

w sprawie zmiany Instrukcji kasowej

Na podstawie art. 10 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2018r. poz. 395, poz. 398, poz. 650) zarządza się, co następuje:

§ 1. W załączniku do zarządzenia Nr 130/2016 Burmistrza Lipian z dnia 30 grudnia 2016 roku zawierającym Instrukcję kasową § 5 ust. 6 otrzymuje brzmienie:

„Raport kasowy – sporządzany w systemie komputerowym lub tradycyjnym - służy do ewidencji szczegółowej wszystkich dowodów kasowych dotyczących wpłat i wypłat dokonywanych przez kasjera w danym dniu lub okresie. Wypełniany jest przez kasjera w porządku chronologicznym.

Raport kasowy zawiera:

- w lewym rogu nazwę jednostki,
- numer raportu kasowego - zachowując ciągłość numeracji w ciągu roku sprawozdawczego,
- w części tabelarycznej ewidencjonuje się dowody kasowe na bieżąco w układzie chronologicznym w kolejności ich realizacji,
- w dolnej części raportu wpisuje się łączne kwoty operacji gotówkowych,
- każda strona raportu podlega oddzielnemu zsumowaniu, a łączną sumę objętych raportem kasowym wpisuje się w podsumowaniu.

Po ustaleniu obrotów następuje obliczenie pozostałości gotówki na dzień następny.

Raport kasowy sporządza kasjer w dwóch egzemplarzach. Oryginał wraz ze wszystkimi załącznikami przekazuje upoważnionemu pracownikowi referatu finansowego, kopię pozostawia w kasie.

Kopie raportów kasowych przechowywane są w kasie Urzędu przez co najmniej 1 rok. Nie podlegają archiwizacji. Po upływie roku mogą zostać zniszczone”.

§ 2. Nadzór nad wykonaniem zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ

inż. Krzysztof Ireneusz Boguszczyński

Wachmistrz