

PROTOKÓŁ NR 18/2020
z posiedzenia
Zarządu SBM „Merkury”

z dnia 23.12.2020 r., które odbyło się w siedzibie Spółdzielni w Warszawie, przy Al. KEN 24.

W posiedzeniu wzięli udział członkowie Zarządu w osobach:

1. Pani Renata Zwolak Wiceprezes Zarządu

oraz pozostałe osoby:

1. Pan Michał Wojciechowski Prokurent, Dyrektor Zakładu Inwestycji

2. Pani Bożena Gnitecka Kierownik Działu Eksploatacji

3. Pan Andrzej Rogalski Spec. ds. Zakupu i Sprzedaży Nieruchomości

Posiedzenie otworzyła i poprowadziła Wiceprezes Zarządu Pani Renata Zwolak, proponując poddać pod obrady następujące sprawy:

Ad.1. Przyjęcie porządku obrad.

Porządek obrad został przyjęty, jak poniżej:

1. Przyjęcie porządku obrad.
2. Przyjęcie protokołu i omówienie stopnia realizacji ustaleń z posiedzenia Zarządu w dniu 30.11.2020 r.
3. Przebieg postępowań w sprawie pozwolenia na zjazd z działki 11/3 na działkę nr 32 stanowiącą tzw. drogę odbarczeniową.
4. Instalacje fotowoltaiczne jako źródło oszczędności energii elektrycznej – wyniki głosowań uchwał w budynkach Bohaterów Września 3 i KEN 20A – powołanie Komisji konkursowej do oceny ofert dla budynku Bohaterów Września 3.
5. Przebieg postępowań w sprawach roszczeń związanych realizacją inwestycji Dembego 8A i Wrzeciono 47B wraz ze zgłoszeniem wierzytelności wobec upadłego w ramach postępowania upadłościowego.
6. Plan remontów budynku Piotra Skargi 11 w roku 2021 a przebieg głosowań nad uchwałami. Organizacja pracy Biura Spółdzielni w okresie przedświątecznym – Postanowienie Zarządu w sprawie odbioru dnia wolnego od świadczenia pracy tj. 26.12.2020 r.
7. Sprawy wniesione
8. Sprawy członkowskie.

Ad. 2. Przyjęcie Protokołu Nr 17/2020 z dnia 30.11.2020 r. i omówienie realizacji ustaleń z ww. posiedzenia.

Protokół z posiedzenia Zarządu w dniu 30.11.2020 r. został przyjęty i podpisany. Stan realizacji poszczególnych ustaleń podjętych na ww. posiedzeniu Zarządu omówił A Rogalski.



Ad.3. Przebieg postępowań w sprawie pozwolenia na zjazd z działki 11/3 na działkę nr 32 stanowiącą tzw. drogę odbarczeniową.

Dyrektor Zakładu Inwestycji poinformował, że w nawiązaniu do telekonferencji z Zastępcą Dyrektora ZDM, spółdzielnia w dniu 09.12.2020 r. skierowała do Zarządu Dróg Miejskich dwa pisma:

- pismo w sprawie przedłużenia ważności opinii ZDM w sprawie obsługi komunikacyjnej inwestycji realizowanej przez Spółdzielnię z Al. Gen. W. Sikorskiego,
- oraz pismo w sprawie proponowanego przez SBM Merkury udziału w kosztach budowy skrzyżowania ulic Pory, Czarnomorskiej i Sikorskiego.

Aktualnie oczekujemy na stanowisko ZDM w powyższych sprawach.

Równocześnie biuro projektowe w dniu 15.12.2020 r. wystąpiło do Biura Polityki Mobilności i Transportu z pismem w sprawie ujednolicenia stanowiska w zakresie stawianych wymogów opiniowania inwestycji.

Ad.4. Instalacje fotowoltaiczne jako źródło oszczędności energii elektrycznej – wyniki głosowań uchwał w budynkach Bohaterów Września 3 i KEN 20A – powołanie Komisji konkursowej do oceny ofert dla budynku Bohaterów Września 3.

