



MINISTERSTWO FINANSÓW  
DEPARTAMENT DŁUGU PUBLICZNEGO

ZNAK PISMA: DP/W8/0657/99/OSM/08/373

Warszawa, 5 sierpnia 2008 r.

Dotyczy: sprawozdania Rb-N

*Dear Pani Peres*

W odpowiedzi na pismo z dnia 23 lipca br., znak RIO-I-422/40/08, Departament Długu Publicznego uprzejmie informuje, że w sprawozdaniu Rb-N, sporządzanym na podstawie rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 27 czerwca 2006 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz. U. Nr 115, poz. 781 z późn. zm.), w wierszu „depozyty na żądanie” należy wykazywać stan środków pieniężnych na wszystkich rachunkach bankowych (w tym również środki Państwowego Funduszu Pracy). Wyłączone są środki na rachunku ZFŚS oraz rachunku sum depozytowych, tj. rachunku, na który kontrahenci wplacają zabezpieczenia należytego wykonania umów, wadła i kaucje.

2 *peres*

DYREKTOR DEPARTAMENTU  
DŁUGU PUBLICZNEGO  
*Peres*  
Piotr Marczak