

W sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji metodą weryfikacji i potwierdzenia sald niektórych aktywów i pasywów Urzędu Gminy Kołobrzeg

Na podstawie art.4 ust.3 pkt.3 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2002 r., Nr 76 poz. 694 z późn .zm.); w związku z § 3 ust 7 w sprawie wprowadzenia instrukcji przeprowadzania inwentaryzacji (Zarządzenia nr 48/2013 z dnia 12 lipca 2013r.) zarządzam;

§ 1

Przeprowadzić inwentaryzację poprzez weryfikację i potwierdzenie sald niektórych aktywów i pasywów Urzędu Gminy Kołobrzeg

§ 2

1. Powołuję komisję inwentaryzacyjną do przeprowadzenia weryfikacji i potwierdzenia sald należności i zobowiązań w zakresie dochodów Urzędu Gminy Kołobrzeg w skład której wchodzi następujące osoby:

1. Fellmann Janina – przewodniczący
2. Dembski Dariusz – członek
3. Grzegorkiewicz Bożena – członek

Wyżej wymieniona komisja dokona inwentaryzacji:

- należności spornych i wątpliwych
- należności i zobowiązań wobec osób nie prowadzących ksiąg rachunkowych
- należności i zobowiązań z tytułów publicznoprawnych

Jeżeli uzgodnienie nie było możliwe z uzasadnionych przyczyn, inwentaryzację ww. składników przeprowadza się drogą porównania danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami źródłowymi i weryfikacji wartości tych składników.

2. Powołuję komisję inwentaryzacyjną do przeprowadzenia weryfikacji i potwierdzenia sald należności i zobowiązań, w zakresie dochodów Gminy Kołobrzeg z Urzędów Skarbowych oraz pozostałych dochodów i wydatków Gminy Kołobrzeg jak również majątku trwałego i aktywów obrotowych jednostki.

W skład komisji wchodzi następujące osoby :

- 1 Russ Aleksander – przewodniczący
- 2 Dembski Dariusz – członek
- 3 Rajzyngier Karolina – członek
- 4 Gardzielik Katarzyna - członek

Wyżej wymieniona komisja dokona inwentaryzacji

- środków trwałych, do których dostęp jest znacznie utrudniony;
- powierzonych kontrahentom własnych składników aktywów
- wartości niematerialnych i prawnych
- środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach bankowych

- należności i zobowiązania z pracownikami
- udzielonych pożyczek z ZFŚS
- udzielonych poręczeń przez Gminę Kołobrzeg

4. Powołuję komisję inwentaryzacyjną do przeprowadzenia weryfikacji w zakresie gruntów i praw zakwalifikowanych do nieruchomości

W skład komisji wchodzi następujące osoby :

1. Smarul Róża – przewodniczący
2. Rajzyngier Karolina - członek

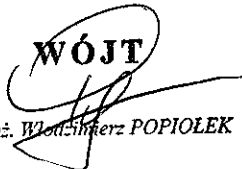
Przeprowadzenie inwentaryzacji powinno być potwierdzone odpowiednimi protokołami, którego wzór stanowi załącznik nr 1.

### § 3

Inwentaryzacji należy dokonać na dzień 31.12.2014r. a zakończyć w terminie do dnia 13 lutego 2015 roku.

### § 4

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia

**WÓJT**  
  
mgr inż. Włodzisław POPIOLEK

**PROTOKÓŁ WERYFIKACJI Nr .....**  
**sporządzony na dzień .....**

Pozycja bilansu: .....

Symbol i nazwa konta: .....

Komisja weryfikacyjna w składzie: 1. ....

2. ....

3. ....

4. ....

w dniu ..... zweryfikowała saldo konta .....  
i stwierdziła, że saldo konta wynika z zapisów udokumentowanych sprawdzonymi i  
zatwierdzonymi dokumentami.

Jest ono realne i poprawnie ustalone.

Saldo obejmuje:

- |          |          |
|----------|----------|
| 1) ..... | ..... zł |
| 2) ..... | ..... zł |
| 3) ..... | ..... zł |
| 4) ..... | ..... zł |
| 5) ..... | ..... zł |

Saldo końcowe na dzień ..... r. wynosi ..... zł

Podpis osoby odpowiedzialnej  
za ewidencję księgową

.....

Podpisy komisji  
inventaryzacyjnej

1. ....

2. ....

3. ....

4. ....

**ZATWIERDZAM:**

.....  
(Główny Księgowy)

.....  
(Kierownik Jednostki)