

ZARZADZENIE NR 214/2023
WÓJTA GMINY SZYDŁOWO
z dnia 13 listopada 2023 roku

w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji pełnej za 2023 r.

Na podstawie art.4 ust. 1 i 3, art. 26 i art. 27 ustawy z dnia 29 września 1994 o rachunkowości (Dz.U. 2021r. poz. 217 z póź.zm.), Zarządzenia NR 213/2023 Wójta Gminy Szydłowo z dnia 13 listopada 2023 r. w sprawie instrukcji inwentaryzacyjnej oraz Zarządzenia Nr 188/2023 Wójta Gminy Szydłowo z dnia 2 października 2023 r. w sprawie powołania stałej komisji inwentaryzacyjnej Urzędu Gminy Szydłowo, zarządzam co następuje:

§ 1. Przeprowadzić roczną pełną inwentaryzację aktywów i pasywów za 2023 r. zgodnie z ustawą o rachunkowości oraz instrukcją inwentaryzacyjną obowiązującą w Urzędzie Gminy Szydłowo, zgodnie z harmonogramem określonym w załączniku nr 1 do niniejszego zarządzenia.

2. Zarządzam przeprowadzenie inwentaryzacji drogą:

- 1) Spisu z natury;
- 2) Potwierdzenia sald;
- 3) Weryfikacji sald.

§ 2. 1. Inwentaryzacją należy objąć następujące składniki majątkowe:

- 1) środki trwałe;
- 2) pozostałe środki trwałe w użytkowaniu;
- 3) wyposażenie podlegające ewidencji ilościowej;
- 4) środki pieniężne, papiery wartościowe oraz inne aktywa w postaci zdematerializowanej;
- 5) należności i zobowiązania;
- 6) środki trwałe w budowie;
- 7) druki ścisłego zarachowania;
- 8) wartości niematerialne i prawne;
- 9) grunty, w tym grunty stanowiące własność Skarbu Państwa;
- 10) zapasy materiałów i towarów znajdujące się w magazynie objęte ewidencją ilościowo-wartościową;
- 11) inne nie wymienione składniki aktywów i pasywów.

2. Mienie, które znajduje się poza Urzędem, oddane innym jednostkom na podstawie stosownych umów, np. w nieodpłatne użytkowanie, użyczone - inwentaryzuje się w oparciu o dane spisu z natury, otrzymane z jednostki, w której, znajdują się składniki majątkowe. Jednostka będąca w posiadaniu mienia Urzędu przeprowadza ich inwentaryzację na takich zasadach jak inwentaryzację własnych składników majątkowych.

§ 3. Do przeprowadzenia inwentaryzacji zobowiązuję Stałą Komisję Inwentaryzacyjną powołaną zarządzeniem Nr 188/2023 Wójta Gminy Szydłowo z dnia 2 października 2023 r. przy pomocy następujących zespołów spisowych:

Zespół spisowy nr 1:

- 1) Danuta Nowak- Bogusławska
- 2) Rafał Ilnicki
- 3) Karina Pikulik-Szafrńska

Zespół spisowy nr 2:

- 1) Anna Śmigiel
- 2) Marta Kamińska-Ostrowska
- 3) Danuta Maciejewska

Zespół spisowy nr 3:

- 1) Anastazja Urbańska
- 2) Marzena Pilarczyk
- 3) Daria Sawińska

Zespół spisowy nr 4:

- 1) Krystyna Radoniewicz
- 2) Marta Urbanik
- 3) Jakub Skarupa

Zespół spisowy nr 5:

- 1) Anna Kopertowicz
- 2) Dominika Łoboda
- 3) Barbara Piechocka

Zespół spisowy nr 6:

- 1) Marta Mikołajewska
- 2) Wojciech Szalwach
- 3) Weronika Szczepaniak

Zespół spisowy nr 7:

- 1) Emilia Górzyńska
- 2) Agnieszka Michalska
- 3) Paulina Jaremczuk

Zespół spisowy nr 8:

- 1) Rafał Dreze
- 2) Miłosz Karalus
- 3) Anna Witkowska – Oleszyńska

Zespół spisowy nr 9:

- 1) Bożena Lorenc
- 2) Agnieszka Szwedowicz

Zespół spisowy nr 10:

- 1) Bożena Lorenc
- 2) Dorota Sierszuła

Zespół spisowy nr 11:

- 1) Dorota Sierszuła
- 2) Marta Bukowiecka

Zespół spisowy nr 12:

- 1) Marta Bukowiecka
- 2) Svitlana Pavlenko

§ 4. Ustalam Harmonogram inwentaryzacji w 2023 r. stanowiący załącznik nr 1 do zarządzenia.

