

**ZARZĄDZENIE Nr 106/15**  
**Burmistrza Rajgrodu**  
**z dnia 18 grudnia 2015r.**

**w sprawie: przeprowadzenia inwentaryzacji w Urzędzie Miejskim w Rajgrodzie**

Na podstawie art. 4, art.26 i art. 27 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. 2013r. poz.330 z późn. zm.) **zarządzam** co następuje :

**§ 1.**

Przeprowadzenie inwentaryzacji rocznej w Urzędzie Miejskim w Rajgrodzie przez Komisję Inwentaryzacyjną w następującym składzie:

1. Prostko Barbara – przewodnicząca
2. Andruk Joanna – członek
3. Kostrzewska Grażyna – członek

**Spisem z natury wg stanu na dzień 31.12.2015r. objąć**

1. Środki pieniężne w kasie, depozyty i inne wartości znajdujące się w kasie.
2. Druki ścisłego zarachowania znajdujące się w kasie.
3. Druki ścisłego zarachowania z podatków.

**Miejsce spisu : kasa w Urzędzie Miejskim**

**§ 2**

Przeprowadzenie inwentaryzacji rocznej w Urzędzie Miejskim w Rajgrodzie przez komisję inwentaryzacyjną w następującym składzie :

1. Wielencej Marcin – Przewodniczący
2. Milewski Piotr- - członek
3. Rutkowska Anna – członek

**Spisem z natury wg stanu na dzień 31.12.2015r. objąć**

1. Stan paliwa w samochodach strażackich

**Miejsce spisu : OSP Rajgród, OSP Woznawieś, OSP Belda, OSP Rydzewo, OSP Miecze**


**§ 3**

Przeprowadzenie inwentaryzacji rocznej w Urzędzie Miejskim w Rajgrodzie przez komisję inwentaryzacyjną w następującym składzie :

1. Piotr Hubert Matysiewicz – Przewodniczący
2. Milewski Piotr – członek
3. Citkowska Agnieszka – członek

**Spisem z natury wg stanu na dzień 31.12.2014r. objąć**

1. Materiały biurowe i budowlane

2015 r.  


**Miejsce spisu : Budynek OSP Rydzewo, Biuro Urzędu**

Do przeprowadzenia inwentaryzacji w drodze weryfikacji sald kont księgowych wg stanu na dzień 31 grudnia 2015 roku powołuję komisję w składzie:

1. Białogrodzka Ewa – Przewodnicząca
2. Andruk Joanna – członek
3. Barbara Prostko – członek.

Weryfikacją należy objąć konta zespołu 2, konto 011,013,014,020,080,800 i pozostałe konta podlegające weryfikacji, które będą w ewidencji księgowej.

Inwentaryzacja winna rozpocząć się w dniu 31 grudnia 2015 roku, a zakończyć do dnia 15 stycznia 2016r.

**§ 4**

Osoby powołane na członków komisji inwentaryzacyjnej ponoszą odpowiedzialność za właściwe oraz zgodne z obowiązującymi przepisami przeprowadzenie inwentaryzacji.

Burmistrz-Rajgrodu  
Ireneusz Gliniecki

Sald kont na dzień 31.12.2015 r.

1. .... – Przewodnicząca Komisji
2. .... - Członek Komisji
3. .... – Członek Komisji

Lp.	Symbol konta	Nazwa konta	Salda ustalone w drodze spisu z natury	Salda ustalone przez potwierdzenie	Salda ustalone drogą weryfikacji	Razem
<b>AKTYWA</b>						
1.	011	Środki trwałe				
2.	013	Pozostałe środki trwałe				
3.	014	Księgozbiory				
4.	020	Wartości niemater. i prawne				
5.	080	Inwestycje rozpoczęte				
6.	135	Rachunek ZFŚS i GFOŚ				
8.	139	Rachunek sum depozytowych				
9.	221	Należności z tyt. dochodów budżetowych				
10.	226	Długoterminowe należności budżetowe				
11.	234	Rozrachunki z pracownikami				
12.	240	Rozrachunki				
13.	310	Materiały				
14.	800	Fundusz obrotowy				
<b>OGÓŁEM AKTYWA:</b>						
<b>PASYWA</b>						
15.	071	Umorzenie środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych powyżej 3 500zł				
16.	072	Umorzenie pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych do 3 500zł				
17.	201	Rozrachunki z dostawcami				
18.	221	Należności z tytułu dochodów budżetowych				
20.	229	Rozrachunki publicznoprawne				
21.	231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń				
22.	240	Rozrachunki				
23.	290	Odpisy aktualizacyjne				
24.	800	Fundusz jednostki				
25.	851	Fundusze celowe				
26.	860	Wynik finansowy				
<b>OGÓŁEM PASYWA:</b>						

Saldo konta „011-

Saldo konta „013”-

Saldo konta „014”-

Saldo konta „020” –

Saldo konta „071”-

Saldo konta „072”-

Saldo konta „080”:

Saldo konta „135”-

Saldo konta „139”

Saldo konta „201”

Saldo konta „221”:

- Wn stanowią należności –

Ma stanowi kwota –

Saldo Wn konta”226”

- zabezpieczenia hipoteczne w kwocie:
- długoterminowe należności budżetowe:
- długoterminowe należności budżetowe:

Saldo Ma konta”229

Saldo Ma konta „231”-

Saldo Wn konta „234”: –

Saldo konta „240”:

