

**Załącznik nr 12
do
instrukcji inwentaryzacyjnej
z 30 lipca 2007 r.**

Protokół z inwentaryzacji przeprowadzonej drogą weryfikacji

1. Na dzień 31.12 _____ r. dokonano inwentaryzacji droga weryfikacji sald następujących aktywów i pasywów :

Lp.		Nazwa konta	Stan konta				Różnica	
			przed		po			
			Wn	Ma	Wn	Ma	Wn	Ma
1.	011	Środki trwałe						
2.	013	Pozostałe środki trwałe						
3.	020	Wartości niematerialne i prawne						
4.	071	Umorzenie środków trwałych						
5.	072	Umorzenie pozostałych środków trwałych						
6.	080	Inwestycje						
7.	101	Kasa						
8.	130 - 139	Rachunek bankowy						
9.	140	Środki pieniężne w drodze						
10.	201	Rozrachunki z dostawcami						
11.	201	Rozrachunki z odbiorcami						

Lp.		Nazwa konta	Stan konta			Różnica	
				przed	po		
			Wn	Ma	Wn Ma		

27.	800	Fundusze jednostki						
28.	810	Dotacje						
29.	840	Przychody przyszłych okresów						
30.	851	Fundusz ZFŚS						
31.	860	Wynik finansowy						
		OGÓŁEM						

1. Wyżej wymienione salda aktywów i pasywów na dzień 31.12r. uznaje się za prawidłowe. Wyniki weryfikacji zostały wprowadzone do ksiąg rachunkowych.
2. Integralną część protokołu stanowią notatki służbowe na podstawie, których sporządzony został powyższy protokół (znajdują się w dokumentach osoby prowadzącej dokumentację księgową).
3. Weryfikacji dokonały :
 - a)
 - b)
 - c)
4. Opinia głównego księgowego : np; salda w/w kont są realne i poprawnie ustalone.

.....
(data i podpis /skarbnika / głównego księgowego

Zatwierdzam :
data i podpis kierownika jednostki