§ 5. Przewodniczących oraz Członków komisji czynię odpowiedzialnymi za właściwe, dokładne, rzetelne i terminowe przeprowadzenie inwentaryzacji, zgodnie ze stanem faktycznym.

§ 6. Wykonanie zarządzenia powierza się Przewodniczącemu Stałej Komisji Inwentaryzacyjnej oraz Zastępy Skarbnika.

§ 7. Nadzór nad wykonaniem zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy Szydłowo.

§ 8. Zarządzenie wchodzi w życie dniem wydania.

Wójt Gminy Szydłowo

/-/Tobiasz Wiesiołek

Załącznik do Zarządzenia Nr 214/2023
Wójta Gminy Szydłowo
z dnia 13 listopada 2023 r.

Harmonogram inwentaryzacji na 2023 rok

ZESPÓŁ SPISOWY		PRZEDMIOT INWENTARYZACJI	TERMIN PRZEPROWADZENIA CZYNNOŚCI INWENTARYZACYJNYCH	WEDŁUG STANU NA DZIEŃ	RODZAJ, FORMA, METODA, TECHNIKA INWENTARYZACJI	TERMIN ZDANIA DOKUMENTÓW DO REFERATU FINANSOWEGO	
Zespół 1	1. Danuta Nowak-Bogusławska	Paliwo w samochodach UG.		Od 15.11.2023 r. do 10.01.2024 r.	31.12.2023 r.	Spis z natury	01.03.2024 r.
	2. Rafał Ilnicki	Środki trwałe i wyposażenie w użytkowaniu Urząd Gminy oraz budynek Gospodarczy.		Od 15.11.2023 r. do 10.01.2024 r.	31.10.2023 r.	Spis z natury	15.01.2024 r.
	3. Karina Pikulik-Szafrńska			Środki transportowe.	Od 15.11.2023 r. do 10.01.2024 r.	31.10.2023 r.	Spis z natury
		Materiały, (części) paliwa, oleje, opał znajdujący się w Ochotniczych Strażach Pożarnych.		Od 15.11.2023 r. do 10.01.2024 r.	31.12.2023 r.	Potwierdzenie Salda	01.03.2024 r.
Zespół 2	1. Anna Śmigiel	Druki ścisłego zarachowania, czeki obce, weksle i inne papiery wartościowe.		Od 15.11.2023 r. do 10.01.2024 r.	31.10.2023 r.	Spis z natury	15.01.2024 r.
	2. Marta Kamińska-Ostrowska						
	3. Danuta Maciejewska	Środki trwałe i wyposażenie w użytkowaniu Urząd Gminy oraz budynek Gospodarczy.		Od 15.11.2023 r. do 10.01.2024 r.	31.10.2023 r.	Spis z natury	15.01.2024 r.
		Środki trwałe będące w użyczeniu.		Od 15.11.2023 r. do 10.01.2024 r.	31.10.2023 r.	Spis z natury	15.01.2024 r.

