

Zarządzenie Nr 0050.98.16

Wójta Gminy Kampinos

z dnia 6 października 2016 r.

w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji okresowej

Na podstawie art. 26 Ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U.2016.1047j.t) oraz Instrukcji inwentaryzacyjnej, stanowiącej załącznik do Zarządzenia Wójta Gminy Kampinos Nr 0050.45.12 dnia 28.08.2012 r. w sprawie wprowadzenia instrukcji inwentaryzacyjnej zarządzam, co następuje:

§ 1.

Przeprowadzić inwentaryzację okresową – pełną w drodze:

1. spisu z natury:
 - a) aktywów pieniężnych (z wyjątkiem zgromadzonych na rachunkach bankowych)
 - b) rzeczowych składników aktywów obrotowych
 - c) środków trwałych własnych, z wyjątkiem tych, do których dostęp jest znacznie utrudniony oraz gruntów i praw zakwalifikowanych do nieruchomości
 - d) maszyn i urządzeń wchodzących w skład środków trwałych w budowie
 - e) wyposażenia
 - f) aktywów będących własnością innych jednostek
2. uzgodnienia sald:
 - a) środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach bankowych
 - b) należności, w tym udzielonych pożyczek, z wyłączeniem: rozrachunków publicznoprawnych, rozrachunków z osobami nie prowadzącymi ksiąg rachunkowych oraz należności spornych i wątpliwych
 - c) powierzonych kontrahentom własnych składników majątkowych
3. porównania danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami i weryfikacji realnej wartości składników majątku:
 - a) gruntów i środków trwałych, do których dostęp jest znacznie utrudniony
 - b) praw zakwalifikowanych do nieruchomości
 - c) wartości niematerialnych i prawnych
 - d) należności spornych i wątpliwych
 - e) rozrachunków z pracownikami oraz osobami nieprowadzącymi ksiąg rachunkowych
 - f) rozrachunków o charakterze publicznoprawnym
 - g) innych aktywów i pasywów niewymienionych w ust. 1 i 2

§ 2.

1. Do przeprowadzenia inwentaryzacji, o której mowa w § 1 ust. 1 powołuję:
 - 1.1 Komisję Inwentaryzacyjną w składzie:
Wanda Zalewska - Przewodniczący

- Monika Kowalska - Członek
Magdalena Wilczyńska- Członek
- 1.2 Zespół spisowy Nr 1 w składzie:
Sebastian Wardziak – Przewodniczący
Ryszard Antosik - Członek
Hubert Walkiewicz – Członek
Leszek Krupiński – Członek
- 1.3 Zespół spisowy Nr 2 w składzie:
Katarzyna Zielerowicz – Przewodniczący
Magdalena Kubiak – Członek
Agnieszka Bogucka – Członek
2. Do przeprowadzenia inwentaryzacji, o której mowa w § 1 ust. 2 i 3 powołuję Komisję Weryfikacyjną w składzie:
Beata Tomczak – Przewodniczący
Wiesława Piechota – Członek
Katarzyna Jandzińska – Członek

§ 3

1. Inwentaryzację należy przeprowadzić wg stanu na dzień 31.12.2016r.,
2. Czynności inwentaryzacyjne należy wykonać w terminie od dnia 7.10.2016 r do dnia 15.01.2017r.

§ 4.

Komisja inwentaryzacyjna ustali harmonogram inwentaryzacji okresowej oraz sporządzi szczegółowy wykaz pól spisowych do dnia 11.10.2016r.

§ 5.

Arkusze spisowe pobierze Przewodniczący Komisji Inwentaryzacyjnej.

§ 6.

Członkowie Komisji odpowiadają za właściwe oraz zgodne z obowiązującymi przepisami przeprowadzenie inwentaryzacji.

§ 7.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT

M. Wilczyńska