

ZARZĄDZENIE Nr 87/2011
WÓJTA GMINY ŻARNÓW

Z dnia 5 grudnia 2011 r.

w sprawie : przeprowadzenia inwentaryzacji wg stanu na dzień 31 grudnia 2011 r.

Na podstawie art. 26 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (jednolity tekst ustawy z 2002 r. Dz. U. Nr 76 poz. 694 z późniejszymi zmianami) zarządzam :

§ 1. Przeprowadzenie inwentaryzacji składników majątkowych tj. środków trwałych, pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, materiałów, materiałów inwestycyjnych, druków ścisłego zarachowania, stanu gotówki w kasie i innych walorów wartościowych metodą pełnej inwentaryzacji wg stanu na dzień 31 grudnia 2011 r. – metodą spisu z natury i weryfikacji sald.

§ 2. Ustalenie stanu należności i zobowiązań – na podstawie uzgodnienia sald z kontrahentami.

§ 3. Ustalenie stanu środków pieniężnych na rachunkach bankowych – na podstawie uzgodnienia sald z bankami prowadzącymi obsługę rachunków.

§ 4. Powołuję Komisję Inwentaryzacyjną w składzie :

1. Rosołowska Zofia - inspektor ds. podatków i opłat - Przewodniczący
2. Służalec Anna – referent ds. oświaty, kultury i BHP - Członek
3. Szczegielniak Krzysztof - inspektor ds. podatków i opłat - Członek

- § 5. 1. Termin rozpoczęcia inwentaryzacji ustaliam na dzień 15 grudnia 2011 r.
2. Termin zakończenia ustaliam na dzień 15 stycznia 2012 r.

§ 6. Komisja inwentaryzacyjna swoje czynności wykonywać będzie w pełnym składzie.

§ 7. Do obowiązków komisji należy w szczególności :

1. przeprowadzenie szkolenia zespołów spisowych,
2. wydanie i rozliczenie zespołów spisowych z przydzielonych im arkuszy spisowych,
3. ustalenie przyczyn różnic inwentaryzacyjnych,
4. żądanie i przyjmowanie od zespołów spisowych pisemnych oświadczeń i informacji o wszelkich stwierdzonych w toku inwentaryzacji nieprawidłowości,
5. sporządzenie zestawienia różnic inwentaryzacyjnych.
6. zestawienie zbiorcze spisów z natury,
7. sporządzenie sprawozdania z przebiegu inwentaryzacji do 15.02.2012r.,
8. inne obowiązki wynikające z ustawy o rachunkowości.

§ 8. Powołuję zespoły spisowe wg załącznika Nr 1 do 4 do niniejszego zarządzenia.

§ 9. Powołuję zespół spisowy do przeprowadzenia inwentaryzacji stanu gotówki w kasie oraz innych walorów wartościowych znajdujących się w kasie na dzień 31 grudnia 2011 r. w składzie :

1. Dziuba Elżbieta - inspektor ds. podatków i opłat - Przewodniczący
2. Matecka Anna - inspektor ds. inwestycji i zagospodarowania przestrzennego - członek
3. Celczyńska Barbara - inspektor ds. wojskowych i obrony - członek

§ 10. Harmonogram i terminarz inwentaryzacji określa załącznik Nr 5 do niniejszego zarządzenia.

§ 11. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT GMINY ŻARNÓW


mgr Krzysztof Nawrocki

**WYKAZ CZŁONKÓW ZESPOŁÓW SPISOWYCH
DO PRZEPROWADZENIA INWENTARYZACJI
METODĄ SPISU Z NATURY ORAZ WERYFIKACJI SALD (GRUNTY)**

Konto 011 Środki trwałe

Lp.	Pole spisowe Nazwa	Spis na Dzień	Termin Od..... Do	Skład zespołu spisowego 1.Przewodniczący..... 2.Członek,..... 3.Członek.....
1.	Wodociągi – stacje wodociągowe Dz. 400 rozdz. 40002	31.12.1011	15.12.2011 15.01.2012	1.Świąder Mariola 2.Celczyńska Barbara 3.Piekielnik Emilia 4.Smak Michał
2.	Transport - Drogi Publiczne Gminne Dz. 600 rozdz. 60016	”	”	”
3.	Punkt Informacji Turystycznej Przy Bibliotece Żarnów Dz. 630 rozdz. 63001	”	”	”
4.	Mienie Komunalne Dz. 700 rozdz. 70005	”	”	”
5.	Urząd Gminy Żarnów Dz. 750 rozdz. 75023	”	”	”
6.	Ochotnicze Straże Pożarne Dz. 754 rozdz. 75412	”	”	”
7	Dowożenie dzieci do Szkół Dz. 801 rozdz. 80110	”	”	”

