

**Załącznik nr 15**

**do Instrukcji w sprawie gospodarki majątkiem trwałym,  
inventaryzacji majątku i zasad odpowiedzialności za powierzone  
mienie w Ośrodku Pomocy Społecznej**

.....  
(nazwa jednostki – pieczęć)

**Protokół z weryfikacji aktywów i pasywów**

Komisja inventaryzacyjna w składzie:

- 1) Hołubowska Agnieszka – przewodniczący,
- 2) Pieńkowska Irena – członek,
- 3) Nakwaska Alina – członek,

na posiedzeniu w dniu 15.01.2020r. dotyczącym inventaryzacji w Ośrodku Pomocy Społecznej w dniu 31.12.2019 roku dokonała weryfikacji aktywów i pasywów nieobjętych spisem z natury lub uzgodnieniem sald:

- a) nazwa obiektu – budynek i pomieszczenia Ośrodka Pomocy Społecznej,
- b) rodzaj składników majątkowych: należności i zobowiązania wobec pracowników, należności i zobowiązania publicznoprawne, należności i zobowiązania wobec osób nieprowadzących ksiąg rachunkowych,
- c) weryfikacja obejmuje okres od 01.01.2019r. do 31.12.2019 r.

**I. Rozliczenie wyników inventaryzacji**

**1. Ustalony stan ewidencyjny:**

- środków trwałych – wartość ogółem     **1.342.778,29zł,**
- pozostałych środków trwałych – wartość ogółem     **317.002.74zł**
- należności– wartość ogółem     **15 460 320,83 zł,**
- zobowiązań – wartość ogółem     **11 001 021,84 zł.**

**2. Ustalony stan według dokumentów źródłowych:**

- środków trwałych – wartość ogółem     **1.342.778,79zł,**
- pozostałych środków trwałych – wartość ogółem     **317.002.74zł**
- należności– wartość ogółem     **15 460 041,28 zł,**
- zobowiązań – wartość ogółem     **11 001 021,84 zł.**

II. Rozliczenie wyników inwentaryzacji innych składników majątkowych niż w pkt. I według „Zestawienia różnic inwentaryzacyjnych”:

- 1) niedobory ogółem **nie dotyczy,**
- 2) nadwyżki ogółem **nie dotyczy.**

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

- 1) stan ewidencyjny aktywów i pasywów zgodny ze stanem wynikającym z dokumentów źródłowych
- 2) przyczyny powstania ww. niedoborów (nadwyżek) ocenia następująco **nie dotyczy;**
- 3) zdaniem komisji inwentaryzacyjnej, stwierdzone niedobory (nadwyżki) należy zakwalifikować jako:
  - a) niezawinione i spisać w ciężar strat nadzwyczajnych - **nie dotyczy,**
  - b) zawinione, obciążyć ich wartością osoby materialnie odpowiedzialne jak niżej:

**nie dotyczy**

1. ....

*(podpis przewodniczącego komisji inwentaryzacyjnej)*

2. ....

3. ....

*(podpisy członków komisji inwentaryzacyjnej)*

Opinia radcy prawnego lub innej osoby wskazanej przez kierownika jednostki: **nie dotyczy**

.....  
.....

Kostrzyn nad Odrą, dnia 27.03.2020.

*(miejsowość)*

.....

*(podpis kierownika jednostki)*