

.....
(pieczęć jednostki)

**Sprawozdanie z rozliczenia wyników inwentaryzacji
składników majątkowych przeprowadzonej w**

.....
(nazwa jednostki)

W dniach od do Komisja inwentaryzacyjna w składzie:

- 1) – przewodniczący,
- 2) – kontroler spisowy,
- 3) - kontroler spisowy,
- 4) – członek,
- 5) – członek,
- 6) – członek,

dokonała spisu z natury składników majątkowych zaewidencjonowanych w księgach inwentarzowych i zeszytach pozaksięgowych według stanu na dzień

Inwentaryzację przeprowadzono przy pomocy kolektora danych programu OPTIest oraz w oparciu o dane z programu bibliotecznego używanego w jednostce*.

Spisem objęto sztuk składników majątkowych wyszczególnionych na arkuszach spisowych wygenerowanych z programu OPTIest o numerach:

.....
.....

oraz od nr. do nr. wyszczególnionych na arkuszach spisowych dotyczących zbiorów bibliotecznych*:

.....
.....

Spis z natury przeprowadzono według poszczególnych pomieszczeń, w obecności Pani/Pana- osoby materialnie odpowiedzialnej za majątek w jednostce.

Rozliczenia inwentaryzacji na podstawie dostarczonych arkuszy spisu z natury dokonał Pan/Pani - pracownik Wydziału Księgowości DBFO Wola.

Podczas rozliczenia inwentaryzacji dokonano porównania faktycznego stanu składników majątkowych ze stanem wynikającym z ewidencji ksiąg rachunkowych i ksiąg inwentarzowych oraz dokonano porównania faktycznego stanu ilościowego składników majątkowych zaewidencjonowanych w zeszytach pozaksięgowych ze stanem wynikającym z arkuszy spisowych.

Rozliczenie wyników inwentaryzacji:

1. Stan składników majątkowych ujętych ilościowo i wartościowo w księgach inwentarzowych i zeszytach pozaksięgowych uzgodnionych z księgami rachunkowymi jednostki na dzień wynosi:
 - a) środki trwałe (konto 011) – wartość ogółem zł,
 - b) pozostałe środki trwałe w użytkowaniu (konto 013) – wartość ogółem zł,
 - c) wartości niematerialne i prawne (konto 020) - wartość ogółem zł,
 - d) zbiory biblioteczne (konto 014) - wartość ogółem zł.
2. Ustalony stan faktyczny składników majątkowych w arkuszach spisowych wynosi:
 - a) środki trwałe (konto 011) – wartość ogółem zł,
 - b) pozostałe środki trwałe w użytkowaniu (konto 013) – wartość ogółem zł,
 - c) wartości niematerialne i prawne (konto 020) - wartość ogółem zł,
 - d) zbiory biblioteczne (konto 014) - wartość ogółem zł.
3. Stan księgowy zapasów niezutytych materiałów i towarów, które zgodnie z zakładowym planem kont zostały zaliczone w koszty w momencie ich zakupu, według arkuszy spisu z natury nr wynosizł.
4. Stan księgowy składników majątkowych uzgodniony z Wydziałem Księgowości DBFO według stanu na dzień oraz stan faktyczny przedłożony w arkuszach spisowych jest zgodny/niezgodny* ilościowo i wartościowo. Rozliczenie wyników inwentaryzacji według Zestawienia różnic inwentaryzacyjnych wynosi:

- a) niedobory ogółem zł,
- b) nadwyżki ogółem zł.

Komisja inwentaryzacyjna po przeprowadzeniu postępowania wyjaśniającego ustaliła, co następuje:

Przyczyny powstania niedoborów (nadwyżek) ocenia następująco

Zdaniem komisji inwentaryzacyjnej, stwierdzone niedobory (nadwyżki) należy zakwalifikować jako:

- a) niezawinione i spisać w ciężar strat nadzwyczajnych,
- b) zawinione, obciążyć ich wartością osoby materialnie odpowiedzialne.

Całokształt prac inwentarzowych przeprowadzono w oparciu o ustawę o rachunkowości oraz przepisy wewnętrzne zawarte w instrukcji inwentaryzacyjnej.

.....
(podpis przewodniczącego komisji inwentaryzacyjnej)

- 1.
- 2.
- 3.
- 4.
- 5.

(podpisy członków komisji inwentaryzacyjnej)

.....
(podpis osoby materialnie odpowiedzialnej za majątek)

.....
(podpis osoby dokonującej rozliczenia inwentaryzacji)

.....
(data i podpis Kierownika jednostki)

Podpis Koordynatora ds. Inwentaryzacji Majątku sprawującego nadzór