

## KESKUSVARASTON JA KALUSTON INVENTOINTI 2022

Keskusvaraston ja kaluston inventointi on suoritettu 9.-11.1.2023 Juha Roivaisen ja Jari Mykkäsen toimesta.

Inventaarion loppusumma	69.754,14 €
<u>Kirjanpidon loppusumma</u>	<u>69.782,72 €</u>
<b>Erotus</b>	<b>-28,58 €</b>

Erotus = **-0,041 %** (suositus <1 %).

Varastoartikkeleiden eroluettelon mukaan inventoinnin jälkeen hävikki - 18,84 € ja lisäys +442,84 € = **+424 €**. Tämä johtuu virheellisesti kirjatuista luovutuksista.

Kirjanpidon ostolaskut ja varastoluovutukset täsmäävät varaston saapumisilmoitusten ja luovutusluetteloiden kanssa.

Kirjanpidon ja inventoinnin välisen erotuksen ja eroluettelon hävikin välinen erotus **-28,58 € + 424 € = +396 €** johtuu varasto-ohjelman (My SAP ECC ERP) ominaisuudesta laskea yksikköhinnat kahdella desimaalilla, kun taas Excelillä tehtävä saapumisilmoitus laskee tarkan hinnan.

Kaluston inventointi on suoritettu 11.1.2023, lista liitteenä.

  
Juha Roivainen  
varikonpäällikkö

  
Jari Mykkänen  
Puistotyöntekijä

### LIITTEET

- inventointiluettelot 100014891-100014892
- eroluettelo
- varastonimikelista inventoinnin jälkeen
- varastonimikelista ennen inventointia
- kirjanpitotapahtumat
- kalustoluettelo