

ZARZĄDZENIE NR 43/2020
z dnia 16.11.2020r
Dyrektora Biblioteki i Centrum Kultury Gminy Wejherowo
w Gościnnie

w sprawie:
PRZEPROWADZENIA INWENTARYZACJI ROCZNEJ

Na podstawie art. 26 i 27 ustawy z 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jedn. Dz.U. z 2009 roku Nr 152, poz. 1223 z późn. zm.) oraz działając zgodnie z zarządzeniem nr 65/2017 Dyrektora Biblioteki i Centrum Kultury z 16.10.2017 r. dotyczącą Instrukcji Inwentaryzacyjnej

zarządzam co następuje:

przeprowadzenie rocznej inwentaryzacji składników majątkowych w Bibliotece i Centrum Kultury według stanu na dzień bilansowy 31.12.2020r w terminie od 11.12.2020r do 07.01.2021r.

§ 1

1. Zarządzam przeprowadzenie rocznej inwentaryzacji:

- wszystkich niezużytych materiałów,
- paliwa w baku służbowego samochodu Doblo oraz gazu propan butan w pojemniku zewnętrznym BCK(dot. Bieszkowice)
- kasy, depozytów, czeków, druków ścisłego zarachowania,
- wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

3. Metody inwentaryzacji:

- w drodze spisu z natury,
- w drodze potwierdzenia sald,
- w drodze porównania danych ksiąg rachunkowych:

§ 2

1. Do przeprowadzenia inwentaryzacji składników majątkowych wyznaczam zespół spisowy, w następującym składzie:

- Joanna Kierska – przewodniczący zespołu spisowego
- Mariusz Książkowski - członek
- Zofia Paschke - członek

2. Osoby powołane na członków zespołu spisowego ponoszą pełną odpowiedzialność za właściwie oraz zgodne z obowiązującymi przepisami przeprowadzenie spisu z natury.

3. Wpis składników majątku do arkuszy winien być dokonany w obecności osoby materialnie odpowiedzialnej za stan majątku i w sposób umożliwiający jej sprawdzenie prawidłowości spisu.

4. W przypadku gdy członek zespołu spisowego jest jednocześnie osobą odpowiedzialną materialnie za przedmiot spisu, zobowiązany jest wyłączyć się ze spisu, a spisu z natury dokonają dwaj pozostali członkowie zespołu spisowego.

Załącznik nr 2:

PROTOKÓŁ ZE SZKOLENIA ZESPOŁU SPISOWEGO

W dniu 09.12.2020r w Gościnie w siedzibie Biblioteki i Centrum Kultury Gminy Wejherowo odbyło się szkolenie zespołu spisowego przeprowadzone przez główną księgową Barbarę Rekowską, w którym wzięli udział:

- Joanna Kierska - przewodniczący zespołu spisowego
- Mariusz Księżopolski- członek
- Zofia Paschke - członek

Na szkoleniu zapoznano obecnych z instrukcją inwentaryzacyjną oraz harmonogramem prac inwentaryzacyjnych oraz przedstawiono zasady prawidłowego i rzetelnego przeprowadzenia spisu z natury. Komisji inwentaryzacyjnej przedstawiono zakres prac inwentaryzacyjnych oraz terminy ich rozpoczęcia i zakończenia.

Podpisy uczestników szkolenia:

.....
.....
.....
.....

**Protokół
z inwentaryzacji przeprowadzonej w kasie w dniu 31.12.2020r**

przez zespół spisowy w składzie:

- Joanna Kierska - przewodniczący
- Mariusz Książkowski – członek
- Zofia Paschke - członek

Inwentaryzację przeprowadzono w obecności osoby odpowiedzialnej materialnie: Danuta Wohs

W toku inwentaryzacji stwierdzono:

1. Stan gotówki w kasie:

SZTUK	PO	KWOTA	SZTUK	PO	KWOTA
	200			5	
	100			2	
	50			1	
	20			0,50	
	10			0,20	
Razem banknoty				0,10	
				0,05	
				0,02	
				0,01	
			Razem Bilon		

b. saldo kasowe na dzień zł

c. stan gotówki wynikający z:

- raportu kasowego nr zł

- wydruku kasy fiskalnej nr zł

d. stwierdzono nadwyżkę/niedobór* zł

e. wysokość pogotowia kasowego zł

2. Dokumentacja:

a. ostatni numer czeku gotówkowego z dnia

b. ostatni numer czeku rozrachunkowego z dnia

c. ostatni numer raportu kasowego z dnia