

ZARZĄDZENIE Nr 120/4/2018
WÓJTA GMINY KRZEMIENIEWO
z dnia 9 marca 2018 r.

w sprawie : przeprowadzenia pełnej inwentaryzacji składników majątkowych gminy

Na podstawie art. 26 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2018 r. , poz. 395 ze zm.) oraz §2 ust. 2 i §3 instrukcji inwentaryzacyjnej stanowiącej załącznik nr 5 do zarządzenia Nr 7/2012 Wójta Gminy Krzemieniewo z dnia 15 maja 2012 roku - zarządzam, co następuje :

§1. Należy przeprowadzić pełną inwentaryzację na dzień 31 marca 2018 r., zgodnie z Harmonogramem Inwentaryzacji stanowiącym załącznik do niniejszego zarządzenia.

§2. 1.Spisem z natury należy objąć następujące składniki majątkowe :

- 1) środki trwałe (budynki, budowle, maszyny, pojazdy),
- 2) pozostałe środki trwałe (wyposażenie budynku urzędu gminy, sal wiejskich, pomieszczeń grupy remontowej, budynków socjalnych na boiskach sportowych),
- 3) zapasy magazynowe (materiały biurowe, paliwa, nagrody, opał, środki czystości),
- 4) wyposażenie placów zabaw i siłowni zewnętrznych na terenach ogólnodostępnych,
- 5) czeki i druki ściślego zarachowania (bilety),
- 6) środki trwałe użyczone gminie przez inne jednostki,
- 7) środki pieniężne w kasie,
- 8) akcje w formie zmaterializowanej (potwierdzone certyfikatem).

2.Metodą uzgodnienia sald należy zinwentaryzować:

- 1) środki pieniężne na rachunkach bankowych,
- 2) udziały wniesione do innych podmiotów,
- 3) kredyty, pożyczki,
- 4) należności (z wyłączeniem należności publicznoprawnych, wobec osób nie Prowadzących ksiąg rachunkowych)

3. Drogą porównania danych księgowych z odpowiednimi dokumentami i weryfikacji wartości składników majątkowych należy zinwentaryzować:

- 1) grunty,
- 2) budowle i środki trwałe trudno dostępne i niemożliwe do wglądu,
- 3) środki trwałe w budowie,
- 4) inne aktywa i pasywa.

§3. Do przeprowadzenia inwentaryzacji wyznaczam **Komisję Inwentaryzacyjną** w składzie :

- 1) Longina Szulc - Przewodnicząca Komisji
- 2) Radosław Sobecki – z-ca Przewodniczącej

oraz **zespoły spisowe** w składzie :

Zespół Spisowy Nr 1

- 1) Bogusława Stróżyńska
- 2) Tomasz Stachowiak

Zespół Spisowy Nr 2

- 1) Maria Zygnier
- 2) Malwina Biernaczyk

Zespół Spisowy Nr 3

- 1) Ewa Ryczkowska
- 2) Marcin Kozak

Zespół Spisowy Nr 4

- 1) Wiesława Grybska
- 2) Halina Rozwalka

§ 4. Osoby wchodzące w skład Komisji Inwentaryzacyjnej oraz Zespołów Spisowych ponoszą pełną odpowiedzialność za właściwe i zgodne z obowiązującymi przepisami prowadzenie spisu z natury.

Załącznik
do Zarządzenia Nr 120/4/2018
Wójta Gminy Krzemieniewo
z dnia 9 marca 2018 r.

Harmonogram inwentaryzacji

L.P.	Przedmiot inwentaryzacji	Obiekt inwentaryzacji	Termin przeprowadzenia inwentaryzacji	Metoda inwentaryzacji	Zespół Spisowy
1.	Środki trwale – budynki, budowle	Teren całej gminy	31.03.2018 09.04.2018	Spis z natury na arkuszach spisu z natury	Nr 2
2.	Środki trwale – maszyny i pojazdy	Urząd Gminy	31.03.2018 09.04.2018	Spis z natury na arkuszach spisu z natury	Nr 2
3.	Obce pozostałe środki trwale	Urząd Gminy, teren całej gminy	31.03.2018 09.04.2018	Spis z natury na arkuszach spisu z natury	Nr 4
4.	Środki trwale w budowie (inwestycje rozpoczęte)	Teren całej gminy	31.03.2018 09.04.2018	Weryfikacja sald	_____
5.	Pozostałe środki trwale:	Urząd Gminy, teren całej gminy	31.03.2018 09.04.2018	Spis z natury na arkuszach spisu z natury	
5a)	- Wyposażenie budynku Urzędu Gminy				Nr 4
5b)	- Wyposażenie warsztatów				Nr 3
5c)	- Wyposażenie sołtysów				Nr 2
5d)	- Wyposażenie OSP				Nr 1
5e)	- Wyposażenie świetlic wiejskich				Nr 2
5f)	- Wyposażenie budynków socjalnych na boiskach sportowych				Nr 1

6.	Zapasy magazynowe:	Urząd Gminy, teren całej gminy	31.03.2018 09.04.2018	Spis z natury na arkuszach spisu z natury	
6a)	- Artykuły biurowe				Nr 4
6b)	- nagrody				Nr 1
6c)	- Zapasy magazynowe grupy remontowo- budowlanej				Nr 3
6d)	- Opał (światlice wiejskie: Karchowo, Mierzejewo)				Nr 2
6e)	- Paliwo OSP				Nr 1
6f)	- Paliwo Grupy Remontowo- Budowlanej				Nr 3
6g)	- Paliwo do autobusów szkolnych				Nr 3
7.	Wartości niematerialne i prawne	Urząd Gminy	31.03.2018 09.04.2018	Protokół z weryfikacji sald	_____
8.	Udziały i akcje	Urząd Gminy	31.03.2018 09.04.2018	Protokół z weryfikacji sald	_____
9.	Środki pieniężne w kasie	Kasa Urzędu Gminy	31.03.2018 09.04.2018	Protokół z inwentaryzacji	Nr 2
10.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	Urząd Gminy (Referat Finansowy)	31.03.2018 09.04.2018	Protokół z weryfikacji sald	_____
11.	Druki ścisłego zarachowania	Inne niż kasa	31.03.2018 09.04.2018	Protokół inwentaryzacji	Nr 2
12.	Należności	Urząd Gminy (Referat Finansowy)	31.03.2018 09.04.2018	Pisemne potwierdzenie sald)	_____
13.	Rozrachunki budżetu	Urząd Gminy (Referat Finansowy)	31.03.2018 09.04.2018	Protokół weryfikacji	_____