

ZARZĄDZENIE nr 16/2020
DYREKTORA OŚRODKA SPORTU I REKREACJI
w Piotrkowie Trybunalskim
z dnia 1 października 2020 roku

w sprawie: przeprowadzenia inwentaryzacji okresowej i rocznej składników majątków OSiR.

Na podstawie art. 26 i 27 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (tekst jednolity Dz.U. z 2019 poz.351 z późn. zm.), Instrukcji inwentaryzacyjnej składników majątkowych oraz instrukcji gospodarowania składnikami majątku ruchomego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Piotrkowie Trybunalskim zarządzam, co następuje :

§ 1

1. Przeprowadzenie okresowej inwentaryzacji majątku rzeczowego: środków trwałych i pozostałych środków trwałych.
2. Środki trwałe i pozostałe środki trwałe inwentaryzowane będą w formie spisu z natury.
3. Środki trwałe i pozostałe środki trwałe inwentaryzowane będą według stanu na dzień 30.09.2020 roku.
4. Inwentaryzacja rzeczowych składników majątku przeprowadzona będzie w okresie od 2 października 2020 do 30 listopada 2020 roku.

§ 2

1. Przeprowadzenie okresowej - rocznej inwentaryzacji środków pieniężnych w kasie według stanu na dzień 31 grudnia 2020 roku drogą spisu z natury.
2. Spis należy przeprowadzić w dniu 31 grudnia 2020 roku.

§ 3

1. Przeprowadzenie okresowej –rocznej inwentaryzacji druków ścisłego zarachowania według stanu na dzień 31 grudnia 2020 drogą spisu z natury.
2. Spis należy przeprowadzić w dniu 31 grudnia 2020 roku.

§ 4

1. Przeprowadzenie zakwalifikowania do likwidacji druków ścisłego zarachowania w szczególności nieaktualnych i zniszczonych.
2. Powołuję komisję likwidacyjną do przeprowadzenia likwidacji druków ścisłego zarachowania w składzie (osoba odpowiedzialna Emilia Kubiak):
 - a) Klaudyna Kabzińska – Piechocka – Przewodnicząca
 - b) Anna Rudnik – Członek

§ 5

Przeprowadzenie inwentaryzacji drogą potwierdzenia sald :

- 1) Należności z wyjątkiem wątpliwych, spornych, od pracowników i innych osób fizycznych nie prowadzących ksiąg oraz z tytułów publicznoprawnych, tj. takich, do których stosuje się postanowienia o zobowiązaniach podatkowych, według stanu na 30 listopada 2020 roku,
- 2) Środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach bankowych według stanu na 31.12.2020 roku.

§ 6

1. Przeprowadzenie inwentaryzacji drogą weryfikacji sald aktywów i pasywów , które nie mogą być inwentaryzowane w formie spisu z natury ani potwierdzenia sald.
2. Weryfikację sald aktywów i pasywów należy przeprowadzić według stanu na 31 grudnia 2020 roku .

§ 7

1. Powołuję Komisję inwentaryzacyjną za właściwą oraz zgodne z obowiązującymi przepisami przeprowadzenie spisu.

2. W skład Komisji inwentaryzacyjnej wchodzi:
 - a) Anetta Śpiewak – Przewodnicząca
 - b) Klaudyna Kabzińska – Piechocka – Członek

§ 8

Powołuję skład zespołów spisowych i osób odpowiedzialnych za mienie w poszczególnych obiektach według poniższego zestawienia:

Zespół spisowy Nr 1 Hala Relax (osoba odpowiedzialna Mirosław Laskowski)

1. Jacek Łabuziński
2. Urszula Błada

Zespół spisowy Nr 2 Lodowisko /Korty ul. Żeromskiego 22 (osoba odpowiedzialna Magdalena Stefanek)

1. Katarzyna Trojan
2. Wanda Justyna

Zespół spisowy Nr 3 Centrum Rekreacyjne ul. Belzacka 108/110, Skate Park 104/106, Boisko Plażowe (osoba odpowiedzialna Robert Zątak)

