

Zarządzenie Nr 178/2021
Burmistrza Białego Boru
z dnia 16 grudnia 2021 r.

w sprawie przeprowadzenia pełnej inwentaryzacji majątku Gminy Biały Bór

Na podstawie art. 4 ust 3 pkt 3 i art. 26 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U.2017.2342 t.j.) w związku z Zarządzeniem Nr 198/05 Burmistrza Białego Boru z dnia 30 listopada 2005 r. w sprawie zatwierdzenia instrukcji w sprawie gospodarki majątkiem trwałym, inwentaryzacji majątku i zasad odpowiedzialności za powierzone mienie zarządza się, co następuje:

§ 1. Zarządzam przeprowadzenie pełnej inwentaryzacji składników majątkowych w drodze spisu z natury w:

1. Urzędzie Miejskim (ewidencja bilansowa i pozabilansowa)
2. Ochotniczej Straży Pożarnej w Białym Borze
3. Ochotniczej Straży Pożarnej w Drzonowie
4. Ochotniczej Straży Pożarnej w Sępólnie Wielkim
5. Ochotniczej Straży Pożarnej w Grabowie
6. Sołectwach Gminnych
7. Kajakowym Klubie Sportowym
8. Niezależne Towarzystwo Wędkarskie (NTW)
9. Punkcie Konsultacyjnym Uzależnień Alkoholowych, Klubie Abstynenta, Świetlicach opiekuńczo- wychowawczych w Grabowie, Drzonowie;
10. Pozostałe składniki majątkowe:
 - a) majątek po Gminnej Przychodni Zdrowia;
 - b) boisko Orlik;
 - c) budynek ul. Sportowa 8;
 - d) przychodnia zdrowia ul. Nadrzeczna 2a;
 - e) plaża miejska,
11. Z projektów:
 - a) Organizacja zajęć dodatkowych;
 - b) Czyste powietrze;
 - c) Ja w internecie;
 - d) Zielona szkoła.
12. Klub seniora

przez Komisję Inwentaryzacyjną w następującym składzie osobowym:

1. Bożena Pankiewicz-Ginda - przewodniczący
2. Dawid Olejnik- członek
3. Iwona Gabrysiak - członek

w terminie od dnia 17.12.2021r. do dnia 14.01.2022r, według stanu na 31 grudnia 2021 roku, zgodnie z harmonogramem inwentaryzacji, stanowiącym załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Powołuje się następujące zespoły spisowe dla przeprowadzenia spisu z natury środków trwałych i pozostałych środków trwałych (wyposażenia) w:

1. Urzędzie Miejskim:
 - Magdalena Piaszczyńska – Przewodnicząca Zespołu,

- Agnieszka Myszka – Członek Zespołu,
- Bernat Grzegorz – Członek Zespołu,

2. Ochotniczych Strażach Pożarnych, Punktu Konsultacyjnego Uzależnień Alkoholowych, Klubie Abstynenta:

- Michał Bulwan – Przewodnicząca Zespołu,
- Anna Dobrzańska- podinsp. ds. rozliczeń należności i zobowiązań komunalnych – Członek Zespołu,
- Sobociński Arkadiusz – Członek Zespołu,

3. Sołectwach Gminnych i świetlicach opiekuńczo- wychowawczych w Grabowie i Drzonowie:

- Borowicz Zdzisław – Przewodniczący Zespołu,
- Wójtowicz Jolanta– Członek Zespołu,
- Katarzyna Pleskaczewska- Członek Zespołu,

4. Klubie Sportowym, NTW, , boisko Orlik, budynek ul. Sportowa 8, plaża miejska:

- Borowicz Zdzisław - Przewodniczący Zespołu,
- Michał Bulwan - Członek Zespołu,
- Monika Tucka-Dziemińska – Członek Zespołu,

5. Przychodni zdrowia ul. Nadrzeczna 2a, majątek po Gminnej Przychodni Zdrowia:

- Kwolek –Marczewska Aneta– Przewodnicząca Zespołu,
- Sobociński Arkadiusz - Członek Zespołu,
- Sadlak Bożena– Członek Zespołu,

6. Środków trwałych w użytkowaniu, środków trwałych w budowie:

- Borowicz Zdzisław – Przewodnicząca Zespołu,
- Dawid Olejnik – Członek Zespołu,
- Kostiś Władysław – Członek Zespołu,

7. Projekty Organizacja zajęć dodatkowych, Czyste powietrze, Ja w internecie, Zdalna szkoła:

- Agnieszka Myszka– Przewodnicząca Zespołu,
- Monika Tucka-Dziemińska - Członek Zespołu,
- Alina Mazur – Członek zespołu.

