ООО «PPT.ru»

**Протокол заседания инвентаризационной комиссии**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Номер документа | Дата составления |
| 7 | 12.03.2020 |

по итогам проведенной инвентаризации материальных запасов

(срок проведения с 02.03.2020 по 06.03.2020)

Присутствовали члены постоянно действующей инвентаризационной комиссии, назначенной приказом от 14.01.2019 N 7:

Иванко Т.С. (председатель, бухгалтер);

Мухина Т.А. (заместитель главного бухгалтера);

Андреева В.А. (бухгалтер);

Михеева Н.В. (экономист);

Галимов Т.С. (начальник АХЧ);

материально ответственные лица:

Гусев Г.А. (кладовщик, склад N 1);

Вяземский С.П. (кладовщик, склад N 2).

Инвентаризация материальных запасов, учтенных на балансе ООО, проводилась инвентаризационной комиссией, назначенной приказом от 14.01.2019 N 7, в период с 02.03.2020 по 06.03.2020 с соблюдением требований положения об инвентаризации, утвержденного приказом директора «ООО PPT.ru» от 14.11.2018 N 275.

1. В результате инвентаризации выявлено:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Структурное подразделение | Результат инвентаризации | Установлена порча имущества | Из общей суммы недостач и потерь от порчи имущества, руб. |
| Излишек | Недостача | Списать сверх установленных норм убыли | Отнести на виновных лиц | Передать в следственные органы |
| количество | сумма, руб. | количество | сумма, руб. | количество | сумма, руб. |
| Склад N 1 | 2 шт. | 502,60 | 5 шт. | 1 472,50 | 3 шт. | 2 820,00 | - | 2 820,00 | - |
| Склад N 2 | - | - | 3 шт. | 864,00 | - | - | 864,00 | - | - |
| Склад N 2 | - | - | 2 уп. | 566,00 | - | - | 566,00 | - | - |
| Итого: | - | 502,60 | - | 2 902,50 | - | 2 820,00 | 1 430,00 | 2 820,00 | - |

2. Расхождения, выявленные инвентаризацией, подтверждены инвентаризационными описями (сличительными ведомостями) по объектам нефинансовых активов (ф. 0504087) N 16 от 06.03.2020 и N 18 от 06.03.2020 и обобщены в ведомости расхождений по результатам инвентаризации (ф. 0504092) N 24 от 10.03.2020 (Приложения N N 1, 2, 3 к протоколу).

3. По данным инвентаризационной описи (сличительной ведомости) N 16 по объектам нефинансовых активов от 06.03.2020 обнаружено:

- недостача материальных запасов, числящихся на балансе ООО (склад N 1): 5 листов металлических 2 мм, размером 250 x 320 см, номенклатурный номер 101215, стоимостью 294,50 руб. за единицу (запись N 1);

- излишек материальных запасов, числящихся на балансе ООО (склад N 1): 2 листа металлических 2 мм, размером 180 x 260 см, номенклатурный номер 101208, стоимостью 251,30 руб. за единицу (запись N 2).

Причины возникновения пересортицы указаны кладовщиком склада N 1 Гусевым Г.А. в объяснительной записке от 06.03.2020. По указанным позициям предлагается провести в учете зачет по пересортице.

4. По данным инвентаризационной описи (сличительная ведомость) N 16 по объектам нефинансовых активов от 06.03.2020 обнаружено:

- порча материальных запасов, числящихся на балансе ООО (склад N 1): 3 оконных стекла 4 мм, размером 160 x 130 мм, номенклатурный номер 157201, стоимостью 940 руб. за единицу (запись N 2).

Составлен акт на списание ценностей. Установлено виновное лицо – кладовщик склада N 1 Гусев Г.А., от которого получена объяснительная записка, подписано соглашение о добровольном возмещении ущерба.