1. Beata Skura
2. Urszula Świątek

Zespół spisowy Nr 4 Kryta Pływalnia ul. Belzacka 106, Kryta Pływalnia ul. Próchnika 8/12 (osoba odpowiedzialna Marcin Masiarek)

1. Anetta Pisarek
2. Anna Forczmanowicz

Zespół spisowy Nr 5 Boisko sportowe ul. Reagana 12, ul. Zawia 37, ul. Ceramiczna (osoba odpowiedzialna Robert Grzesiuk)

1. Kiedrzyńska Małgorzata
2. Mielczarek Michał

Zespół spisowy nr 6 Stadion Miejski ul. Żwirki 6, Kompleks Sportowo – Rekreacyjny ul. Belzacka 108/110 (osoba odpowiedzialna Andrzej Ziębakowski)

1. Beata Skura
2. Anetta Prasol

Zespół spisowy nr 7 Administracja, Transport (osoba odpowiedzialna Anna Brzozowska)

1. Klaudyna Kabzińska – Piechocka
2. Emilia Kubiak

Zespół spisowy nr 8 Kąpielisko Słoneczko /Korty ul. Belzacka (osoba odpowiedzialna Grzegorz Żurkowski)

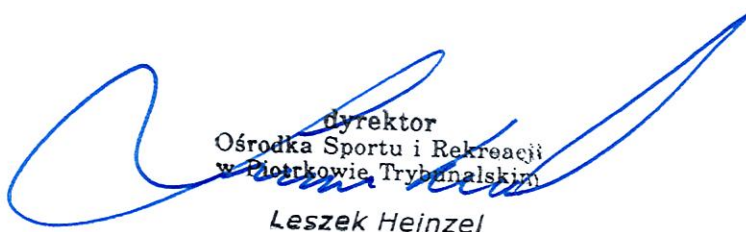
1. Urszula Świątek
2. Magdalena Stefanek

§ 9

1. Do przeprowadzenia pozostałych prac inwentaryzacyjnych (inwentaryzacja w drodze weryfikacji bądź uzgodnienia sald, wycena arkuszy spisowych oraz ewidencja różnic inwentaryzacyjnych po uprzednim ich rozliczeniu przez komisję inwentaryzacyjną i zatwierdzeniu przez Dyrektora OSiR) zobowiązuję dział księgowości.
2. Arkusze spisowe wydawane będą przez głównego księgowego OSiR.

§ 10

Zarządzenie wchodzi z życie z dniem podpisania.


dyrektor
Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Piotrkowie Trybunalskim
Leszek Heinzl

**Harmonogram prac inwentaryzacyjnych przy okresowej – rocznej inwentaryzacji
majątku Ośrodka Sportu i Rekreacji w Piotrkowie Trybunalskim**

Lp.	Rodzaj prac	Osoba odpowiedzialna	Termin realizacji
1	Wydanie zarządzenia w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji okresowej, powołanie komisji inwentaryzacyjnej zespołów spisowych	Dyrektor OSiR	01.10.2020
2	Przygotowanie harmonogramu prac i dokumentów inwentaryzacyjnych (arkusze spisu z natury , oświadczenia)	Główny księgowy Przewodniczący komisji inwentaryzacyjnej	W ciągu 10 dni od wydania zarządzenia dyrektora OSiR
3	Szkolenie komisji inwentaryzacyjnej	Dyrektor OSiR Główny księgowy	12.10.2020
4	Szkolenie zespołów spisowych	Przewodniczący komisji inwentaryzacyjnej	12.10.2020
5	Przygotowanie obszarów spisowych	Komisja Inwentaryzacyjna Kierownicy obiektów Uzupełnienie numerów inwentarzowych – Emilia Kubiak , Klaudyna Kabzińska – Piechocka	13.10.2020-19.10.2020
6	Przeprowadzenie spisów z natury wg stanu na 30.09.2020 w tym : 1) Lodowisko /Korty Żeromskiego 2) Słoneczko, Korty ul.Belzacka 3) Hala Relax 5) Boisko ul. Regana, Ceramiczna, Zawila 6) CR, SKATE PARK, Boisko Plażowe 7) Administracja /Transport 8) Stadion Miejski/Kompleks sport-rekreacyjny 9) Kryta Pływalnia ul. Belzacka 10) Kryta Pływalnia ul. Próchnika	Komisja Inwentaryzacyjna oraz : Zespół Spisowy Nr 2 Zespół Spisowy Nr 2 Zespół Spisowy Nr 1 Zespół Spisowy Nr 3 Zespół Spisowy Nr 5 Zespół Spisowy Nr 7 Zespół Spisowy Nr 6 Zespół Spisowy Nr 4 Zespół Spisowy Nr 4	20.10.2020-30.11.2020 20.10.2020-30.11.2020 20.10.2020-30.11.2020 20.10.2020-30.11.2020 20.10.2020-30.11.2020 20.10.2020-30.11.2020 20.10.2020-30.11.2020 20.10.2020-30.11.2020 20.10.2020-30.11.2020 20.10.2020-30.11.2020

