

## Zarządzenie Nr 94 /15

Wójta Gminy Kołaki Kościelne

z dnia 31 grudnia 2015 r.

w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji

### § 1

Zarządzam przeprowadzenie inwentaryzacji składników majątkowych w Bibliotece Publicznej Gminy w Kołakach Kościelnych przez komisję inwentaryzacyjną w następującym składzie osobowym:

1. Urszula Konarzewska - przewodniczący
2. Agnieszka Bańkowska - członek
3. Jarosław Zalewski - członek

w terminie od dnia 07.01.2016 r. do dnia 15.01.2016 r. wg harmonogramu inwentaryzacji, stanowiącego załącznik do niniejszego zarządzenia.

### § 2

1. Inwentaryzację należy przeprowadzić metodą spisu z natury według stanu na dzień 31.12.2015 r.

### § 3

Inwentaryzacją należy objąć następujące składniki aktywów i pasywów:

- 1) środki trwałe,
- 2) pozostałe środki trwałe
- 3) wartości niematerialne i prawne
- 4) środki pieniężne na rachunkach bankowych,
- 5) należności i zobowiązania,
- 6) pozostałe składniki aktywów i pasywów z wyłączeniem wymienionych w pkt 1 - 6 oraz druków ścisłego zarachowania znajdujących.

### § 4

1. Składniki majątku wymienione w § 3 pkt. 1,2 i 3 należy spisać na arkuszach spisu z natury.

2. Inwentaryzację składników aktywów i pasywów wymienionych w § 3 pkt. 4 i 5 należy przeprowadzić w drodze uzyskania potwierdzenia sald od kontrahentów, a jeżeli to nie jest możliwe, to w drodze weryfikacji dokumentów i porównania z zapisami w księgach.

3. Inwentaryzację składników aktywów i pasywów wymienionych w § 3 pkt. 6 należy przeprowadzić w drodze weryfikacji dokumentów i porównania z zapisami w księgach.

#### § 5

1. Zobowiązuję komisję inwentaryzacyjną 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 gminy, inwentaryzacji majątku i zasad odpowiedzialności za powierzone mienie,
- 3) dokonania ostatecznej wyceny składników majątkowych,
- 4) sporządzenia rozliczenia inwentaryzacji,
- 5) przekazania kompletnej dokumentacji inwentaryzacyjnej do Komórki księgowości Urzędu Gminy Kołaki Kościelne w terminie pięciu dni po zakończeniu spisu.

#### § 6

1. Członków komisji inwentaryzacyjnej czynię odpowiedzialnymi za właściwe, dokładne i rzetelne przeprowadzenie inwentaryzacji, zgodnie ze stanem faktycznym.
2. Komisja ponosi pełną odpowiedzialność za właściwe oraz zgodne z obowiązującymi przepisami przeprowadzenie inwentaryzacji.

#### § 7

Wykonanie zarządzenia powierzam Sekretarzowi Gminy.

Zarządzenie obowiązuje z dniem podpisania.

Otrzymują do wykonania:

1. Urszula Konarzewska - przewodniczący komisji
2. Agnieszka Bańkowska - członek komisji
3. Jarosław Zalewski - członek komisji

Otrzymują do wiadomości:

- 1) Sekretarz Gminy - Danuta Niewińska
- 2) Skarbnik Gminy – Gabriela Mioduszevska

**WÓJT**  
*Sylwester Jajorowski*



**Załącznik Nr 1**  
do Zarządzenia Nr 94/15 Wójta  
Gminy Kołaki Kościelne z dnia  
31 grudnia 2015 r.

**HARMONOGRAM INWENTARYZACJI NA 2016 ROK**

Lp.	Przedmiot inwentaryzacji	Obiekt zinwentaryzowania	Termin przeprowadzenia inwentaryzacji	Rodzaj, forma, metoda, technika inwentaryzacji.
1.	Wartości niematerialne i prawne	Dane ewidencji księgowej i ewidencji operacyjnej	07.01.2016 r. do 15.01.2016 r.	Weryfikacja sald na dzień 31.12.2015 r.
2.	Środki trwałe i środki trwałe w używaniu	Dane ewidencji księgowej	07.01.2016 r. do 15.01.2016 r.	Weryfikacja sald na dzień 31.12. 2015 r.
3.	Rozrachunki z pracownikami	Dane ewidencji księgowej	07.01.2016 r. do 15.01.2016 r.	Weryfikacja sald na dzień 31.12.2015 rok.
4.	Rozrachunki publiczno - prawne	Dane ewidencji księgowej	07.01.2016 r. do 15.01. 2016 r.	Weryfikacja sald na dzień 31.12.2015 rok
5.	Należności i zobowiązania	Wszystkie z wyjątkiem należności spornych i wątpliwych, należności i zobowiązań publiczno-prawnych	07.01.2016 r. do 15.01.2016 r.	Pisemne uzgodnienie sald z kontrahentami na dzień 31.12.2015 r.
6.	Druki ścisłego zarachowania - czeki,	Dane ewidencji księgowej	07.01.2017 r. do 15.01.2016 r.	Roczna, spis z natury wg stanu na dzień 31.12.2015 rok
7.	Środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych	Wszystkie rachunki bankowe	07.01.2016 r. do 15.01.2016 r.	Pisemne uzgodnienie sald wg stanu na dzień 31.12.2015rok
8.	Fundusze specjalne	Według stanu ewidencji księgowej	07.01.2016 r do 15.01.2016 r.	Porównanie danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami, weryfikacja ich wartości na dzień 31.12.2015 r.

**WÓJTA**  
*Sylwester Jaworowski*