

ZARZĄDZENIE NR 30/2016
DYREKTORA OŚRODKA SPORTU I REKREACJI W INOWROCŁAWIU
z dnia 12 grudnia 2016 r.

w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji w Ośrodku Sportu i Rekreacji w Inowrocławiu w 2016 roku

Na podstawie § 4 Statutu Ośrodka Sportu i Rekreacji w Inowrocławiu nadanego Uchwałą Nr XLVI/662/2010 Rady Miejskiej w Inowrocławiu z dnia 27 września 2010 r. oraz art. 26 Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2016 r., poz. 1047) i Instrukcji inwentaryzacyjnej stanowiącej Załącznik do Zarządzenia Nr 21/2016 Dyrektora Ośrodka Sportu i Rekreacji w Inowrocławiu z dnia 21 września 2016 r.

z a r z ą d z a s i ę
c o n a s t ę p u j e :

§ 1. Przeprowadzić inwentaryzację w Ośrodku Sportu i Rekreacji w Inowrocławiu obejmującą:

- a) środki pieniężne znajdujące się w Kasie Głównej oraz w punktach obrotu,
- b) środki pieniężne znajdujące się na rachunkach bankowych,
- c) środki pieniężne w drodze,
- d) towary,
- e) należności, z wyjątkiem należności spornych i wątpliwych oraz należności od osób fizycznych nieprowadzących ksiąg rachunkowych,
- f) należności sporne i wątpliwe, rozrachunki publiczno-prawne i pozostałe rozrachunki, międzyokresowe rozliczenia kosztów, przychody przyszłych okresów, rezerwy oraz należności od osób nieprowadzących ksiąg rachunkowych,
- g) druki ścisłego zarachowania, tj.: karty drogowe, arkusze spisu z natury i druki PZ, RW, LT, LN, PT, PN, OT, ON, MT, MR oraz karnety,
- h) środki trwałe na terenie niestrzeżonym.

§ 2. Przyjąć następujące metody inwentaryzacyjne:

- a) spis z natury – dla aktywów, o których mowa w § 1 pkt a), d), h) oraz druków wymienionych w § 1 pkt g),
- b) potwierdzenie sald – dla aktywów, o których mowa w § 1 pkt b) i e),
- c) weryfikacja sald – dla aktywów i rozrachunków, o których mowa w § 1 pkt c) i f).

§ 3. Czynności, o których mowa w § 1 przeprowadzić w następujących terminach:

- a) w dniu 31 grudnia 2016 r. na zakończenie dnia w ZOS I i ZOS III i 2 stycznia 2017 r. przed rozpoczęciem funkcjonowania w Kasie Głównej - w zakresie aktywów, o których mowa w § 1 pkt a) i d) oraz druków wymienionych w § 1 pkt g),
- b) do dnia 30 grudnia 2016 r.- aktywa, o których mowa w § 1 pkt h),
- c) do dnia 30 grudnia 2016 r. - wg stanu na dzień 30 listopada 2016 r. - aktywa, o których mowa w § 1 pkt e), przy czym rozliczenie i ujęcie zwiększeń i zmniejszeń obrotów kont,

które wystąpią w okresie od 1 grudnia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r., metodą weryfikacji, ma nastąpić do dnia 10 stycznia 2017 r.,

- d) do dnia 30 grudnia 2016 r. - wg stanu na dzień 30 listopada 2016 r. - aktywa i rozrachunki, o których mowa w § 1 pkt f), przy czym rozliczenie i ujęcie zwiększeń i zmniejszeń obrotów kont, które wystąpią w okresie od 1 grudnia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r. metodą weryfikacji, ma nastąpić do dnia 10 stycznia 2017 r.,
- e) do dnia 10 stycznia 2017 r. - wg stanu na dzień 31 grudnia 2016 r. - aktywa, o których mowa w 1 pkt b) i c).

§ 4. Do przeprowadzenia spisu z natury składników objętych inwentaryzacją, o której mowa w § 1 pkt h), powołuje się zespół spisowy w składzie:

- 1. p. Anna Dworek,
- 2. p. Alina Jankowska,

§ 5. Do przeprowadzenia inwentaryzacji składników, o których mowa w § 1 pkt a), d), g) powołuje się następujące zespoły spisowe w składzie:

- 1. Zespół Spisowy Nr 1:
 - p. Monika Kubaszewska,
 - p. Paweł Ligocki
- w kasach ZOS I i ZOS III.
- 2. Zespół Spisowy Nr 2:
 - p. Magdalena Klimek,
 - p. Monika Linkowska.
- w punkcie informacyjnym HWS i Kasie Głównej.

§ 6. Do przeprowadzenia inwentaryzacji składników, o których mowa w § 1 pkt b), c), e), f) w formie potwierdzenia sald lub weryfikacji sald poszczególnych kont wynikających z zakresów czynności, pracownicy Sekcji Finansowo-Gospodarczej.

§ 7. Realizację niniejszego Zarządzenia powierza się p. Marioli Kasprzak – p.o. Głównego Księgowego.

§ 8. Nadzór nad prawidłowością wykonania niniejszego Zarządzenia powierza się p. Beacie Zimon-Plaskota - Zastępcy Dyrektora.

§ 9. Zarządzenia wchodzi w życie z dniem podpisania.

DYREKTOR
mgr Wiesława Pawłowska

Ka

Ala