Kierownik Działu Eksploatacji Pani Bożena Gnitecka poinformowała że w nieruchomości Bohaterów Września 3 właściciele lokali większością głosów (55,02% na dzień posiedzenia Zarządu) wyrazili zgodę na wykonanie instalacji fotowoltaicznej na dachu budynku. W przypadku nieruchomości KEN20A termin na składanie głosów określony przez Spółdzielnię upływa dopiero 31.12.2020 r. i na dzień posiedzenia jak dotychczas spłynęło niewiele głosów.

Postanowiono powołać komisje przetargowe do wyłonienia wykonawcy instalacji fotowoltaicznej na ww. nieruchomościach.

W przypadku Bohaterów Września 3 powołano komisję w składzie:

1. Marian Grzybczak - Przewodniczący Komisji
2. Michał Wojciechowski - Z-ca Przewodniczącego Komisji
3. Bożena Gnitecka - Członek Komisji
4. Zenon Dariusz Rudzki - Członek Komisji
5. Przedstawiciel Rady Osiedla - Członek Komisji

Uchwała nr 7/2020 stanowi załącznik do protokołu.

Z kolei przypadku KEN 20A powołano komisję w następującym składzie:

1. Marian Grzybczak - Przewodniczący Komisji
2. Michał Wojciechowski - Z-ca Przewodniczącego Komisji
3. Bożena Gnitecka - Członek Komisji
4. Mariusz Nowosielski - Członek Komisji
5. Przedstawiciel Rady Osiedla - Członek Komisji

Uchwała nr 8/2020 stanowi załącznik do protokołu.

Ad.5. Przebieg postępowań w sprawach roszczeń związanych realizacją inwestycji Dembego 8A i Wrzeciono 47B wraz ze zgłoszeniem wierzytelności wobec upadłego w ramach postępowania upadłościowego.

Wiceprezes Zarządu Pani Renata Zwolak poinformowała o otrzymanym przez Spółdzielnię zawiadomieniu o ogłoszeniu w dniu 25.11.2020 r. upadłości konsumenckiej Pana Marka Piotrowskiego. Syndyk prowadzący postępowanie zobowiązał spółdzielnię do zgłoszenia w terminie do 3 stycznia 2021 r. wierzytelności dotyczących P. Piotrowskiego.

W związku z powyższym od 25.11.2020 r. nie możemy potrącać z zatrzymanych kaucji na Dembego 8A i Wrzeciono 47B kwot związanych z zastępczym usuwaniem usterek do czasu zakończenia postępowania upadłościowego. Postępowanie niestety może trwać kilka lat.

Aktualnie spółdzielnia posiada zatrzymane kaucje i zobowiązania w łącznej wysokości 521.811,31 zł. Równocześnie spółdzielnia naliczyła karę umowną w kwocie 736.140,00 zł i należność w kwocie 22.163,23 zł tytułem kosztów energii elektrycznej oraz 3.739,77 zł z tytułu odsetek naliczonych do dnia 25.11.2020 r. Spółdzielnia zgłosi syndykowi wierzytelność z potrąceniem własnych należności.

Ad.6. Plan remontów budynku Piotra Skargi 11 w roku 2021 a przebieg głosowań nad uchwałami.

Pan Bożena Gnitecka poinformowała, że na dzień posiedzenia Zarządu pod uchwałą w sprawie planu Remontów nieruchomości Piotra Skargi 11 na rok 2021 głosy oddało ponad 49% właścicieli lokali, w tym:

Głosy „za” oddało 43,78% właścicieli

Głosy „przeciw” oddało 4,59% właścicieli.

Biorąc pod uwagę zdecydowaną przewagę głosów akceptujących plan remontów postanowiono kontynuować zbieranie głosów do uzyskania zgody ponad 50% właścicieli lokali.

Ad.7. Organizacja pracy Biura Spółdzielni w okresie przedświątecznym – Postanowienie Zarządu w sprawie odbioru dnia wolnego od świadczenia pracy tj. 26.12.2020 r.

W związku ze świętem - drugi dzień Bożego Narodzenia - ustawowo wolnym od pracy, które w b.r. przypada w sobotę Zarząd postanowił, że stosownie do postanowień art. 130 § 2 Kodeksu Pracy dzień 24.12.2020 r. będzie dniem wolnym od świadczenia pracy w SBM Merkury. Postanowienie nr 13/2020 w ww. zakresie stanowi załącznik do protokołu.

Ad.8. Sprawy wniesione.

