Protokół z rozliczenia wyników inwentaryzacji

Komisja Inwentaryzacyjna w składzie:

1. Przewodniczący – Małgorzata Ważna
2. Członek – Małgorzata Godek
3. Członek – Barbara Miś

Na posiedzeniu w dniu 12.01.2018 r. dotyczącym inwentaryzacji przeprowadzonej w III Liceum Ogólnokształcącym zgodnie z Zarządzeniem Dyrektora Nr 4/2017/2018 z dnia 02.11.2017 dokonała rozliczenia ze stanem:

1. Środki trwałe, pozostałe środki trwałe ewidencjonowane ilościowo – wartościowo, pozostałe środki trwałe ewidencjonowane ilościowo oraz należności i zobowiązania wobec kontrahentów na dzień 31.10.2017 r.
2. Wartości niematerialne i prawne, środki pieniężne, środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych, należności i zobowiązania wobec pracowników, należności i zobowiązania publicznoprawne oraz druki ścisłego zarachowania – na dzień 31.12.2017 r.

Wydano arkusze spisu z natury numer 2017/1/1 - 2017/1/52 oraz 1il/2017 - 45il/2017

W terminie: od 13.11.2017 do 30.11.2017 przeprowadzono spis z natury środków trwałych, pozostałych środków trwałych ewidencjonowanych ilościowo-wartościowo, oraz pozostałych środków trwałych ewidencjonowanych ilościowo oraz zbiorów bibliotecznych.

I. Rozliczenie wyników inwentaryzacji:
   1) Stan ewidencyjny na 31.10.2017:
      - środki trwałe (011) – wartość ogółem **3.735.134,11 zł**
      - pozostałe środki trwałe (013) – wartość ogółem **661 883,28 zł**
      - zbiory biblioteczne (014) – wartość ogółem **128.000,15 zł**
      - ewidencja ilościowa – ilość ogółem **2804**

   2) Ustalony stan wg spisu z natury na 31.10.2017:
      - środki trwałe (011) – wartość ogółem **3.735.134,11 zł**
      - pozostałe środki trwałe (013) – wartość ogółem **661 883,28 zł**
      - zbiory biblioteczne (014) – wartość ogółem **128.000,15 zł**
      - ewidencja ilościowa – ilość ogółem **2804**

II. Zestawienie różnic inwentaryzacyjnych:
   - niedobory ogółem: *NIE STWIERDZONO*
   - nadwyżki ogółem: *NIE STWIERDZONO*

III. Komisja inwentaryzacyjna po przeprowadzeniu postępowania wyjaśniającego ustala co następuje:
   1) Spis z natury nie wykazał nadwyżki i nie wykazał niedoboru.

IV. Inwentaryzację kasy znajdującej się w III Liceum Ogólnokształcącym przeprowadziła komisja w dniu 31.12.2017 r. Wyniki inwentaryzacji przedstawiono w protokole inwentaryzacji kasy. Stwierdzono stan gotówki w kasie w wysokości **0,00** zł. Stan gotówki w kasie jest zgodny z raportami kasowymi nr 12/12/17/B, 12/12/17/ZFŚS, 12/12/17/DOCH, 1/04/17/PNWM oraz ewidencją księgową.

V. Środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych:
1. Rachunek bieżący – stan **0,00 zł** – zgodny z wyciągiem bankowym nr 141 z dnia 29.12.2017 i ewidencją księgową.
2. Rachunek ZFŚS – stan **3.352,84 zł** – zgodny z wyciągiem bankowym nr 246 z dnia 29.12.2017 i ewidencją księgową.

3. Rachunek PNWM – stan **0,00 zł** – zgodny z wyciągiem bankowym nr 6 z dnia 28.04.2017 i ewidencją księgową.

4. Rachunek dochodów – stan **0,00 zł** – zgodny z wyciągiem bankowym nr 59 z dnia 29.12.2017 i ewidencją księgową

VI. Przeprowadzono:

1. Weryfikację należności (z wyjątkiem należności publicznoprawnych, od pracowników oraz osób nie prowadzących ksiąg rachunkowych) na dzień 31.10.2017
   Stwierdzono stan należności w kwocie **0,00 zł** zgodny z ewidencją

2. Weryfikacje zobowiązań wobec kontrahentów na dzień 31.10.2017
   Stwierdzono stan zobowiązań w kwocie: **11.551,24 zł** zgodny z ewidencją

3. Weryfikacje zobowiązań publiczno-prawnych, oraz należności i zobowiązań wobec pracowników na dzień 31.12.2017
   Stwierdzono:
   Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń (231) – stan **281.659,05 zł** zgodny z ewidencją
   Należności z tytułu pożyczek mieszkaniowych (234) – stan **40.232,00 zł** zgodny z ewidencją
   Rozrachunki z tytułu podatków (225) – stan **26.319,00 zł** zgodny z deklaracją
   Rozrachunki z tytułu FUS,FP (229) – stan **162.959,19 zł** zgodny z ewidencją

4. Weryfikacje stanu wartości niematerialnych i prawnych na dzień 31.12.2017
   Stwierdzono stan **45 190,38 zł** zgodny z ewidencją

5. Weryfikacje stanu ZFŚŚ na dzień 31.12.2017
   Stwierdzono stan **40 581,82 zł** zgodny z ewidencją

VII. Komisja inwentaryzacyjna przeprowadziła w dniu 31.12.2017 inwentaryzację druków ścisłego zarachowania. Stwierdzono stan zgodny z prowadzona ewidencją.

W trakcie przeprowadzonej inwentaryzacji nie stwierdzono żadnych nieprawidłowości, oraz niezgodności z dokumentacja źródłową

Podpisy Komisji Inwentaryzacyjnej:

1. ……..
2. ……..
3. ……..

Podpis głównego księgowego: Zatwierdził:

…….. …….