- Wn stanowią należności –

- Ma stanowią zobowiązania:

Saldo Ma konta „290”: zł:

Saldo Wn konta „310”: -

Saldo Wn konta „800”: fundusz obrotowy:

Saldo Ma konta „800”:

- fundusz środków trwałych Urzędu –

Saldo Ma konta „851”:

Saldo Ma konta „860”

**GMINA**

Lp	Symbol konta	Nazwa konta	Salda ustalone w drodze spisu z natury	Salda ustalone przez potwierdzenie	Salda ustalone drogą weryfikacji	Razem
<b>AKTYWA</b>						
1.	133	Rachunek budżetu				
2.	224	Rozrachunku budżetu				
3.	960	Skumulowane wyniki budżetu				
4.	961	Wynik wykonania budżetu				
<b>OGÓŁEM AKTYWA</b>						
<b>PASYWA</b>						
4.	134	Kredyty bankowe				
5.	260	Pożyczki				
6.	909	Rozliczenia międzyokresowe				
<b>OGÓŁEM PASYWA</b>						<b>0,00</b>

Saldo WN konta 133 -

1. Rachunek budżetu -

Saldo WN konta 224 -

Saldo WN konta 960 -

Saldo Ma konta 134 -

1. Kredyt BS Szczuczyn -

2. Kredyt BGK Białystok -

3. Kredyt BGK Białystok -

4. Kredyt BGK Białystok -

5. Kredyt BGK Białystok -

Saldo Ma konta 909 -

Saldo WN konta 961 -

Saldo Ma konta 260 -

Podpis komisji

1. ....

2. ....

3. ....

Główny księgowy

.....

Zatwierdzam

.....  
/kierownik jednostki/

## PROTOKÓŁ WERYFIKACJI

Salda konta **011** na dzień 31.12.2015r.

Komisja w składzie:

- 1.....
- 2.....
- 3.....

w dniu 31 grudnia 2015 roku zweryfikowała saldo konta 011 – „Środki trwałe” i stwierdziła, że wynika ono z zapisów prawidłowo udokumentowanych sprawdzonymi i zatwierdzonymi dokumentami. Jest ono realne i poprawnie ustalone.

Stan środków trwałych na 01.01.2015 r. wynosił  
Zwiększenia w ciągu roku:

**RAZEM**

Zmniejszenia w ciągu roku:

**RAZEM**

Stan środków na 31.12.2015r . (wartość początkowa):

Saldo konta 071 – „Umorzenie środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych”

Stan umorzenia na 01.01.2015r. wynosił:

Zwiększenia w ciągu roku:

- naliczenie umorzenia / amortyzacji za rok 2015  
/zgodnie z tabelą amortyzacji/

Zmniejszenie w ciągu roku:

**RAZEM**

Stan umorzenia na 31.12.2015r.:

Wartość netto środków trwałych na 31.12.2015r.

Podpis komisji

Główny księgowy

1. ....
2. ....
3. ....

.....

Zatwierdzam:

.....  
/kierownik jednostki/

# PROTOKÓŁ WERYFIKACJI

Salda konta 020 na dzień .....

Zespół weryfikacyjny w składzie: 1.  
2.

zweryfikował saldo konta 020 – „Wartości niematerialne i prawne”  
i stwierdził, że wynika ono z zapisów prawidłowo udokumentowanych sprawdzonymi i  
zatwierdzonymi dokumentami. Jest ono realne i poprawnie ustalone.

Saldo obejmuje:

Stan wartości niematerialnych i prawnych na 01.01..... r. ....  
w tym: 020-01 umarzane stopniowo .....  
zwiększenia w ciągu roku .....  
020-02 umarzane jednorazowo .....  
zwiększenia w ciągu roku .....  
- zakup nowych programów i licencji .....

Stan konta 020-1 na 31.12..... r. ....

Stan konta 020-2 na 31.12..... r. ....

Saldo konta 071 – „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”  
obejmuje:

Umorzenie środków trwałych .....  
Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych .....  
Razem 071 .....

Saldo konta 072 – „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych  
i prawnych” obejmuje:

Umorzenie pozostałych środków trwałych .....  
Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych .....  
Razem 072 .....

Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na 31.12..... r.

Podpisy członków zespołu:

1. ....  
2. ....  
3. ....

Główny Księgowy

.....

Zatwierdzono

Kierownik Jednostki

.....

PROTOKÓŁ WERYFIKACJI  
Salda konta 080 na dzień 31.12.20.....r

Zespół w składzie

- 1.....
- 2.....
- 3.....

W dniu .....stycznia 20.....r. zweryfikował saldo konta 080 – „Inwestycje środki trwale w budowie” i stwierdził, że wynika ono z zapisów prawidłowo udokumentowanych sprawdzonymi i zatwierdzonymi dokumentami. Jest ono realne i poprawnie ustalone.

Saldo obejmuje:

- |                |     |
|----------------|-----|
| 1. zadanie 1 – | zł. |
| 2. zadanie 2 – | zł. |
| 3. zadanie 3 – | zł. |
| 4. zadanie 4 – | zł. |

---

Razem	zł.
-------	-----

saldo konta 080 wynosi zł.  
Jest ono realne i poprawnie ustalone.

**Podpisy członków zespołu:**

- 1.....
- 2.....
- 3.....

**Główny Księgowy- Skarbnik**

.....

**Zatwierdzono**

.....

Kierownik jednostki(Burmistrz)