Zarząd

8.1. Inwentaryzacja roczna.

Wiceprezes Zarządu p. Renata Zwolak poinformowała o konieczności przeprowadzenia inwentaryzacji rocznej składników majątku spółdzielni zgodnie z postanowieniami art. 26 ustawy o rachunkowości.



Biorąc pod uwagę powyższe Zarząd podjął uchwałę w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji rocznej i powołania Komisji Inwentaryzacyjnej składników majątkowych Spółdzielni.
Uchwała nr 9/2020 stanowi załącznik do protokołu.

PE

8.2. Pismo właściciela lokalu Szczepanika 1/118 w sprawie naprawienia szkody – odchodząca farba przy balkonie.

Kierownik Działu Eksploatacji poinformowała, że ubezpieczyciel odmówił wypłaty odszkodowania. Powyższe problemy mogą wynikać z powstania mostków termicznych przy balkonie. Postanowiono, że powyższe problemy zostaną naprawione przez konserwatora budynku a sytuacja będzie obserwowana pod kątem przyczyn odchodzenia farby.

8.3. BW 11/19 – wniosek o zgodę na postawienie domków dla kotów na nieruchomości wspólnej.

Z uwagi na fakt, że zgoda na powyższe wymaga zgody większości właścicieli w formie uchwały a w okresie pandemii zbieranie głosów stwarzałoby zagrożenie dla pozostałych współwłaścicieli oraz biorąc pod uwagę, że wnioskodawca ma znaczące zadłużenie z tytułu opłat eksploatacyjnych Zarząd nie wyraził zgody na prośbę wnioskodawcy.

PM

8.4. KEN 21/109 – pismo w sprawie opłaty za gospodarowanie odpadami.

Właścicielka lokalu 109 zgłosiła zastrzeżenia dotyczące naliczonej opłaty za gospodarowanie odpadami.

Zarząd ustali, że odpowiedzi w przedmiotowej sprawie udzieli dział eksploatacji.

FK

8.5. Gościeradowska 13, [REDACTED] – wniosek o rozłożenie zadłużenia na raty.

Zarząd SBM „Merkury” wyraził zgodę na rozłożenie zadłużenia na raty z naliczeniem odsetek pod warunkiem zapłaty pierwszej raty w deklarowanym terminie 30.12.2020 r.

Ad.9 Sprawy członkowskie.

9.1. Zarząd stwierdza ustanie członkowstwa i skreślenie z rejestru członków:

- Feliks Mostowicz – nr rej. członkowskiego – 2287 (zgon),
- Józef Kąkol – nr rej. członkowskiego – 479 (art. 3 ust.6 pkt. 3 usm.).

Zarząd

1/ Zakład Inwestycji (PI)

2/ Dział Księgowości (FK)

3/ Dział Eksploatacji (PE)

4/ Dział Spraw Prawnych i Członkowskich (PM)

**UCHWAŁA Nr 7/2020
Zarządu SBM „Merkury”
z dnia 23.12.2020 r.**

w sprawie: powołania Komisji przetargowej ds. wyłonienia wykonawcy instalacji fotowoltaicznej w budynku przy Al. Bohaterów Września 3 w Warszawie.

Zarząd SBM „Merkury” działając na podstawie § 6 Regulaminu wyboru wykonawców w SBM „Merkury” w Warszawie, uchwala co następuje:

§ 1.

Powołuje się Komisję przetargową ds. wyłonienia wykonawcy instalacji fotowoltaicznej w budynku przy Al. Bohaterów Września 3 w Warszawie, w następującym składzie:

- | | | |
|----|-----------------------------|---------------------------------|
| 1. | Marian Grzybczak | - Przewodniczący Komisji |
| 2. | Michał Wojciechowski | - Z-ca Przewodniczącego Komisji |
| 3. | Bożena Gnitecka | - Członek Komisji |
| 4. | Zenon Dariusz Rudzki | - Członek Komisji |
| 5. | Przedstawiciel Rady Osiedla | - Członek Komisji |

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

ZARZĄD SBM „Merkury”



UCHWAŁA Nr 8/2020
Zarządu SBM „Merkury”
z dnia 23.12.2020 r.

w sprawie: powołania Komisji przetargowej ds. wyłonienia wykonawcy instalacji fotowoltaicznej w budynku przy Al. KEN 20A w Warszawie.

