnych wydatków po ustaleniu i akceptacji MJWPU )*

DODATKOWY OPIS DOKUMENTU KSIĘGOWEGO

LISTA PŁAC

nr ………………………..…….. z dnia …………………………………..

Wystawiony przez: ….................…. *(nazwa wystawcy)*

Dotyczy projektu nr FEMA………………………

1. Kwota dokumentu: netto: ……… PLN, VAT: …….. PLN, brutto: ………PLN

Wydatki poza projektem ……….. PLN

1. Kwota wydatków ogółem poniesionych na projekt w ramach dowodu księgowego:

netto: ……… PLN, VAT: …….. PLN, brutto: ………PLN

1. Wydatki kwalifikowalne: netto: ……… PLN, VAT: …….. PLN, brutto: ………PLN
2. Wydatki niekwalifikowalne: netto: ……… PLN, VAT: …….. PLN, brutto: ………PLN
3. Źródła finansowania wydatku:
	1. ..…% EFRR: …………..……… PLN – kwota wnioskowana zgłoszona do refundacji**/**rozliczenie zaliczki[[1]](#footnote-2)
	2. .....% Budżet Państwa: …………..……… PLN – kwota wnioskowana zgłoszona do refundacji**/**rozliczenie zaliczki[[2]](#footnote-3)
	3. Wkład własny kwalifikowalny: ……………….….. PLN
	4. Wkład własny niekwalifikowalny: ………….…….. PLN
	5. Razem wkład własny: ………………………………PLN
4. Wydatek poniesiony na cele związane z realizacją projektu:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Nazwa i nr zadania i nazwa i nr kosztu[[3]](#footnote-4) | Kategoria kosztów | Netto | VAT | Brutto | EFRR |  BP |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| Razem: |  |  |  |  |  |  |

1. Wydatek zrealizowano zgodnie z ustawą Prawo zamówień publicznych.
2. Wydatek podlega/nie podlega zasadzie konkurencyjności.
3. Ujęto w ewidencji księgowej projektu i ewidencji środków trwałych:
4. Numer ewidencyjny w księgach rachunkowych:………….
5. Numer konta księgowego: ……………………….……
6. Nr ujęcia środka trwałego w ewidencji środków trwałych: ………………………
7. Ujęto w rejestrze VAT:
	1. Numer pozycji w rejestrze VAT:……………………………………………...……….
8. Ujęto w ewidencji zakupów VAT:
9. Numer pozycji w ewidencji zakupów VAT:[[4]](#footnote-5)……………………………………………...……….
10. Wydatek został zapłacony przelewem bankowym/gotówką w dniu ………………….
11. Potwierdzam realizację dostawy/wykonanie usługi określonej w umowie/zleceniu\* nr ………………. z dnia ………….... na kwotę: netto: ……… PLN, VAT: …….. PLN, brutto: ………PLN wraz z aneksem nr ………*(jeśli dotyczy)*..…….. z dnia …………....

Data i numer protokołu odbioru[[5]](#footnote-6) …………………………...……...…….

1. Sprawdzono pod względem: formalnym, rachunkowym i merytorycznym.
2. Przedstawiony wydatek nie został sfinansowany podwójnie z innego funduszu UE lub innych środków publicznych.
3. Uwagi/wyjaśnienia:……………………………………………………………………………….…………………………………………………………………………………………………………….……………………………………………………………………………………………………………….……
4. Szczegółowe rozliczenie wynagrodzeń:

Wynagrodzenia na rzecz projektu osób zaangażowanych w realizację projektu – dane szczegółowe należy wypełnić dla każdego pracownika osobno. [[6]](#footnote-7)

|  |  |
| --- | --- |
| Wydatek … -Personel projektu | Zadanie … |
|  | Wynagrodzenie netto: | PLN |
|  | Składki na ubezpieczenie społeczne | PLN |
| Wynagrodzenia personelu projektu (umowy o pracę) **Imię i nazwisko pracownika** | Składki na ubezpieczenie zdrowotne | PLN |
|  | PPK | PLN |
|  | składki na FP i FGSP | PLN |
|  | Podatek dochodowy PIT-4 | PLN |
|  | Kwota wydatków kwalifikowanych: | PLN |
|  | - w tym dotacja ….% (środki pochodzące z EFRR): | PLN |
|  | - w tym środki własne ……%: | PLN |
|  | Kwota wydatków niekwalifikowanych: | PLN |

Ujęto we Wniosku o płatność za okres od....do[[7]](#footnote-8)……

PODPIS ……………………………

 *Wydatek współfinansowany przez Unię Europejską ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach programu Fundusze Europejskie dla Mazowsza 2021-2027 oraz budżetu państwa.[[8]](#footnote-9)*

1. Niepotrzebne skreślić. [↑](#footnote-ref-2)
2. J.w. [↑](#footnote-ref-3)
3. Dane powinny być zgodne z harmonogramem rzeczowo-finansowym projektu w podziale na wydatki kwalifikowalne
i niekwalifikowalne. [↑](#footnote-ref-4)
4. Dotyczy tylko podatników rozliczających się współczynnikiem wynikającym z art. 90-91 ustawy o VAT. [↑](#footnote-ref-5)
5. Jeżli dotyczy. [↑](#footnote-ref-6)
6. Po ustaleniu i otrzymaniu akceptacji opiekuna, istnieje możliwość przekazywania tabeli z pkt 17 w formacie excel [↑](#footnote-ref-7)
7. Data zrealizowania ostatniej płatności za faktury ujęte we wniosku lub data złożenia wniosku. W przypadku wniosku o płatność końcową datą za okres do jest data zakończenia realizacji projektu określona w umowie o dofinansowanie/aneksie. [↑](#footnote-ref-8)
8. Niepotrzebne usunąć. [↑](#footnote-ref-9)