8. Klub Seniora:

- Agnieszka Sz wajczewska– Przewodnicząca Zespołu,
- Monika Tucka-Dziemińska - Członek Zespołu,
- Katarzyna Pleskaczewska – Członek zespołu.

§ 3. Powołuje się zespół spisowy dla przeprowadzenia druki ścisłego zarachowania (Zespół Nr 9):

- Gabrysiak Iwona – Przewodnicząca Zespołu,
- Anna Dobrzańska - podinsp. ds. rozliczeń należności i zobowiązań komunalnych Członek Zespołu,
- Pleskaczewska Katarzyna – Członek Zespołu,

§ 4. Zarządzam przeprowadzenie pełnej inwentaryzacji w drodze uzgodnienia sald następujących składników majątku:

1. środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych,

2. kredyty i pożyczki,
3. należności z kontrahentami,
4. własne składniki majątkowe powierzone kontrahentom,
5. udziały w obcych jednostkach

§ 5 .1. Za inwentaryzację środków pieniężnych na rachunkach bankowych odpowiedzialna jest Anna Dobrzańska- Skarbnik.

2. Za uzgodnienie sald dotyczących kredytów i pożyczek odpowiedzialna jest Joanna Geda.
3. Za uzgodnienie sald należności z kontrahentami oraz własnych składników majątkowych powierzonych kontrahentom oraz udziałów w obcych jednostkach odpowiedzialna jest Aniela Pawłowska-Ratza.

§ 6. Zarządzam przeprowadzenie pełnej inwentaryzacji w drodze porównania i weryfikacji danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami następujących składników majątku:

1. grunty
2. środki trwałe trudno dostępne oglądowi,
3. wartości niematerialne i prawne,
4. należności sporne i wątpliwe,
5. należności i zobowiązania z pracownikami,
6. należności i zobowiązania publiczno-prawne,
7. rozliczenia międzyokresowe kosztów,
8. funduszy i kapitałów,
9. rezerwy i przychody przyszłych okresów,
10. inne aktywa i pasywa nie podlegające spisowi z natury i uzgodnieniu sald np. paliwo, w tym w bakach samochodów służbowych i karnistrach, opał,
11. należności i zobowiązania z tytułu czynszów mieszkaniowych i wywozu nieczystości płynnych,
12. należności i zobowiązania z tytułu opłat cmentarnych,
13. należności i zobowiązania z tytułu mandatów,
14. należności i zobowiązania z tytułu przyłączy wodociągowo-kanalizacyjnych,
15. budynki komunalne

§ 7. Za przeprowadzenie inwentaryzacji w zakresie wymienionym w § 6:

- a) pkt. 1, 15 odpowiedzialna Aneta Kwolek- Marczevska ,
- b) pkt. 3,4,5,6 odpowiedzialna jest Aniela Pawłowska-Ratza,
- c) pkt. 7, 8 i 9 odpowiedzialna jest Joanna Geda i Aniela Pawłowska-Ratza,
- d) pkt. 10 odpowiedzialny jest zespół spisowy Nr 10 w osobach Michał Bulwan, Jolanta Wójtowicz, Kostiw Władysław,
- e) pkt. 11,12,13 odpowiedzialna jest Anna Dobrzańska- podinsp. ds. rozliczeń należności i zobowiązań komunalnych,
- f) pkt. 14 odpowiedzialna jest Beata Olszewska,
- g) pkt.2 odpowiedzialny jest Władysław Kostiw.

§ 8. Spis z natury dokonuje się przy pomocy czytnika składników majątkowych. Następnie zespoły spisowe po każdym dniu przekazują czytnik dla Beaty Olszewskiej, celem wydrukowania spisów z natury. Każdy arkusz spisu z natury jest kolejno numerowany.

§ 9. Zobowiązuję komisję do:

1. przeprowadzenia inwentaryzacji przy czynnym udziale osób materialnie odpowiedzialnych,

2. przestrzegania ogólnie obowiązujących przepisów o inwentaryzacji oraz zasad i sposobów postępowania określonych w instrukcji w sprawie gospodarki majątkiem gminnym, inwentaryzacji majątku i zasad odpowiedzialności za powierzone mienie,
3. dokonanie ostatecznej wyceny składników majątkowych,
4. sporządzenia wyceny inwentaryzacji,
5. przekazania kompletnej dokumentacji inwentaryzacyjnej do referatu finansowo-księgowego w terminie pięciu dni po zakończeniu spisu.

§ 10. Osoby powołane w skład Komisji Inwentaryzacyjnej i Zespołów spisowych ponoszą odpowiedzialność za właściwe, rzetelne i terminowe przeprowadzenie inwentaryzacji, zgodnie ze stanem faktycznym i obowiązującymi przepisami.

§ 11. Zarządzenie obowiązuje z dniem podjęcia.

Burmistrz Białego Boru

Paweł Stanisław Mikołajewski



.....
 (Nazwa jednostki – pieczęć)

Harmonogram inwentaryzacji według stanu na 31.12.2021 rok

Lp.	Przedmiot inwentaryzacji	Termin przeprowadzenia inwentaryzacji	Rodzaj, forma, Metoda, technika inwentaryzacji	Nr zespołu spisowego przeprowadzającego inwentaryzację
1.	Urząd Miejski	Od 17.12.2021 Do 14.01.2022	Spis z natury na dzień 31.12.2021	1
2.	OSP, Punkt Konsultacyjnych Uzależnień Alkoholowych, Klub Abstynenta	Od 17.12.2021 Do 14.01.2022	Spis z natury na dzień 31.12.2021	2
3.	Sołectwa gminne, świetlica opiekuńczo-wychowawcza w Grabowie i Drzonowie	Od 17.12.2021 Do 14.01.2022	Spis z natury na dzień 31.12.2021	3
4.	Klub sportowy, NTW, boisko Orlik, budynek ul. Sportowa 8, plaża miejska	Od 17.12.2021 Do 14.01.2022	Spis z natury na dzień 31.12.2021	4
5.	Przychodnia zdrowia ul. Nadrzeczna 2a, majątek po Gminnej Przychodni Zdrowia	Od 17.12.2021 Do 14.01.2022	Spis z natury na dzień 31.12.2021	5
6.	Środki trwałe w użytkowaniu, środki trwałe w budowie	Od 17.12.2021 Do 14.01.2022	Spis z natury na dzień 31.12.2021	6
7.	Projekty Organizacja zajęć dodatkowych, Czyste powietrze, Ja w internecie, Zdalna szkoła	Od 17.12.2021 Do 14.01.2022	Spis z natury na dzień 31.12.2021	7
8.	Klub seniora	Od 17.12.2021 Do 14.01.2022	Spis z natury na dzień 31.12.2021	8
9.	Grunty	Od 17.12.2021 Do 14.01.2022	Weryfikacja sald na dzień 31.12.2021r.	Aneta Kwolek-Marczewska
10.	Wartości niematerialne i prawne	Od 17.12.2021 Do 14.01.2022	Weryfikacja sald na dzień 31.12.2021r.	Aniela Pawłowska-Ratza
11.	Środki trwałe w budowie i środki trwałe w	Od 17.12.2021 Do 14.01.2022	Spis z natury według stanu na dzień	6

	używaniu		31.12.2021 r	
12.	Środki trwałe trudno dostępne oglądowi	Od 17.12.2021 Do 14.01.2022	Spis z natury według stanu na dzień 31.12.2017 r	Władysław Kostiw
13.	Udziały w innych jednostkach	Od 17.12.2021 Do 14.01.2022	Pisemne potwierdzenie sald według stanu na dzień 31.12.2021 r.	Aniela Pawłowska-Ratza
14.	Rozrachunki z pracownikami	Od 17.12.2021 Do 14.01.2022	Weryfikacja sald na dzień 31.12.2021r.	Aniela Pawłowska-Ratza
15.	Rozrachunki publicznoprawne	Od 17.12.2021 Do 14.01.2022	Weryfikacja sald na dzień 31.12.2021r.	Aniela Pawłowska-Ratza
16.	Należności sporne i wątpliwe	Od 17.12.2021 Do 14.01.2022	Weryfikacja sald na dzień 31.12.2021r.	Aniela Pawłowska-Ratza
17.	Rozliczenia międzyokresowe kosztów	Od 17.12.2021 Do 14.01.2022	Weryfikacja sald na dzień 31.12.2021r.	Aniela Pawłowska-Ratza, Joanna Geda
18.	Należności z kontrahentami	Od 17.12.2021 Do 14.01.2022	Pisemne uzgodnienie sald z kontrahentami na dzień 31.12.2021r	Aniela Pawłowska-Ratza
19.	Należności i zobowiązania z tytułu czynszów mieszkaniowych i wywozu nieczystości płynnych	Od 17.12.2021 Do 14.01.2022	Porównanie danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami i weryfikacja ich wartości na dzień 31.12.2021r.	Anna Dobrzańska-podinsp. ds. rozliczeń należności i zobowiązań komunalnych
20.	Należności i zobowiązania z tytułu opłat cmentarnych	Od 17.12.2021 Do 14.01.2022	Porównanie danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami i weryfikacja ich wartości na dzień 31.12.2021r.	Anna Dobrzańska-podinsp. ds. rozliczeń należności i zobowiązań komunalnych
21.	Należności i zobowiązania z tytułu mandatów	Od 17.12.2021 Do 14.01.2022	Porównanie danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami i weryfikacja ich wartości na dzień 31.12.2021r.	Anna Dobrzańska-podinsp. ds. rozliczeń należności i zobowiązań komunalnych
22.	Należności i zobowiązania z tytułu przyłączy wodociągowo-kanalizacyjnych	Od 17.12.2021 Do 14.01.2022	Porównanie danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami i weryfikacja ich wartości na dzień 31.12.2021r.	Beata Olszewska
23.	Druki ścisłego zarachowania , чеки	Od 17.12.2021 Do 14.01.2022	Spis z natury według stanu na dzień	

	obce, weksle i inne papiery wartościowe		31.12.2021r.	9
27.	Kredyty i pożyczki	Od 17.12.2021 Do 14.01.2022	Pisemne uzgodnienie sald według stanu na dzień 31.12.2021r.	Joanna Geda
28.	Środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych	Od 17.12.2021 Do 14.01.2022	Pisemne uzgodnienie sald według stanu na dzień 31.12.2021r.	Anna Dobrzańska-Skarbnik
29.	Fundusze i kapitały	Od 17.12.2021 Do 14.01.2022	Porównanie danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami i weryfikacja ich wartości na dzień 31.12.2021r.	Aniela Pawłowska-Ratza, Joanna Geda
30.	Rezerwy i przychody przyszłych okresów	Od 17.12.2021 Do 14.01.2022	Porównanie danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami i weryfikacja ich wartości na dzień 31.12.2021r.	Aniela Pawłowska-Ratza, Joanna Geda
31.	Ewidencja pozabilansowa	Od 17.12.2021 Do 14.01.2022	Spis z natury według stanu na dzień 31.12.2021 r	1
32.	Własne składniki majątkowe powierzone kontrahentom	Od 17.12.2021 Do 14.01.2022	Pisemne potwierdzenie sald z kontrahentami na dzień 31.12.2021r.	Aniela Pawłowska-Ratza
33.	Inne aktywa i pasywa nie podlegające spisowi z natury i uzgodnieniu sald np. paliwo, opał	Od 17.12.2021 Do 14.01.2022	Porównanie danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami i weryfikacja ich wartości na dzień 31.12.2021r.	10

16.12.2021r.
(data)

Burmistrz Białego Boru

Paweł Stanisław Mikołajewski

Kierownik jednostki