Zarząd SBM „Merkury” działając na podstawie § 6 Regulaminu wyboru wykonawców w SBM „Merkury” w Warszawie, uchwala co następuje:

§ 1.

Powołuje się Komisję przetargową ds. wyłonienia wykonawcy instalacji fotowoltaicznej w budynku przy Al. KEN 20A w Warszawie, w następującym składzie:

- | | | |
|----|-----------------------------|---------------------------------|
| 1. | Marian Grzybczak | - Przewodniczący Komisji |
| 2. | Michał Wojciechowski | - Z-ca Przewodniczącego Komisji |
| 3. | Bożena Gnitecka | - Członek Komisji |
| 4. | Mariusz Nowosielski | - Członek Komisji |
| 5. | Przedstawiciel Rady Osiedla | - Członek Komisji |

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

ZARZĄD SBM „Merkury”

Uchwała Nr 9/2020
Zarządu SBM "MERKURY"
z dnia 23.12.2019r.

w sprawie: w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji rocznej i powołania Komisji Inwentaryzacyjnej składników majątkowych Spółdzielni.

W wykonaniu przepisów art. 26 ustawy o rachunkowości z dnia 29.09.1994 r. Zarząd SBM "Merkury" postanawia, co następuje:

§ 1

1. W celu przeprowadzenia rocznej inwentaryzacji składników majątkowych Spółdzielni powołuje się Komisję Inwentaryzacyjną w składzie:
 - 1) Przewodniczący - Elżbieta Kaczanowska,
 - 2) Członek - Marta Piotrkowicz,
 - 3) Członek - Barbara Karbowskiak.
2. Zakres i formę inwentaryzacji, oraz termin przeprowadzenia spisów stanowi załącznik nr 1 do uchwały.
3. Komisja Inwentaryzacyjna pełni swe obowiązki do czasu ostatecznego rozliczenia wyników inwentaryzacji i przedłożenia Zarządowi sprawozdania z przebiegu inwentaryzacji.
4. Do obowiązków Komisji Inwentaryzacyjnej należy:
 - a) przygotowanie i przeprowadzenie spisów z natury składników majątkowych Spółdzielni,
 - b) wyjaśnienie przyczyn powstania różnic pomiędzy danymi spisu z natury i danymi ewidencji księgowej oraz przedłożenie wniosków w sprawie ich rozliczenia,
 - c) przedłożenie Zarządowi protokołu różnic inwentaryzacyjnych (załącznik nr 2) celem zatwierdzenia.
5. Odpowiedzialnym za przeprowadzenie spisu z natury ustanawia się Przewodniczącą Komisji Inwentaryzacyjnej.
6. Odpowiedzialnym za przeprowadzenie rocznej inwentaryzacji ustanawia się Głównego Księgowego Spółdzielni.

§ 2

1. Po zakończeniu spisu z natury Przewodniczący Komisji Inwentaryzacyjnej w zakresie środków pieniężnych do dnia 04.01.2021 r. przedłoży w Dziale Finansowo-Księgowym, w formie protokołu według wzoru załącznik nr 5:
 - a) informacje o niedoborach, co do których zachodzi podejrzenie, że powstały w okolicznościach noszących znamiona przestępstwa – niezwłocznie po stwierdzeniu faktu,
 - b) wnioski w sprawie rozliczenia różnic inwentaryzacyjnych, oraz spostrzeżenia dotyczące prawidłowości gospodarki składnikami majątkowymi Spółdzielni.

§ 3

1. Zakres Inwentaryzacji w drodze potwierdzenia sald, określa załącznik nr 1 do uchwały.
2. Potwierdzenie sald sporządza się w trzech egzemplarzach i wysyła listem poleconym: dwa egzemplarze do kontrahenta celem potwierdzenia salda, trzeci pozostaje w aktach spółdzielni.

3. Jeżeli nie udało się uzyskanie potwierdzenia salda, wówczas takie saldo podlega inwentaryzacji w drodze weryfikacji.
4. W przypadku wystąpienia sald zerowych, w sytuacji gdy salda te nie wykazują zmian przez dłuższy okres czasu, podlegają inwentaryzacji w drodze weryfikacji.
5. Po przeprowadzeniu inwentaryzacji zespół weryfikacyjny sporządza protokół zbiorczy z potwierdzenia sald według wzoru załącznik nr 3.

