

HARMONOGRAM INWENTARYZACJI NA ROK 2017

I Etap - przygotowanie inwentaryzacji

Czynność	Etap inwentaryzacji	Termin wykonania	Osoba odpowiedzialna
Przeszkolenie członków komisji (zespołów spisowych)	przygotowawczy	do 06.12.2017	Przewodniczący Komisji Inwentaryzacyjnej
Pobranie z Referatu Finansowego arkuszy spisowych	przygotowawczy	do 08.12.2017 r.	Przewodniczący Komisji Inwentaryzacyjnej
Wydanie zespołom spisowym arkuszy spisowych	przygotowawczy	od 09.12.2017 r.	Przewodniczący Komisji Inwentaryzacyjnej
Przygotowanie pola spisowego	przygotowawczy	do 15.12.2017 r.	Osoba odpowiedzialna materialnie
Zebranie oświadczeń od osób materialnie odpowiedzialnych przed rozpoczęciem spisu	przygotowawczy	do 15.12.2017 r.	Zespoły spisowe

II Etap - przeprowadzenie inwentaryzacji

Inwentaryzacja w drodze spisu z natury

- środki trwałe i pozostałe środki trwałe będące własnością Gminy (011 i 013) w tym: wyposażenie w budynku Urzędu Gminy i w pomieszczeniach magazynowych, środki transportu, budynki gminne, przystanki	właściwy	15 – 31.12.2017 15 - 31.12.2017	Członkowie zespołów spisowych: Zespół spisowy nr 1 Zespół spisowy nr 2
---	----------	--	--

Inwentaryzacja w drodze uzgodnienia sald

- aktywa zgromadzone na rachunkach bankowych, kredyty i pożyczki - należności od kontrahentów prowadzących księgi rachunkowe - własne składniki majątkowe powierzone kontrahentom	właściwy	do 15.01.2018 r.	Pracownicy: 1) Ewelina Biernacka 2) Małgorzata Czapnik
---	----------	------------------	--

Inwentaryzacja w drodze weryfikacji

- grunty		do 15.01.2018 r.	Zespół weryfikacyjny: 1) Ewelina Biernacka 2)Magdalena Ostalska
----------	--	------------------	---

- środki trwałe trudnodostępne - środki trwałe w budowie		do 15.01.2018 r.	Zespół weryfikacyjny 1) Ewelina Biernacka 2) Magdalena Jadczyk
- wartości niematerialne i prawne		do 15.01.2018 r.	Zespół weryfikacyjny 1) Bogusława Kobacka 2) Artur Wąsiewicz
- kredyty, zaciągnięte pożyczki - należności i zobowiązania: z pracownikami, publiczno- prawne, sporne i wątpliwe, wobec osób nieprowadzących ksiąg rachunkowych, - inne aktywa i pasywa niepodlegające spisowi z natury lub uzgodnieniu		do 15.01.2018 r.	Zespół weryfikacyjny 1) Ewelina Biernacka 2) Janina Czarnecka
III Etap - rozliczenia inwentaryzacji			
Zebrań oświadczeń od osób materialnie odpowiedzialnych po zakończeniu spisu	właściwy	15-31.12.2018	Zespoły spisowe
Wycena spisanych składników	rozliczeniowy	do 10.01.2018	Referat Finansowy
Sporządzenie: 1) zestawienia zbiorczego spisów z natury 2) „Zestawienia różnic inwentaryzacyjnych”	rozliczeniowy	do 15.01.2018	Referat Finansowy Przewodniczący Komisji Inwentaryzacyjnej
Rozliczenie różnic inwentaryzacyjnych	rozliczeniowy	do 15.01.2018 r.	Komisja Inwentaryzacyjna
Sporządzenie protokołu po całkowitym rozliczeniu inwentaryzacji	rozliczeniowy	do 27.01.2018 r.	Przewodniczący Komisji Inwentaryzacyjnej
Ujęcie i rozliczenie wyników inwentaryzacji w księgach rachunkowych	rozliczeniowy	do 15.03.2018 r.	Referat Finansowy


 mgr Paweł Królak

(podpis kierownika jednostki)