Zespół 3	<ol style="list-style-type: none"> 1. Anastazja Urbańska 2. Marzena Pilarczyk 3. Daria Sawińska 	<ol style="list-style-type: none"> 1. świetlica Gądek; 2. świetlica Kłoda; 3. świetlica Pokrzywnica; 4. świetlica Krępsko; 	Wypożyczenie w użytkowaniu sołectw – <ol style="list-style-type: none"> 1. Gądek; 2. Kłoda; 3. Pokrzywnica; 4. Krępsko. 	Od 15.11.2023 r. do 10.01.2024 r.	31.10.2023 r.	Spis z natury	15.01.2024 r.
		Hydrofornie z wyposażeniem;		Od 15.11.2023 r. do 31.01.2024 r.	31.12.2023 r.	Weryfikacja sald	01.03.2024 r.
		Sieci wodociągowe;		Od 15.11.2023 r. do 31.01.2024 r.	31.12.2023 r.	Weryfikacja sald	01.03.2024 r.
		Sieci Kanalizacyjne;		Od 15.11.2023 r. do 31.01.2024 r.	31.12.2023 r.	Weryfikacja sald	01.03.2024 r.
		Oczyszczalnie ścieków z wyposażeniem;		Od 15.11.2023 r. do 10.01.2024 r.	31.10.2023 r.	Spis z natury	15.01.2024 r.
		Boiska, orliki;		Od 15.11.2023 r. do 10.01.2024 r.	31.10.2023 r.	Spis z natury	15.01.2024 r.
		Amfiteatry, sceny plenerowe;		Od 15.11.2023 r. do 10.01.2024 r.	31.10.2023 r.	Spis z natury	15.01.2024 r.
		Przystanie kajakowe z wyposażeniem;		Od 15.11.2023 r. do 10.01.2024 r.	31.10.2023 r.	Spis z natury	15.01.2024 r.
		Park kajakowy wraz z wyposażeniem		Od 15.11.2023 r. do 10.01.2024 r.	31.10.2023 r.	Spis z natury	15.01.2024 r.
Zespół 4	<ol style="list-style-type: none"> 1. Krystyna Radoniewicz 2. Marta Urbanik 3. Jakub Skarupa 	<ol style="list-style-type: none"> 1. Świetlica Kotuń; 2. Świetlica Leżenica; 3. Świetlica Nowy Dwór; 4. Świetlica Róża Wielka; 	Wypożyczenie w użytkowaniu sołectw: <ol style="list-style-type: none"> 1. Kotuń; 2. Leżenica; 3. Nowy Dwór; 4. Róża Wielka; 5. Leżenia-kolonia. 	Od 15.11.2023 r. do 10.01.2024 r.	31.10.2023 r.	Spis z natury	15.01.2024 r.

		Kolektory burzowe i deszczowe-zbiorniki retencyjne;		Od 15.11.2023 r. do 31.01.2024 r.	31.12.2023 r.	Weryfikacja sald	01.03.2024 r.
		Oświetlenie uliczne.		Od 15.11.2023 r. do 31.01.2024 r.	31.12.2023 r.	Weryfikacja sald	01.03.2024 r.
Zespół 5	1. Anna Kopertowicz 2. Dominika Łoboda 3. Barbara Piechocka	1. Świetlica Dobrzyca; 2. Świetlica Dolaszewo; 3. Świetlica Jaraczewo; 4. Świetlica Szydłowo;	Wyposażenie w użytkowaniu sołectw: 1. Dobrzyca, 2. Dolaszewo, 3. Jaraczewo, 4. Szydłowo.	Od 15.11.2023 r. do 10.01.2024 r.	31.10.2023 r.	Spis z natury	15.01.2024 r.
		Drogi		Od 15.11.2023 r. do 31.01.2024 r.	31.12.2023 r.	Weryfikacja sald	01.03.2024 r.
		Chodniki		Od 15.11.2023 r. do 31.01.2024 r.	31.12.2023 r.	Weryfikacja sald	01.03.2024 r.
		PSZOK wraz z wyposażeniem		Od 15.11.2023 r. do 10.01.2024 r.	31.10.2023 r.	Spis z natury	15.01.2024 r.
		Zlewnie ścieków		Od 15.11.2023 r. do 10.01.2024 r.	31.10.2023 r.	Spis z natury	15.01.2024 r.
Zespół 6	1. Marta Mikołajewska 2. Wojciech Szalwach 3. Weronika Szczepaniak	1. Świetlica Skrzatusz; 2. Świetlica Zawada; 3. Świetlica Nowa Łubianka; 4. Świetlica Stara Łubianka; 5. Świetlica Tarnowo;	Wyposażenie w użytkowaniu sołectw: 1. Skrzatusz, 2. Coch, 3. Zawada, 4. Nowa Zawada,	Od 15.11.2023 r. do 10.01.2024 r.	31.10.2023 r.	Spis z natury	15.01.2024 r.