§ 4

1. Zakres Inwentaryzacji w drodze weryfikacji sald, określa załącznik nr 1 do uchwały.
2. Wyniki inwentaryzacji muszą być potwierdzone na piśmie w formie protokołu weryfikacji według wzoru załącznik nr 4.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

ZARZĄD



Zakres inwentaryzacji, powołanie członków zespołów spisowych, termin przeprowadzenia inwentaryzacji.

Załącznik nr 1
do Uchwały Zarządu Nr 9/2020
z dnia 23.12.2020 r.

I. Inwentaryzacja w formie spisu z natury

I. A Środki trwałe /Wyposażenie		Zespół spisowy		
Obszar spisu (osiedle, budynek)		Przewodniczący	Członek	Członek
1	Biuro Zarządu (KEN 24)	Barbara Karbowski	Marta Piotrkowicz	Andrzej Rogalski
2	Batalionu Włochy 11	Zenon Dariusz Rudzki	Marta Piotrkowicz	Barbara Karbowski
3	Bohaterów Września 3	Zenon Dariusz Rudzki	Marta Piotrkowicz	Barbara Karbowski
4	Dembego 3, 3A, Zaruby 6, 6A	Mariusz Nowosielski	Marta Piotrkowicz	Barbara Karbowski
5	Dembego 8	Mariusz Nowosielski	Marta Piotrkowicz	Andrzej Rogalski
6	Dembego 8A	Mariusz Nowosielski	Marta Piotrkowicz	Andrzej Rogalski
7	Gościeradowska 13	Anna Szyszka	Marta Piotrkowicz	Andrzej Rogalski
8	Handlowa 34, Szczepanika 1, 1A	Anna Szyszka	Marta Piotrkowicz	Andrzej Rogalski
9	KEN 21	Zenon Dariusz Rudzki	Marta Piotrkowicz	Andrzej Rogalski
10	KEN 20A	Mariusz Nowosielski	Marta Piotrkowicz	Ewa Wolska
11	Piotra Skargi 11	Anna Szyszka	Marta Piotrkowicz	Ewa Wolska
12	Polnej Róży 2/4	Mariusz Nowosielski	Marta Piotrkowicz	Ewa Wolska
13	Polnej Róży 1	Anna Szyszka	Marta Piotrkowicz	Ewa Wolska
14	Wańkowicza 7/KEN 24	Zenon Dariusz Rudzki	Marta Piotrkowicz	Barbara Karbowski
15	Wańkowicza 7A/KEN 24A	Zenon Dariusz Rudzki	Marta Piotrkowicz	Andrzej Rogalski
16	Wrzeciono 47B	Mariusz Nowosielski	Marta Piotrkowicz	Barbara Karbowski
17	Zółtana Balo 6, 8	Anna Szyszka	Marta Piotrkowicz	Ewa Wolska
I. B Środki pieniężne		Zespół spisowy		
Kasa w biurze Zarządu		Przewodniczący	Członek	Członek
1	Środki pieniężne w kasie, Weksle, Czeki	Elżbieta Kaczanowska	Marta Piotrkowicz	Andrzej Rogalski

Termin Spisu	Spis wg. stanu na dzień
01-26.02.2021 r.	31.12.2020 r.
01-26.02.2021 r.	31.12.2020 r.
01-26.02.2021 r.	31.12.2020 r.
01-26.02.2021 r.	31.12.2020 r.
01-26.02.2021 r.	31.12.2020 r.
01-26.02.2021 r.	31.12.2020 r.
01-26.02.2021 r.	31.12.2020 r.
01-26.02.2021 r.	31.12.2020 r.
01-26.02.2021 r.	31.12.2020 r.
01-26.02.2021 r.	31.12.2020 r.
01-26.02.2021 r.	31.12.2020 r.
01-26.02.2021 r.	31.12.2020 r.
01-26.02.2021 r.	31.12.2020 r.
01-26.02.2021 r.	31.12.2020 r.
01-26.02.2021 r.	31.12.2020 r.
01-26.02.2021 r.	31.12.2020 r.
01-26.02.2021 r.	31.12.2020 r.

Termin Spisu	Spis wg. stanu na dzień
31.12.2020 r.	31.12.2020 r.

