

ZARZĄDZENIE Nr 10  
Dyrektora Muzeum Okręgowego w Suwałkach  
z dnia 28.12.2022 r.

Zarządzam sporządzenie spisu z natury:

1. Nazwa obiektu i oznaczenie inwentaryzacyjnego pomieszczenia  
Muzeum Okręgowego w Suwałkach
2. Rodzaj inwentaryzacji (okresowa, zdawczo-odbiorcza) okresowa
3. Rodzaj inwentaryzowanego składnika majątkowego : gotówka w kasie
4. Osoba materialnie odpowiedzialna za kasę – Bożena Kurowska.
5. Termin rozpoczęcia 02.01.2023 zakończenia 02.01.2023 spisu z natury.
6. Do przeprowadzenia spisu z natury wymienionych składników majątkowych  
wyznaczam zespół spisowy w następującym składzie osobowym:
  - 1) Renata Maskowicz - Sikorowska - przewodniczący
  - 2) Izabela Szymańska- członek

Osoby powołane na członków zespołu spisowego ponoszą pełną odpowiedzialność za właściwe oraz zgodne z obowiązującymi przepisami przeprowadzenia spisu z natury.

7. Inwentaryzację należy przeprowadzić według stanu na dzień 31.12.2022 r.

Dyrektor Muzeum Okręgowego w Suwałkach

Jerzy Brzozowski

### OŚWIADCZENIE

Oświadczam niniejszym, jako osoba materialnie odpowiedzialna za mienie powierzone z obowiązkiem wyliczenia się, przechowywania w pomieszczeniach (będące w użytkowaniu).....

.....  
że wszystkie dowody przychodu i rozchodu inwentaryzowanych składników majątkowych zostały przekazane do działu księgowości, a w szczególności dotyczące przychodów i rozchodów następujących składników majątkowych:

- a) środków trwałych
- b) wyposażenia w użytkowaniu
- c) materiałów
- d) .....

oraz zostały do chwili rozpoczęcia spisu z natury ujęte w ewidencji ilościowej, tj. w księgach inwentarzowych, kartach magazynowych.

....., dnia .....

Podpis osoby materialnie odpowiedzialnej

.....

PROTOKÓŁ NR .....

z inwentaryzacji gotówki w kasie .....  
 przeprowadzonej w dniu ..... 20...r. od godz. .... do godz. ....  
 przez zespół spisowy powołany zarządzeniem Dyrektora Muzeum Okręgowego w Suwałkach  
 nr ..... z dnia ..... w składzie:

- 1) przewodniczący .....
- 2) członek .....
- 3) członek.....

Inwentaryzację przeprowadzono w obecności osoby materialnie odpowiedzialnej  
 .....

W toku inwentaryzacji stwierdzono co następuje:

1. Rzeczywisty stan gotówki w kasie:.....zł  
 Stan wg raportu kasowy Nr .....z dnia: .....zł  
 Nadwyżka – niedobór\* .....zł  
 Różnica zapisu w raporcie kasowym Nr ..... z dnia: .....  
 pod pozycją Nr ..... na podstawie dowodu .....
- Ostatnie dowody przychodu i rozchodu:  
 KP nr ..... z dnia .....
- KW nr ..... z dnia .....
- RK nr ..... z dnia .....
- Czek gotówkowy Nr ..... z dnia.....

Protokół niniejszy sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden pozostawiono w kasie. W związku z ustaleniami zawartymi w niniejszym protokole osoba materialnie odpowiedzialna nie wniosła zastrzeżeń – wniosła następujące zastrzeżenia:

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

Zespół spisowy:

- 1).....
- 2).....
- 3).....

Osoba materialnie  
odpowiedzialna:

.....

\* niepotrzebne skreślić

.....  
(nazwisko i imię)

.....  
(stanowisko)

....., dnia .....

### OŚWIADCZENIE

Oświadczam jako osoba materialnie odpowiedzialna za powierzone mi mienie, że nie roszczę żadnych pretensji i nie wnoszę uwag do komisji inwentaryzacyjnej w zakresie ilości i jakości zinwentaryzowanych składników majątkowych.

.....  
podpis osoby materialnie  
odpowiedzialnej

**SPRAWOZDANIE  
Z PRZEBIEGU SPISU Z NATURY**

Zespół spisowy działający na podstawie zarządzenia wewnętrznego Nr..... Dyrektora Muzeum Okręgowego w Suwałkach z dnia ..... w następującym składzie osobowym:

- 1) przewodniczący .....
- 2) członek .....
- 3) członek .....

wykonał w dniu ..... opisane w niniejszym sprawozdaniu czynności przy sporządzaniu spisu z natury w:

a) nazwa obiektu i oznaczenie inwentaryzowanych pomieszczeń

.....

b) rodzaj inwentaryzowanych składników majątkowych

.....

a) osoba materialnie odpowiedzialna.....

1. Inwentaryzacyjne składniki majątkowe zostały spisane na arkuszach spisu z natury

Nr ..... liczba pozycji .....

Nr ..... liczba pozycji .....

2. W wyniku szczegółowego sprawdzenia pomieszczeń

.....

stwierdzono, że wszystkie składniki majątkowe podlegające inwentaryzacji zostały ujęte w arkuszach spisu z natury.

