

Zarządzenie Nr 144/2014
Burmistrza Białego Boru
z dnia 30 grudnia 2014 roku

w sprawie przeprowadzenia rocznej inwentaryzacji aktywów i pasywów w Urzędzie Miejskim w Białym Borze za 2014 rok

Na podstawie art. 10 ust. 1 oraz art. 26 i 27 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U z 2013 r. poz. 330 z późn. zm.), art.53 ust 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. poz. 885 z późn. zm.), Zarządzenia nr 198/05 Burmistrza Białego Boru z dnia 30.11.2005r. w sprawie zatwierdzenia instrukcja w sprawie gospodarki majątkiem trwałym, inwentaryzacji majątku i zasad odpowiedzialności za powierzone mienie zarządzam, co następuje:

- § 1.** Przeprowadzenie inwentaryzacji w drodze pisemnego potwierdzenia sald na dzień 31 grudnia 2014r. w zakresie:
1. środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach bankowych,
 2. kredytów i pożyczek;
 3. należności,
 4. zobowiązań z kontrahentami,
zgodnie z załącznikiem Nr 13 do Instrukcji w sprawie gospodarki majątkiem trwałym, inwentaryzacji majątku i zasad odpowiedzialności za powierzone mienie Zarządzenia Nr 198/05 Burmistrza Białego Boru z dnia 30.11.2005r lub wydrukiem z systemu zawierającym niezbędne dane.
- § 2.1.** Za inwentaryzację środków pieniężnych na rachunkach bankowych odpowiedzialna jest Anna Dobrzańska.
2. Za uzgodnienie sald dotyczących kredytów i pożyczek odpowiedzialna jest Danuta Gałczyńska.
 3. Za uzgodnienie sald należności i zobowiązań z kontrahentami odpowiedzialna jest Aniela Pawłowska.
 4. Za uzgodnienie sald należności z tytułu czynszów mieszkalnych i opłat za wywóz nieczystości od osób prawnych i od osób fizycznych odpowiedzialna jest Danuta Pańczyk.
- § 3.** Przeprowadzenie inwentaryzacji w drodze weryfikacji sald na dzień 31 grudnia 2014r., zgodnie z załącznikiem nr 14 do Instrukcji w sprawie gospodarki majątkiem trwałym, inwentaryzacji majątku i zasad odpowiedzialności za powierzone mienie, w zakresie:
1. wartości niematerialnych i prawnych;
 2. gruntów i środków trwałych;
 3. umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych;
 4. udziałów w spółkach kapitałowych;
 5. należności sporne i wątpliwe;
 6. rozrachunków publicznoprawnych;
 7. rozrachunków z pracownikami;
 8. funduszy własnych i specjalnych;
 9. środków trwałych w budowie;
 10. środki pieniężne w drodze, poprzez porównanie z wyciągiem bankowym z następnego roku budżetowego;
 11. nadpłat i zaległości podatków i opłat;

12. pozostałe należności i zobowiązania;

§ 4. Za przeprowadzenie inwentaryzacji w zakresie wymienionym w § 3

- a) pkt. 1,2,3,4,5,6,7, 8, 9 odpowiedzialna jest Aniela Pawłowska
- b) pkt. 10,11 odpowiedzialna jest Danuta Gałczyńska
- c) pkt 12 odpowiedzialna jest Danuta Pańczyk, Aniela Pawłowska

§ 5. Przeprowadzenie inwentaryzacji drogą spisu z natury na dzień 31 grudnia 2014 roku, zgodnie z załącznikiem nr 15 do Instrukcji w sprawie gospodarki majątkiem trwałym, inwentaryzacji majątku i zasad odpowiedzialności za powierzone mienie, w zakresie:

- 1. druków ścisłego zarachowania;
- 2. paliwa, w tym w bakach samochodów służbowych i karnistrach
- 3. opał
- 4. znaki skarbowe
- 5. składników aktywów będących własnością innych jednostek przekazanych do używania :
 - a) na stanowisku Inspektora ds. Ewidencji ludności i dowodów osobistych otrzymanych z Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji w Warszawie;

§ 6. Za przeprowadzenie inwentaryzacji w zakresie wymienionym w § 5

- a) pkt. 1, odpowiedzialna jest Danuta Gałczyńska, Marta Kleinszmid
- b) pkt. 2 odpowiedzialni są Zdzisław Borowicz, Jolanta Wójtowicz, Anna Dobrzańska-strażnik miejski.
- c) pkt 3 odpowiedzialni są Beata Olszewska, Jolanta Wójtowicz
- d) pkt 4 odpowiedzialni są Grażyna Łapiczewska, Bożena Feculak
- e) pkt. 5 odpowiedzialni są Grzegorz Bernat, Beata Olszewska.

§ 7. Osoby zobowiązane za przeprowadzenie inwentaryzacji czynią odpowiedzialnymi za właściwe, dokładne i rzetelne przeprowadzenie inwentaryzacji, zgodnie ze stanem faktycznym.

§ 8. Roczną inwentaryzację w/w aktywów i pasywów należy zakończyć do 15 stycznia 2015r.

§ 9. Wykonanie zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy.

§ 10. Zarządzenie obowiązuje z dniem podjęcia.

Burmistrz Białego Boru
Paweł Stanisław Mikołajewski

.....
(Nazwa jednostki- pieczęć)

Wezwanie do potwierdzenia salda

Stosownie do wymogów art. 26 ust. 1 pkt.2 ustawy z dnia 29 września 1994r.
o rachunkowości (Dz. U. Nr121, poz. 591 z późn. zm.), wzywamy

do potwierdzenia na kopii salda figurującego w naszych księgach rachunkowych
na dzień 31.12.r. przez osobę upoważnioną do składania oświadczenia woli
w imieniu waszej jednostki . Saldo na 31.12.r. wynosi :

a) dobro Wasze-zł

b) dobro Nasze -zł

słownie :

Wykazane wyżej saldo rozrachunków wynika z następujących tytułów :

Lp.	Rozliczenie za : (rodzaj należności, zobowiązania*)	Rok m-c	Nr dokumentu	Rodzaj dokumentu	Data dokumentu	Kwota dokumentu	
						Dobro Wasze	Dobro Nasze
1.							
2.							
3.							
4.							
RAZEM							

Załącznik Nrdo sprawozdania finansowego za kwartałr.

W razie niezgodności lub zastrzeżeń prosimy o kontakt telefoniczny

Powołana ustawa o rachunkowości zobowiązuje kontrahentów do odesłania
potwierdzenia w obowiązującym terminie, a ponieważ nie przewiduje możliwości
potwierdzenia salda , prosimy o przysłanie potwierdzonej kopii niniejszego wezwania
w terminie 10 dni, ponadto wzywamy do niezwłocznego uregulowania naszych należności
na r-k nr. w

Sporządził :

.....
(data i podpis kierownika jednostki)

* nieobowiązkowe

Burmistrz Białego Boru

Paweł Stanisław Mikołajewski

.....
(Nazwa jednostki- pieczęć)

Arkusz spisu z natury - uniwersalny

Str.

Rodzaj inwentaryzacji -

Sposób przeprowadzenia inwentaryzacji -

.....
(Nazwa i adres jednostki
inventaryzowanej)

.....
(Imię i nazwisko osoby
materialnie odpowiedzialnej)

Skład komisji inwentaryzacyjnej
(Zespołu spisującego)
(Imię , nazwisko i stanowisko służbowe)

Inne osoby i stanowisko
służbowe
(Imię, nazwisko i stanowisko
służbowe)

Spis rozpoczęto dnia o godz.
zakończono dnia o godz.

Lp.	KTM-symbol indeksu	Nazwa określenie przedmiotu spisowego	J.m.	Ilość stwierdzona	Cena	Wartość	Uwagi
1	2	3	4	5	6	7	8

Podpis osoby materialnie odpowiedzialnej

Wycenił
(imię i nazwisko) (podpis)

Skład komisji inwentaryzacyjnej :

Przewodniczący :

Członek :

Członek :

Członek :

(imię i nazwisko) (podpis)

Sprawdził

Burmistrz Białego Boru

Paweł Stanisław Mikołajewski