

17/
Zarządzenie wewnętrzne nr 2012
z dnia 25 października 2012r.
w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji

§ 1

Stosownie do postanowień instrukcji inwentaryzacyjnej z dnia 10 grudnia 2008r. oraz na podstawie art.26 Ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości, zarządzam przeprowadzenie inwentaryzacji :

- środków pieniężnych w kasie, weksli, czeków, itp. – drogą spisu z natury na dzień 31 grudnia 2012r.
- materiałów – drogą spisu z natury na dzień 31 grudnia 2012 roku
- należności od odbiorców i innych dłużników, z wyjątkiem (należności od osób nieprowadzących ksiąg rachunkowych, z tytułów publicznoprawnych, a także należności spornych i wątpliwych) – drogą potwierdzenia sald według stanu na dzień 30 listopada 2012r.
- pozostałych aktywów i pasywów, w tym:
 - gruntów,
 - należności spornych i wątpliwych,
 - należności i zobowiązań wobec osób nieprowadzących ksiąg rachunkowych,
 - należności i zobowiązań z tytułów publicznoprawnych,
 - innych aktywów i pasywów, których zinwentaryzowanie w drodze spisu z natury lub uzgodnienie z przyczyn uzasadnionych nie było możliwe, a więc są to m.in.: środki trwałe w budowie z wyjątkiem maszyn i urządzeń, wartości niematerialne i prawne, inwestycje zaliczone do aktywów trwałych, rozliczenia międzyokresowe przychodów i kosztów, kapitały własne, rezerwy, fundusze specjalne, aktywa i pasywa ewidencjonowane pozabilansowo – drogą porównania danych z odpowiednią dokumentacją, analizy i weryfikacji ich realności, według stanu na dzień 31 grudnia 2012 roku.

§ 2

Inwentaryzację należy rozpocząć od dnia 17 grudnia 2012 roku i zakończyć do dnia 18 stycznia 2012 roku.

§ 3

Skład stałej komisji inwentaryzacyjnej – Zarządzenie Nr 17/2011

1. Renata Cińcio – Przewodniczący Komisji Inwentaryzacyjnej
2. Jarosław Jach – Z-ca przewodniczącego Komisji Inwentaryzacyjnej
3. Agnieszka Zagajewska – Członek Komisji

§ 4

Spisu z natury dokonują zespoły spisowe

§ 5

Inwentaryzacji podlegają następujące rejony spisowe :

- kasa – odpowiedzialna Klepusiewicz Elżbieta
- należności od odbiorców – odpowiedzialna Klepusiewicz Elżbieta, Mulik Mariola
- materiały w magazynie – współodpowiedzialni: Mańczak Kazimierz, Cegiełka Marian,
- środki trwałe - ujęcie wody – odpowiedzialny Kochański Tomasz
- środki trwałe - przepompownie – odpowiedzialny Medejszo
- środki trwałe - oczyszczalnia ścieków - odpowiedzialny Falbagowski Zbigniew
- środki trwałe - sieci wodno – kanalizacyjne – odpowiedzialny Medejszo Mariusz
- środki trwałe - składowisko odpadów – odpowiedzialny Wszolek Roman
- środki trwałe - laboratorium – odpowiedzialny Bielawny Marcin
- środki trwałe - ul. Konstruktorów 2 – odpowiedzialny Małek Piotr
- pozostałe aktywa i pasywa – odpowiedzialna Słaboszewska Jolanta

Spis należy przeprowadzić stosownie do postanowień Instrukcji.

Do przeprowadzenia inwentaryzacji powołuję zespoły spisowe w składzie:

I Zespół Spisowy – Kasa (02.01.2013r.)

1. Przewodniczący Komisji – Bobowska Regina
2. Członek Komisji – Bronikowska Dorota

II Zespół Spisowy – Materiały (02.01.2012 – 18.01.2013)

1. Przewodniczący Komisji – Kamiński Grzegorz
2. Członek Komisji – Nowacki Krzysztof
2. Członek Komisji – Pieśniakiewicz Małgorzata

18

III Zespół Spisowy – Ujęcie wody, Ścież wodno-kanalizacyjna, Przepompownie (od 17.12.2012 do 18.01.2013)

1. Przewodniczący Komisji – Kubiak Jadwiga
2. Członek Komisji – Cińcio Leszek
3. Członek Komisji – Adam Stokłosa
- 4.

IV Zespół Spisowy – Oczyszczalnia Ścieków, Laboratorium, Składowisko Odpadów oraz ul. Konstruktorów 2 (od 17.12.2012 do 18.01.2013)

1. Przewodniczący Komisji - Augustyniak Mariusz
2. Członek Komisji – Szarowar Robert
3. Członek Komisji - Kulickowska Agnieszka

§ 6

Zobowiązuje się przewodniczącego komisji inwentaryzacyjnej i głównego księgowego do przeprowadzenia szkolenia i szczegółowego instruktażu członków komisji i zespołów spisowych, a także osób odpowiedzialnych materialnie oraz pracowników księgowości, o zasadach i sposobie przeprowadzenia czynności inwentaryzacyjnych zgodnie z instrukcją inwentaryzacyjną.

§ 7

Osoby odpowiedzialne materialnie zobowiązuje się do odpowiedniego uporządkowania mienia i ewidencji.

§ 8

Zawiesza się nieobecności z tytułu urlopów wszystkich pracowników materialnie odpowiedzialnych, członków komisji inwentaryzacyjnej i zespołów spisowych, w okresie w którym przypadają czynności inwentaryzacyjne przewidziane niniejszym zarządzeniem

§ 9

Po zakończeniu czynności inwentaryzacyjnych przewodniczący komisji inwentaryzacyjnej złoży niezwłocznie sprawozdanie końcowe z przebiegu inwentaryzacji nie później niż do końca 8 lutego 2013r.



§ 10

Wyniki inwentaryzacji powinny być ujęte w księgach rachunkowych okresu sprawozdawczego.

§ 11

Za sprawny, terminowy i prawidłowy przebieg czynności inwentaryzacyjnych odpowiedzialny jest przewodniczący komisji inwentaryzacyjnej.

§ 12

Szczegółowe zasady i sposób wykonania czynności inwentaryzacyjnych określa zgodnie z instrukcją inwentaryzacyjną przewodniczący komisji inwentaryzacyjnej i główny księgowy w czasie instruktażu.

§ 13

Osobą odpowiedzialną za prawidłowe przeprowadzenie i rozliczenie spisów inwentaryzacyjnych jest z-ca Gł. Księgowego P.Jolanta Słaboszewska.

§ 14

Zarządzenie obowiązuje od dnia 14 grudnia 2012r.

PREZES ZARZĄDU
WALDEMAR PRZEŚNIAK