7	Wycena arkuszy inwentaryzacyjnych	Dział Księgowości	27.12.2020
8	Ustalenie różnic	Komisja inwentaryzacyjna Główny księgowy	27.12.2020
9	Spotkanie dyrektora, głównego księgowego, kierownika działu administracyjno – gospodarczego i komisji inwentaryzacyjnej w celu wyjaśnienia różnic, sporządzenie protokołów różnic i protokołu poinwentaryzacyjnego	Dyrektor OSiR Główny księgowy Przewodniczący Komisji inwentaryzacyjnej	28.12.2020
10	Ewidencja różnic inwentaryzacyjnych	Dział księgowości	31.12.2020
11	Przeprowadzenie spisu z natury : 1) środków pieniężnych 2) druków ścisłego zarachowania	- Jolanta Skoczylas - Emilia Kubiak	31.12.2020
12	Przeprowadzenie inwentaryzacji w drodze potwierdzenia sald : 1) Należności 2) Środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach bankowych	Katarzyna Dziubecka Jolanta Skoczylas	wg stanu na 30.11.2020 31.12.2020 do 15.01.2021
13	Przeprowadzenie inwentaryzacji drogą weryfikacji sald aktywów i pasywów ,które nie mogą być inwentaryzowane drogą spisu z natury ani potwierdzenia sald	Anna Rudnik Katarzyna Dziubecka Natalia Gajda	wg stanu na 31.12.2020 do 15.01.2021

Podpisy komisji inwentaryzacyjnej :

1. Przewodniczący – Anetta Śpiewak

Anetta Śpiewak

2. Członek

– Klaudyna Kabzińska -Piechocka

Kabzińska - Piechocka

Zatwierdzam:
dyrektor
Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Piotrkowie Trybunalskim

Leszek Hanzel
Data i podpis Dyrektora

1.10.2020

**Protokół
z likwidacji druków ścisłego zarachowania**

sporządzony w dniu przez Komisję w składzie:

- 1..... – przewodnicząca
- 2..... – członek

w obecności
pracownika odpowiedzialnego za druki ścisłego zarachowania

Komisja dokonała fizycznej likwidacji
poprzez następujących druków
ścisłego zarachowania:

Lp	Nazwa druku	Seria i numer	Ilość

Podpisy członków Komisji Likwidacyjnej:

1.
2.

Podpis osoby odpowiedzialnej za druki:

.....

**Protokół
zakwalifikowania druków ścisłego zarachowania do likwidacji**

sporządzony w dniu przez Komisję w składzie:

1. – przewodnicząca
2. – członek komisji

przy udziale pracownika odpowiedzialnego za druki ścisłego zarachowania
p.

Komisja dokonała przeglądu i oceny przydatności druków ścisłego zarachowania znajdujących się w Ośrodku Sportu i Rekreacji w Piotrkowie Trybunalskim oraz zakwalifikowała do likwidacji jako nieprzydatne i nieaktualne następujące druki zarachowania:

Lp	Nazwa druku	Seria i numer	Ilość	Powód zakwalifikowania do likwidacji

Podpisy członków Komisji Likwidacyjnej:

1.
2.

Podpis osoby odpowiedzialnej za druki:

.....

Akceptacja Dyrektora:

Akceptacja Głównej Księgowej: