

Zarządzenie Nr 113/2017
Burmistrza Białego Boru
z dnia 29 grudnia 2017 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 Sępolnie 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;
 - f) projekt „Internet oknem na świat mieszkańców gminy Biały Bór”.

przez Komisję Inwentaryzacyjną w następującym składzie osobowym:

1. Bogumiła Sztuba - przewodniczący
2. Iwona Gabrysiak- członek
3. Joanna Geda - członek

w terminie od dnia 29.12.2017r. do dnia 15.01.2018r, według stanu na 31 grudnia 2017 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:
 - Olszewska Beata – Przewodnicząca Zespołu,
 - Korwel Judyta – Członek Zespołu,
 - Bernat Grzegorz – Członek Zespołu,
 - Lisiewicz Marianna- Członek Zespołu.

2. Ochotniczych Strażach Pożarnych, Punktu Konsultacyjnego Uzależnień Alkoholowych, Klubie Abstynenta, Świetlicach opiekuńczo- wychowawczych w Grabowie i Drzonowie.

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

3. Sołectwach Gminnych:

- Borowicz Zdzisław – Przewodniczący Zespołu,
- Wójtowicz Jolanta– Członek Zespołu,
- Dobrzańska Anna- Skarbnik – Członek Zespołu,

4. Klubie Sportowym, NTW, majątek po Gminnej Przychodni Zdrowia, boisko Orlik, budynek ul. Sportowa 8, przychodnia zdrowia ul. Nadrzeczna 2a, plaża miejska:

- Kwolek –Marczewska Aneta– Przewodnicząca Zespołu,
- Andrusieczko Jan - Członek Zespołu,
- Borowicz Zdzisław– Członek Zespołu,

5. Przychodni zdrowia ul. Nadrzeczna 2a:

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

6. Projekt „Internet oknem na świat mieszkańców gminy Biały Bór”:

- Bernat Grzegorz– Przewodniczący Zespołu,
- Rajnert Magdalena - Członek Zespołu,
- Dobrzańska Anna- Skarbnik– Członek Zespołu,

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

- Borowicz Zdzisław – Przewodnicząca Zespołu,
- Andrusieczko Jan – Członek Zespołu,
- Kostiń Władysław – Członek Zespołu,

§ 3. Powołuje się zespół spisowy dla przeprowadzenia druki ścisłego zarachowania:

- Olszewska Beata – Przewodnicząca Zespołu,
- Rajnert Magdalena – Członek Zespołu,
- Brzósiewicz 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 oraz własnych składników majątkowych powierzonych kontrahentom oraz udziałów w obcych jednostkach odpowiedzialna jest Aniela Pawłowska.

§ 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 czynszu 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,

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

- a) pkt. 1 odpowiedzialna Aneta Kwolek – Marczevska,
- b) pkt. 2,3,4,5,6 odpowiedzialna jest Aniela Pawłowska,
- c) pkt. 7, 8 i 9 odpowiedzialna jest Joanna Geda i Aniela Pawłowska,
- d) pkt. 10 odpowiedzialna jest Gregorczyk Jolanta, Andrusieczko Jan, 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.

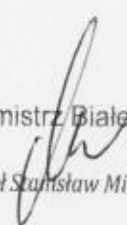
§ 8. Arkusze spisowe pobierze przewodniczący komisji inwentaryzacyjnej w referacie finansowo-księgowym w terminie do dnia 29.12.2017r.

§ 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

GMINA BIAŁY BÓR

ul. Słupska 10
78-425 Biały Bór
NIP 673-177-58-13 REGON 330920601
tel. 94 37 39 002 fax 94 37 39 745

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 113/2017
Burmistrza Białego Boru
z dnia 29 grudnia 2017r.

.....
(Nazwa jednostki – pieczęć)

Harmonogram inwentaryzacji na 2017 rok

Lp.	Przedmiot inwentaryzacji	Termin przeprowadzenia inwentaryzacji	Rodzaj, forma, Metoda, technika inwentaryzacji	Nr. zespołu spisowego przeprowadzającego inwentaryzację
1.	Grunty	Od 29.12.2017 Do 15.01.2018	Weryfikacja sald na dzień 31.12.2017r.	Aneta Kwolek-Marczewska
2.	Wartości niematerialne i prawne	Od 29.12.2017 Do 15.01.2018	Weryfikacja sald na dzień 31.12.2017r.	Aniela Pawłowska
3.	Środki trwałe i pozostałe środki trwałe	Od 29.12.2017 Do 15.01.2018	Spis z natury według stanu na dzień 31.12.2017r.	1, 2,3,4,5,6
4.	Środki trwałe w budowie i środki trwałe w użytkowaniu	Od 29.12.2017 Do 15.01.2018	Spis z natury według stanu na dzień 31.12.2017 r	7
5.	Środki trwałe trudno dostępne oglądowi	Od 29.12.2017 Do 15.01.2018	Spis z natury według stanu na dzień 31.12.2017 r	Aniela Pawłowska
6.	Udziały w innych jednostkach	Od 29.12.2017 Do 15.01.2018	Pisemne potwierdzenie sald według stanu na dzień 31.12.2017 r.	Aniela Pawłowska
7.	Rozrachunki z pracownikami	Od 29.12.2017 Do 15.01.2018	Weryfikacja sald na dzień 31.12.2017r.	Aniela Pawłowska
8.	Rozrachunki publicznoprawne	Od 29.12.2017 Do 15.01.2018	Weryfikacja sald na dzień 31.12.2017r.	Aniela Pawłowska
9.	Należności sporne i wątpliwe	Od 29.12.2017 Do 15.01.2018	Weryfikacja sald na dzień 31.12.2017r.	Aniela Pawłowska
10.	Rozliczenia międzyokresowe kosztów	Od 29.12.2017 Do 15.01.2018	Weryfikacja sald na dzień 31.12.2017r.	Aniela Pawłowska, Joanna Geda
11.	Należności z kontrahentami	Od 29.12.2017 Do 15.01.2018	Pisemne uzgodnienie sald z kontrahentami na dzień 31.12.2017r	Aniela Pawłowska
12.	Należności i zobowiązania z tytułu czynszu mieszkaniowych i wywozu nieczystości płynnych	Od 29.12.2017 Do 15.01.2018	Porównanie danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami i	Anna Dobrzańska-podinsp. ds. rozliczeń należności i zobowiązań

			weryfikacja ich wartości na dzień 31.12.2017r.	komunalnych
13.	należności i zobowiązania z tytułu opłat cmentarnych	Od 29.12.2017 Do 15.01.2018	Porównanie danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami i weryfikacja ich wartości na dzień 31.12.2017r.	Anna Dobrzańska-podinsp. ds. rozliczeń należności i zobowiązań komunalnych
14.	należności i zobowiązania z tytułu mandatów	Od 29.12.2017 Do 15.01.2018	Porównanie danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami i weryfikacja ich wartości na dzień 31.12.2017r.	Anna Dobrzańska-podinsp. ds. rozliczeń należności i zobowiązań komunalnych
15.	należności i zobowiązania z tytułu przyłączy wodociągowo-kanalizacyjnych	Od 29.12.2017 Do 15.01.2018	Porównanie danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami i weryfikacja ich wartości na dzień 31.12.2017r.	Beata Olszewska
16.	Druki ścisłego zarachowania, czek obce, weksle i inne papiery wartościowe	31.12.2017r. 31.12.2017r.	Spis z natury według stanu na dzień 31.12.2017r.	8
17.	Kredyty i pożyczki	Od 29.12.2017 Do 15.01.2018	Pisemne uzgodnienie sald według stanu na dzień 31.12.2017r.	Joanna Geda
18.	Środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych	Od 29.12.2017 Do 15.01.2018	Pisemne uzgodnienie sald według stanu na dzień 31.12.2017r.	Anna Dobrzańska-Skarbnik
19.	Fundusze i kapitały	Od 29.12.2017 Do 15.01.2018	Porównanie danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami i weryfikacja ich wartości na dzień 31.12.2017r.	Aniela Pawłowska, Joanna Geda
20.	Rezerwy i przychody przyszłych okresów	Od 29.12.2017 Do 15.01.2018	Porównanie danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami i weryfikacja ich wartości na dzień 31.12.2017r.	Aniela Pawłowska, Joanna Geda

21.	Ewidencja pozabilansowa	Od 29.12.2017 Do 15.01.2018	Spis z natury według stanu na dzień 31.12.2017 r	1
22.	Własne składniki majątkowe powierzone kontrahentom	Od 29.12.2017 Do 15.01.2018	Pisemne potwierdzenie sald z kontrahentami na dzień 31.12.2017r.	Aniela Pawłowska
23.	Inne aktywa i pasywa nie podlegające spisowi z natury i uzgodnieniu sald np. paliwo, opał	Od 29.12.2017 Do 15.01.2018	Porównanie danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami i weryfikacja ich wartości na dzień 31.12.2017r.	Jolanta Gregorczyk, Andrusieczko Jan, Kostiw Władysław

29.12.2017r.
(data)

Burmistrz Białego Bóru

...Paweł Stanisław Nikołajewski
Kierownik jednostki