			5. Nowa Łubianka, 6. Stara Łubianka, 7. Tarnowo.				
		Szatnie sportowe wraz z wyposażeniem.		Od 15.11.2023 r. do 10.01.2024 r.	31.10.2023 r.	Spis z natury	15.01.2024 r.
Zespół 7	1. Emilia Górzyńska 2. Agnieszka Michalska 3. Paulina Jaremczuk	1. Ścieżki rowerowe; 2. Budynki – ośrodki zdrowia; 3. Wiaty przystankowe; 4. Budynki mieszkalne; 5. Budynki niemieszkalne; 6. Place zabaw z wyposażeniem; 7. Altany wiaty; 8. Siłownie zewnętrzne; 9. Wiaty rowerowe; 10. Stojaki na rowery; 11. Stacje napraw rowerów; 12. Kosze parkowe; 13. Tablice ogłoszeniowe; 14. Witacze; 15. Wiaty śmietnikowe; 16. Monitoring; 17. Ławki na terenie gminy, gazony; 18. Garaże blaszane; 19. Defibrylatory.		Od 15.11.2023 r. do 10.01.2024 r.	31.10.2023 r.	Spis z natury	15.01.2024 r.
Zespół 8	1. Rafał Dreze 2. Miłosz Karalus 3. Anna Witkowska – Oleszyńska	Grunty komunalne, (działki rolne, budowlane, pod drogami itp.) Prawo wieczyste do użytkowania gruntów		Od 15.11.2023 r. do 31.01.2024 r.	31.12.2023 r.	Weryfikacja sald	01.03.2024 r.
		Cmentarze		Od 15.11.2023 r. do 10.01.2024 r.	31.10.2023 r.	Spis z natury	15.01.2024 r.

Zespół 9	1. Bożena Lorenc 2. Agnieszka Szwedowicz	Wartości niematerialne i prawne		Od 15.11.2023 r. do 31.01.2024 r.	31.12.2023 r.	Weryfikacja sald	01.03.2024 r.
Zespół 10	1. Bożena Lorenc 2. Dorota Sierszuła	Środki trwale w budowie		Od 15.11.2023 r. do 31.01.2024 r.	31.12.2023 r.	Weryfikacja sald	01.03.2024 r.
Zespół 11	1. Dorota Sierszuła 2. Marta Bukowiecka	Należności		Od 15.11.2023 r. do 10.01.2024 r.	31.12.2023 r.	Potwierdzenie sald	15.01.2024 r.
		Zobowiązania		Od 15.11.2023 r. do 31.01.2024 r.	31.12.2023 r.	Weryfikacja sald	01.03.2024 r.
		Węgiel na potrzeby zakupów preferencyjnych przez osoby fizyczne w gospodarstwach domowych		Od 15.11.2023 r. do 10.01.2024 r.	31.10.2023 r.	Spis z natury	15.01.2024 r.
		Środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych		Od 15.11.2023 r. do 10.01.2024 r.	31.12.2023 r.	Potwierdzenie sald	15.01.2024 r.
		Pożyczki i kredyty		Od 15.11.2023 r. do 31.01.2024 r.	31.12.2023 r.	Weryfikacja sald	01.03.2024 r.
		Pożyczki udzielone		Od 15.11.2023 r. do 10.01.2024 r.	31.12.2023 r.	Potwierdzenie sald	15.01.2024 r.
		Fundusze specjalne, rezerwy, przychody przyszłych okresów, ZFSS , pozostałe		Od 15.11.2023 r. do 31.01.2024 r.	31.12.2023 r.	Weryfikacja sald	01.03.2024 r.
Zespół 12	1. Marta Bukowiecka 2. Svitlana Pavlenko	Rozrachunki z pracownikami		Od 15.11.2023 r. do 31.01.2024 r.	31.12.2023 r.	Weryfikacja sald	01.03.2024 r.
		Rozrachunki publicznoprawne		Od 15.11.2023 r. do 31.01.2024 r.	31.12.2023 r.	Weryfikacja sald	01.03.2024 r.