5. По данным инвентаризационной описи (сличительная ведомость) N 18 по объектам нефинансовых активов от 06.03.2020 обнаружено:

- недостача материальных запасов, числящихся на балансе ООО (склад N 2): 3 мешка (50 кг) цемента марки М500, номенклатурный номер 204311, стоимостью 288,00 руб. за единицу (запись N 1).

Виновные лица не установлены. Кладовщик склада N 2 Вяземский С.П. с результатами инвентаризации не согласен, вину не признает, письменные объяснения предоставлять отказывается.

6. По данным инвентаризационной описи (сличительная ведомость) N 18 по объектам нефинансовых активов от 06.03.2020 обнаружено:

- недостача материальных запасов, числящихся на балансе ООО (склад N 2): 2 упаковки плитки напольной размера 32 x 32 см, номенклатурный номер 303115, стоимостью 283,00 руб. за упаковку (запись N 2).

Виновные лица не установлены. Кладовщик склада N 2 Вяземский С.П. с результатами инвентаризации не согласен, вину не признает, письменные объяснения предоставлять отказывается.

7. Инвентаризационная комиссия по результатам проведенной проверки состояния складского хозяйства и обеспечения сохранности материальных ценностей на складе N 2 установила, что текущий контроль движения ключей от склада не исключает возможности несанкционированного изготовления дубликата. В связи с этим комиссия выносит предложение руководству усилить контроль движения ключей по согласованию со службой охраны.

8. По результатам анализа представленной документации по инвентаризации материальных запасов, учтенных на балансе ООО, итоги работы инвентаризационной комиссии, назначенной приказом от 14.01.2019 N 7, признаны удовлетворительными.

**Приложения:**

1. Ведомость расхождений по результатам инвентаризации N 24 от 10.03.2020.

2. Инвентаризационной описи (сличительная ведомость) N 16 по объектам нефинансовых активов от 06.03.2020.

3. Инвентаризационной описи (сличительная ведомость) N 18 по объектам нефинансовых активов от 06.03.2020.

4. Объяснительная записка кладовщика склада N 1 Гусева Г.А. от 06.03.2020 о причинах пересортицы.

5. Объяснительная записка кладовщика склада N 1 Гусева Г.А. от 06.03.2020 о порче ценностей.

6. Соглашение о добровольном возмещении ущерба кладовщиком склада N 1 Гусевым Г.А. от 10.03.2020.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Председатель комиссии |  | бухгалтер |  | *Иванко* |  | Иванко Т. С. |
|  |  | *(должность)* |  | *(подпись)* |  | *(расшифровка подписи)* |
|  |  |  |  |  |  |  |
| Члены комиссии: |  | заместитель главного бухгалтера |  | *Мухина* |  | Мухина Т.А. |
|  |  | *(должность)* |  | *(подпись)* |  | *(расшифровка подписи)* |
|  |  | бухгалтер |  | *Андреева* |  | Андреева В.А. |
|  |  | *(должность)* |  | *(подпись)* |  | *(расшифровка подписи)* |
|  |  | экономист |  | *Михеева* |  | Михеева Н.В. |
|  |  | *(должность)* |  | *(подпись)* |  | *(расшифровка подписи)* |
|  |  | начальник АХЧ |  | *Галимов* |  | Галимов Т.С. |
|  |  | *(должность)* |  | *(подпись)* |  | *(расшифровка подписи)* |
|  |  |  |  |  |  |  |
| С содержанием протокола ознакомлены: |
|  |  | начальник АХЧ |  | *Галимов* |  | Галимов Т.С. |
|  |  | *(должность)* |  | *(подпись)* |  | *(расшифровка подписи)* |
|  |  | кладовщик |  | *Гусев* |  | Гусев Г.А. |
|  |  | *(должность)* |  | *(подпись)* |  | *(расшифровка подписи)* |
|  |  | кладовщик |  | *Вяземский* |  | Вяземский С.П. |
|  |  | *(должность)* |  | *(подпись)* |  | *(расшифровка подписи)* |