

ZARZĄDZENIE BURMISTRZA KORONOWA
Nr OR-S.0050.167.2011
z dnia 29 grudnia 2011 r.

w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji aktywów i pasywów w Urzędzie Miejskim w Koronowie za rok 2011.

Na podstawie art. 26 i 27 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152 poz. 1223, zm. z 2009 r. Dz. U. Nr 157 poz. 1241, Dz. U. Nr 165 poz. 1316, z 2010 r. Dz. U. Nr 47 poz. 278, z 2011 r. Dz. U. Nr 102 poz. 585, Dz. U. Nr 199 poz. 1175) zarządza się, co następuje:

§ 1. Przeprowadzić inwentaryzację roczną aktywów i pasywów na dzień 31 grudnia 2011 r. według następującego planu:

1. drogą spisu z natury należy objąć:

- środki pieniężne, depozyty i czeki gotówkowe w kasie,
- druki ścisłego zarachowania,
- zakupione i nie wydane materiały (papier ksero, tonery, tusze),

2. drogą uzyskania potwierdzenia salda na dzień 31 grudnia 2011 r. należy objąć:

- środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych,
- należności od kontrahentów,
- pożyczki i kredyty.

3. w formie weryfikacji poprzez porównanie danych w księgach rachunkowych z danymi wynikającymi z odpowiednich dokumentów należy objąć: grunty i środki trwałe w budowie, wartości niematerialne i prawne, należności sporne i wątpliwe, należności i zobowiązania pracowników, zobowiązania z kontrahentami, należności i zobowiązania z tytułów publicznoprawnych, rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz fundusze specjalne.

§2. Termin rozpoczęcia inwentaryzacji ustala się na dzień 31 grudnia 2011 roku a termin zakończenia na dzień 15 stycznia 2012 roku.

§3. Do przeprowadzenia inwentaryzacji powołuje się komisję w składzie:

- 1) Barbara Koniarska - przewodnicząca
- 2) Halina Dyrzcz - członek
- 3) Jolanta Tyburska - członek

§4. Osoby powołane do komisji inwentaryzacyjnej zobowiązane są do rzetelnego i prawidłowego przeprowadzenia czynności inwentaryzacyjnych.

§5. Z przeprowadzonej weryfikacji sald sporządza się protokoły, według wzoru określonego w Załączniku Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 6. Kontrolę prawidłowości przeprowadzonej inwentaryzacji sprawuje Skarbnik.

§ 7. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

SKARBNIK GMINY
mgr Tomasz Angielczyk

193 RADCA PRAWNY
T. (W) - 193
Dariusz A. Grabas

BURMISTRZ
Stanisław Gliszczyński

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Burmistrza
Nr OR-S.0050.167.2011
z dnia 29.12.2011 r.

Protokół weryfikacji Nr
na dzień 31.12.2011 r.

Zespół w składzie:

- 1
- 2
- 3

dokonał weryfikacji salda kontatj.
.....i stwierdził, że wynikają one z
zapisów prawidłowo/nieprawidłowo udokumentowanych sprawdzonymi i zatwierdzonymi
dokumentami.

Są one/ nie są one realne i poprawnie ustalone.

Konto.....

- | | |
|------------------------------|---------|
| 1. Stan na dzień 01.01.2011 |zł |
| 2. Zwiększenia w ciągu roku |zł |
| 3. Zmniejszenia w ciągu roku |zł |
| 4. Stan na dzień 31.12.2011 |zł |

Uwagi:.....
(potwierdzenie.....
.....

Podpisy członków Zespołu

1.
2.
3.

Zatwierdzono:

.....
(Skarbnik Gminy)

.....
(Kierownik Jednostki)