3. Stwierdzono w czasie dokonania spisu z natury następujące usterki i nieprawidłowości w zakresie zabezpieczenia przechowywanego mienia oraz w zakresie magazynowania i konserwacji

.....

4. W celu pełnego zabezpieczenia mienia potrzebne są następujące środki zabezpieczające:

.....

5. Uwagi zespołu spisowego:

.....

....., dnia .....

Podpis osoby materialnie  
odpowiedzialnej

.....

Podpis członków  
zespołu spisowego

.....

.....

.....

.....  
(pieczęć jednostki)

**PROTOKÓŁ**  
rozliczeń wyników inwentaryzacji i dochodów  
w sprawie różnic inwentaryzacyjnych

Komisja inwentaryzacyjna w składzie:

1) przewodniczący .....  
(stanowisko służbowe)

2) członek .....

3) członek .....

na posiedzeniu w dniu ..... dotyczącym inwentaryzacji w

.....

w dniach ..... arkusze spisu z natury Nr ..... dokonała

następującego rozliczenia:

a) nazwa obiektu i oznaczenia pomieszczenia .....

b) rodzaj składników majątkowych.....

c) osoby materialnie odpowiedzialne .....

d) rozliczenie obejmuje okres od ..... do .....

I. Rozliczenie wyników inwentaryzacji

1) według załącznika Nr 1

II. Rozliczenie wyników inwentaryzacji innych składników majątkowych niż w pkt. I. wg zestawienia różnic inwentaryzacyjnych:

wartość:

1) niedobory ogółem ..... zł

2) nadwyżki ogółem ..... zł

III. Komisja inwentaryzacyjna – po przeprowadzeniu postępowania wyjaśniającego, ustala co następuje:

1. ....

.....

2. Ocenia następująco powstanie przyczyn wyszczególnionych powyżej niedoborów nadzwyczajnych – nadwyżek \*

.....

.....

3. Zdaniem komisji inwentaryzacyjnej stwierdzone niedobory – nadwyżki\* należy zakwalifikować jako:

a) niezawinione i spisać w ciężar kosztów lub strat jednostki

b) zawinione, obciążyć ich wartością osoby odpowiedzialne

c) .....

d) .....

Suwałki, dnia .....

Podpis członków komisji  
inwentaryzacyjnej

1) .....

2) .....

3) .....

IV. Opinia głównego księgowego w zakresie rzetelności i prawidłowości przeprowadzenia oraz rozliczenia inwentaryzacji:

.....  
.....

Data: .....

Podpis .....

V. Decyzja Dyrektora Muzeum Okręgowego w Suwałkach

1. Niedobory nadzwyczajne (straty) wskazane w niniejszym protokole powstały (nie powstały) skutkiem czynu noszącego znamiona przestępstwa.  
Zawiadomiono organa powołane do ścigania przestępstw.....  
..... pismem z dnia ..... Nr .....
2. Stwierdzone w wyniku inwentaryzacji nadwyżki przyjąć należy na stan i zaewidencjonować w trybie przewidzianym w Zakładowym Planie Kont.
3. Należy uznać stwierdzone w wyniku inwentaryzacji niedobory za zawinione, obciążyć ich wartością .....zł i dochodzić roszczeń z tego tytułu, zgodnie z obowiązującymi przepisami prawnymi.
4. Należy uznać stwierdzone w wyniku inwentaryzacji niedobory za niezawinione i spisać ich wartość w kwocie ..... zł w ciężar strat jednostki.

....., dnia ..... Podpis .....

.....  
(nazwisko i imię)

.....  
(stanowisko)

....., dnia .....

### OŚWIADCZENIE

Oświadczam, iż jako członek zespołu spisowego zostałem przeszkolony i zapoznałam (em) się z Instrukcją Inwentaryzacyjną Muzeum Okręgowego w Suwałkach.

.....



PROTOKÓŁ WERYFIKACJI AKTYWÓW I PASYWÓW						
na dzień 31.12.200 r.						
Lp.	Symbol konta	Nazwa konta	Salda ustalone w drodze spisu z natury	Salda ustalone przez potwierdzenie	Salda ustalone drogą weryfikacji	Razem
<b>AKTYWA</b>						
1	011/071	Środki trwałe				
2	016	Ekspozyty				
3	020	Wartości niematerialne				
4	080	Środki trwałe w budowie				
5	101	Kasa				
6	135	Rachunek środków ZFŚS Rachunek bieżący	Rozrachunki z odbiorcami Rozrachunki z dostawcami			
7	130					
8	200					
9	201					
10	221,223	Należności z US				
11	234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami				
12	310	Materiały				
		<b>Ogółem aktywa</b>				
<b>PASYWA</b>						
1	860/800	Fundusz jednostki				
2	851	Fundusz ZFŚS				
3	201	Zobowiązania				
4	225	Zobowiązania wobec budżetu-US				
5	229	Pozost. rozrach. publ.-prawne-ZUS				

6	231	Rozrachunki z tyt wynagrodzeń				
7	851	ZFŚS				
		<b>Ogółem pasywa</b>				
Główny księgowy					Kierownik jednostki	
Suwałki, dnia						