11.	Przeciwdziałanie Alkoholizmowi – świetlice Środowiskowe Dz. 851 rozdz. 85154	”	”	”
12	Gminne centrum Informacji „Pierwsza Praca” Dz. 853 rozdz. 85395	”	”	”
13	Gospodarka Komunalna Gospodarka Ściekowa i Ochrona Wód – Oczyszczalnia ścieków i kanalizacja Dz. 900 rozdz. 90001	”	”	”
14	Gospodarka Komunalna Oczyszczanie Miasta - wysypiska Dz. 900 rozdz. 90003	”	”	”
15	Gospodarka Komunalna Oświetlenie Ulic Dz. 900 rozdz. 90015	”	”	”
16	Utrzymanie zieleni w gminie Dz.900 rozdz. 90004	”	”	”
17	Place zabaw 90095 Dz. 900 Rozdz.	”	”	”
18	Kultura Fizyczna i Sport Obiekty Sportowe – Boisko Sikorszczyzna Dz. 926 rozdz. 92601	”	”	”
19	Gminny Zespół Reagowania Kryzysowego Dz. 754 Rozdz. 75414	”	”	”

WOJEWÓDZKI URZĄD ZARZĄDZAJĄCY

 mgr Krzysztof Naurocki

**WYKAZ CZŁONKÓW ZESPOŁÓW SPISOWYCH
DO PRZEPROWADZENIE INWENTARYZACJI**

Konto 013 pozostałe środki trwałe – spis z natury

Lp.	Pole spisowe	Spis na dzień	Termin Od..... Do	Skład zespołu spisowego 1. Przewodniczący: 2. Członek: 3. Członek: 4. Członek:
1.	Wodociągi – stacje wodociągowe – Żarnów – Ruszenice Dz. 400 rozdz. 40002	31.12.2011	15.12.2011 15.01.2012	1. Daniela Andrzej 2. Kluska Maria 3. Szewczyk Ewa 4. Baranowski Marcin
2.	Transport - Drogi Publiczne Gminne Sprzęt - Sołtys Leon Sprzęt – Czerski Stanisław Przystanki Dz. 600 rozdz. 60016	”	”	”
3.	Urząd Gminy Żarnów - Parter - Piętro - Promocja Gminy - Budynek B ul. 17 Stycznia Dz. 750 rozdz. 75023	”	”	”
4.	Ochotnicze Straże Pożarne Dz. 754 rozdz. 75412	”	”	”
5.	Obrona Cywilna	”	”	”

	– w Budyńku UG Żarnów Dz. 754 rozdz. 754 14				
6.	Dowozenie dzieci do Szkół Dz. 801 rozdz. 80113	”	”	”	”
7.	Przeciwdziałanie Alkoholizmowi – Świetlice Środowiskowe Dz. 851 rozdz. 85154	”	”	”	”
8.	Gminne Centrum Informacji „Pierwsza Praca” Dz. 853 rozdz. 85395	”	”	”	”
9.	Gospodarka Komunalna Gospodarka Ściekowa i Ochrona Wód – Oczyszczalnia ścieków i kanalizacja Dz. 900 rozdz. 90001	”	”	”	”
10.	Gospodarka Komunalna Oczyszczanie Miasta - wysypiska - kontenery na śmieci, - Pojemniki na śmieci Dz. 900 rozdz. 90003	”	”	”	”
11.	Gospodarka Komunalna Oświetlenie Ulic Dz. 900 rozdz. 90015	”	”	”	”
12.	Kultura Fizyczna i Sport Obiekty Sportowe – Boisko Sikorszczyzna - sprzęt i wyposażenie Dz. 926 rozdz. 92601	”	”	”	”
13.	Druki ścisłego zarachowania Dz. 750 rozdz. 75023	”	”	”	”