II. Inwentaryzacja w drodze weryfikacji sald

II. A Zakres weryfikacji		Zespół weryfikacyjny		
Grunty, Prawa wieczystego użytkowania, gruntów, spółdzielcze prawa do lokali mieszkalnych i użytkowych, oraz Wartości niematerialne i prawne		Przewodniczący	Członek	Członek
		Andrzej Rogalski	Ewa Wolska	Marta Piotrkowicz

Termin Weryfikacji oraz rozlicz. różnic	wg stanu na dzień
do 28.02.2021 r.	31.12.2020 r.

II. B Inwestycje rozpoczęte		Zespół weryfikacyjny		
Obszar spisu		Członek	Członek	Członek
1	Moczydłowska	Andrzej Rogalski	Katarzyna Olejarczyk	Ewa Wolska
2	Sikorskiego	Andrzej Rogalski	Katarzyna Olejarczyk	Ewa Wolska

Termin Weryfikacji oraz rozlicz. różnic	wg stanu na dzień
do 28.02.2021 r.	31.12.2020 r.
do 28.02.2021 r.	31.12.2020 r.

II. C Pozostałe Aktywa i Pasywa		Zespół weryfikacyjny		
Obszar spisu		Członek	Członek	Członek
1	Kapitały (fundusze) własne i fundusze specjalne	Andrzej Rogalski	Marta Piotrkowicz	Elżbieta Kaczanowska
2	Należności sporne i wątpliwe oraz dochodzone na drodze sądowej	Elżbieta Mikos	Anna Chojecka	Elżbieta Kaczanowska
3	pracowników, z tytułów publicznoprawnych	Ewa Wolska	Elżbieta Kaczanowska	Marta Piotrkowicz
4	Rozliczenia międzyokresowe: czynne, bierne i przychody przyszłych okresów	Ewa Wolska	Elżbieta Kaczanowska	Marta Piotrkowicz
5	Rozliczenia międzyokresowe	Ewa Wolska	Elżbieta Kaczanowska	Marta Piotrkowicz
6	Rezerwy	Ewa Wolska	Elżbieta Kaczanowska	Marta Piotrkowicz

Termin Weryfikacji oraz rozlicz. różnic	wg stanu na dzień
do 28.02.2021 r.	31.12.2020 r.
do 28.02.2021 r.	31.12.2020 r.
do 28.02.2021 r.	31.12.2020 r.
do 28.02.2021 r.	31.12.2020 r.
do 28.02.2021 r.	31.12.2020 r.
do 28.02.2021 r.	31.12.2020 r.

III. Inwentaryzacja w drodze uzyskania potwierdzenia sald

		Członek	Członek	Członek
1	Należności i zobowiązania z tyt. dostaw i usług	Elżbieta Kaczanowska	Ewa Wolska	Marta Piotrkowicz
2	Należności i zobowiązania czynszowe osób prawnych	Anna Chojecka	Ewa Wolska	Marta Piotrkowicz

Termin uzgodnienia oraz rozlicz. różnic	wg stanu na dzień
do 28.02.2021 r.	31.10.2020 r.
do 28.02.2021 r.	31.12.2020 r.

**Protokół różnic inwentaryzacyjnych
sporządzony na zakończenie inwentaryzacji na dzień2020 r.**

Komisja Inwentaryzacyjna w składzie:

1.-Przewodniczący
2.-Członek
3.-Członek

Na posiedzeniu w dniuw sprawie weryfikacji i rozliczenia różnic inwentaryzacyjnych stwierdzonych w czasie inwentaryzacji w dniach składników majątku SBM MERKURY, spisanych na arkuszach od nr.....do nr....., po rozpatrzeniu wyjaśnień osób materialnie odpowiedzialnych oraz innych okoliczności mogących mieć wpływ na zaistniałe różnice, ustaliła co następuje:

1. Zestawienie różnic inwentaryzacyjnych zawiera załączone do niniejszego protokołu zestawienie.
2. Ogółem stwierdzono:
 - niedobory w kwocie zł
 - nadwyżki w kwocie zł
 - szkody w kwocie zł
3. Różnice inwentaryzacyjne, postanowiono rozliczyć następująco:

1. Dokonać kompensaty na kwotę	zł
2. Niedobór wartościowy w wyniku kompensaty zaliczyć w koszty operacyjne w kwocie	zł
3. Nadwyżkę wartościową w wyniku kompensaty zaliczyć w przychody operacyjne w kwocie	zł
4. Niedobory uznać jako niezawinione i zaliczyć w koszty operacyjne w kwocie	zł
5. Nadwyżki zaliczyć w przychody operacyjne w kwocie	zł
6. Skorygować niedobory o kwotę	zł
7. Skorygować nadwyżki o kwotę	zł

4. Zgodnie z postępowaniem wyjaśniającym przyczyny powyższych różnic były następujące
(opis przyczyn powstawania różnic, wyjaśnienia osób, inne informacje)

.....

5. Ocena przygotowania i przebiegu inwentaryzacji:
(spostrzeżenia, uwagi odnośnie przygotowania i przeprowadzenia inwentaryzacji)

6. Wnioski w zakresie zabezpieczenia składników majątkowych:

.....

7. Inne uwagi i wnioski:

.....

Opinia Głównego Księgowego

Podpisy członków Komisji

.....
.....
Opinia Radcy Prawnego: 3.....

.....
.....

.....

Data.....Podpis.....

Zatwierdzam :
Zarząd SBM Merkury



PROTOKÓŁ
Inwentaryzacji dokonanej drogą potwierdzenia sald
na dzień.....

Zespół Weryfikacyjny w składzie :

1.
2.
3.

Numer konta.....

L.p.	Nazwa Kontrahenta	Symbol konta	Wartość nominalna	Odsetki naliczone	Wartość wymagalna	Wartość potwierdzona	Załącznik nr/data potwierdzenia
1							
2							
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							
11							
12							
Razem:							

Podpis członków zespołu weryfikacyjnego:

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

Data.....

Główny Księgowy

.....

Zatwierdzone:

Zarząd SBM Merkury



PROTOKÓŁ WERYFIKACJI
sporządzony na dzień.....

Pozycja aktywów/pasywów.....
Symbol i nazwa konta.....

Zespół Weryfikacyjny w składzie :

1.
2.
3.

w dniu..... zweryfikował saldo konta /nazwa/.....
i stwierdził, że saldo konta wynika z następujących dowodów księgowych:

L.p.	Rodzaj dowodu	Waluta	Wartość
1		zł	
2		zł	
3		zł	
4		zł	
5		zł	
6		zł	
7		zł	
8		zł	
9		zł	
10		zł	
11		zł	
12		zł	
Saldo końcowe na dzień.....jest realne i wynosi:		zł	

Podpis członków zespołu weryfikacyjnego:

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

Główny Księgowy

.....

Data.....

Zatwierdzono

Zarząd SBM Merkury



PROTOKÓŁ INWENTARYZACJI KASY
sporządzony na dzień.....

Inwentaryzacja gotówki przeprowadzona w kasie biura zarządu w dniu

Od godz.do godz. przez zespół spisowy w składzie:

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

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

W toku inwentaryzacji stwierdzono:

1. Stan gotówki w kasie:

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

- a) wartość gotówki zł.....(banknoty + bilon)
- b) saldo kasowe na dzień zł.....
- c) stan gotówki wynikający z:
- raportu kasowego nr..... zł.....
- d) stwierdzono nadwyżkę+/niedobór- zł.....
- e) wysokość pogotowia kasowego zł.....

2.

- a) ostatni numer czeku gotówkowego z dnia.....
- b) ostatni numer czeku rozliczeniowego z dnia.....
- c) ostatni numer raportu kasowego z dnia.....
- d) ostatni numer „KW” z dnia.....



e) ostatni numer „KP” z dnia.....

3. Inne wartości pieniężne zł

4. Stwierdzone różnice między stanem faktycznym a stanem ewidencyjnym w odniesieniu do wartości pieniężnych wymienionych w pkt 2 i 3 niniejszego protokołu

5. Stan depozytów przechowywanych w kasie oraz ich zgodność (niezgodność) z ewidencją :

6. Uwagi dotyczące stanu zabezpieczenia kasy oraz pomieszczenia, w którym znajduje się kasa:

Protokół niniejszy sporządzono w 2 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:

Podpis członków zespołu spisowego:

Osoba materialnie odpowiedzialna

1.....
2.....
3.....

.....