

ZARZĄDZENIE Nr 5/2015

Dyrektora Administracji Zasobów Komunalnych we Włocławku

z dnia 11 września 2015 r.

w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji okresowej środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

§1

Na podstawie art. 26 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości zarządzam przeprowadzenie inwentaryzacji okresowej środków trwałych ewidencjonowanych na koncie 011 „Środki trwałe”, pozostałych środków trwałych” wyposażenia” ewidencjonowanych na koncie 013 „pozostałe środki trwałe” i ewidencji ilościowo-wartościowej, oraz wartości niematerialnych i prawnych ewidencjonowanych na koncie 020 - znajdujących się na stanie Administracji Zasobów Komunalnych.

§2

1. Inwentaryzację środków trwałych ewidencjonowanych na koncie 011 należy przeprowadzić metodą spisu z natury, według stanu ewidencyjnego na dzień 31 grudnia 2015 r., w terminie od 1 października 2015 r. do 15 stycznia 2016 r.
2. Inwentaryzację środków ewidencjonowanych na koncie 013 oraz ewidencji ilościowo-wartościowej należy przeprowadzić metodą spisu z natury, według stanu ewidencyjnego na dzień 31 grudnia 2015 r., w terminie od 1 października 2015 r. do 15 stycznia 2016 r. z wykorzystaniem elektronicznej metody odczytu kodów kreskowych.
3. Inwentaryzację środków ewidencjonowanych na koncie 020 (wartości niematerialne i prawne) dokonać metodą weryfikacji salda.
4. Szczegółowy harmonogram inwentaryzacji stanowi załącznik do niniejszego Zarządzenia.

§3

Inwentaryzację przeprowadzi komisja inwentaryzacyjna w składzie:

1. Przewodniczący komisji inwentaryzacyjnej – JAN BASIERSKI
2. Członek Komisji – JERZY JAREMBA
3. Członek Komisji – TOMASZ SZARANIEC
4. Członek Komisji – PIOTR RUDZIŃSKI
5. Członek Komisji – ŁUKASZ KĘDZIERSKI

§4

Powołuje się dwa zespoły spisowe w składzie:

1. Dorota Rzęsiewicz – Zespół I
2. Grzegorz Dębicki – Zespół I
3. Sylwia Walczykowska – Zespół I

4. Agnieszka Chromińska –Zespół II
5. Ewelina Wenderlich –Zespół II
6. Sylwia Kacprowicz – Zespół II

§5

Ostateczne rozliczenie wyników inwentaryzacji powinno nastąpić do dnia 15 stycznia 2015 r.

§6

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.



DYREKTOR
Administracji Zasobów Komunalnych
Jarosław Biegała

Harmonogram inwentaryzacji środków trwałych

Czynności inwentaryzacyjne	Termin wykonania	Osoby odpowiedzialne
Przeszkolenie komisji i członków zespołów spisowych	Do 30 września 2015 r.	Przewodniczący Komisji inwentaryzacyjnej
Przygotowanie materiałów niezbędnych do przeprowadzenia inwentaryzacji	Do 30 września 2015 r.	Przewodniczący Komisji inwentaryzacyjnej
Spis z natury oraz weryfikacja salda	1 października 2015 – 4 grudnia 2015 r.	Zespoły spisowe
Wycena spisu i zestawienie różnic	Do 23 grudnia 2015 r.	księgowość
Wyjaśnienie przyczyn powstania różnic, sporządzenie protokołu z wnioskami odnośnie do ich rozliczenia	Do 5 stycznia 2016 r.	Przewodniczący komisji inwentaryzacyjnej przy udziale członków komisji inwentaryzacyjnej
Podjęcie decyzji w sprawie rozliczenia różnic	Do 8 stycznia 2016 r.	Dyrektor AZK
Ujęcie i rozliczenie wyników inwentaryzacji w księgach rachunków	Do 10 stycznia 2016 r.	Księgowość
Sporządzenie sprawozdania z inwentaryzacji i przedstawienie Dyrektorowi AZK wniosków poinwentaryzacyjnych	Do 14 stycznia 2016 r.	Przewodniczący komisji inwentaryzacyjnej.

DYREKTOR
Administracji Zasobów Komunalnych

Jarosław Biegała