**WYKAZ CZŁONKÓW ZESPOŁÓW SPISOWYCH
DO PRZEPROWADZENIA INWENTARYZACJI
METODĄ WERYFIKACJI SALD**

Konto 020 Wartości niematerialne i prawne

Lp.	Pole spisowe Nazwa	Spis na dzień	Termin Od Do.....	Skład zespołu spisowego 1.Przewodniczący 2. Członek 3. Członek
1.	Punkt Informacji Turystycznej przy Bibliotece Żarnów Dz. 630 rozdz. 63001	31.12.2011	15.12.2011 15.01.2012	1.Szewczyk Ewa 2 Matecka Anna 3 Baranowski Marcin
2.	Urząd Gminy Żarnów Dz. 750 rozdz. 75023	”	”	”
3.	Gminne Centrum Informacji „Pierwsza Praca” Dz. 853 rozdz. 85395.	”	”	”
4.	Gminny Zespół Reagowania Kryzysowego Dz. 754 Rozdz. 75414	”	”	”

WOJCI GMINY ŻARNÓW
[Signature]
mgr Krzysztof Nawrocki

WYKAZ ZESPOŁÓW SPISOWYCH DO PRZEPROWADZENIA INWENTARYZACJI

Konto 310 Materiały – spis z natury

Lp.	Pole spisowe Nazwa	Spis na dzień	Termin Od Do	Skład zespołu spisowego 1. Przewodniczący 2. Członek 3. Członek
1.	Transport i Łączność – Drogi Sprzęt koparka „Ostrówek” i „Case” Paliwo Dz. 600 rozdz. 60016	31.12.2011	31.12.2011 15.01.2012	1. Smak Michał 2. Danielski Andrzej 3. Piekielnik Emilia
2.	Urząd Gminy Żarnów magazyn Dz. 750 rozdz. 75023	”	”	”
3.	Ochotnicze Straże Pożarne Paliwo Dz. 754 rozdz. 75412	”	”	”
4.	Dowożenie dzieci do szkół Paliwo i inne Dz. 801 rozdz. 80113	”	”	”
5.	Gospodarka Ściekowa Oczyszczalnia ścieków – paliwo Dz. 900 rozdz. 90001	”	”	”
6.	Szkoła Podstawowa Skórkowice Materiały Inwestycyjne Dz. 801 rozdz. 80101	”	”	”
7.	Utrzymanie zieleni w gminie Dz.900 rozdz. 90004	”	”	”

HARMONOGRAM PRAC INWENTARYZACYJNYCH
NA ROK 2011

1. Powołanie komisji inwentaryzacyjnej	05.12.2011	05.12.2011	Kierownik jednostki (wójt, burmistrz, dyrektor)
2. Powołanie i przeszkolenie zespołów spisowych	05.12.2011	05.12.2011	Przewodniczący komisji inwentaryzacyjnej
3. Przygotowanie dokumentów inwentaryzacyjnej	16.12.2011	16.12.2011	Przewodniczący komisji inwentaryzacyjnej
4. Przygotowanie pola spisowego	16.12.2011	16.12.2011	Osoba odpowiedzialna materialnie
5. Spis z natury	15.12.2011	15.01.2012	Członkowie zespołów spisowych
6. Wycena spisanych składników	15.01.2012	15.01.2012	Pracownik działu księgowości
7. Inwentaryzacja w drodze uzgodnienia sald	15.01.2012	15.01.2012	Pracownik działu księgowości
8. Inwentaryzacja w drodze porównania z dokumentacją księgową	15.01.2012	15.01.2012	Pracownik działu księgowości
9. Protokół różnic inwentaryzacyjnych	16.01.2012	16.01.2012	Członkowie komisji inwentaryzacyjnych
10. Wyjaśnienie przyczyn różnic inwentaryzacyjnych	16.01.2012	16.01.2012	Przewodniczący komisji inwentaryzacyjnej
11. Protokół rozliczenia różnic inwentaryzacyjnych	16.01.2012	16.01.2012	Przewodniczący komisji inwentaryzacyjnej

12. Podjęcie decyzji w sprawie rozliczenia różnic inwentaryzacyjnych	17.01.2012	17.01.2012	Kierownik jednostki (wójt, burmistrz, dyrektor)
13. Ujęcie różnic inwentaryzacyjnych, ich rozliczenie w księgach rachunkowych	17.01.2012	17.01.2012	Pracownik działu księgowości

WÓJT GMINY ZARÓW



mgr Krzysztof Nawrocki