

ZARZĄDZENIE Nr FN.120.44.2022

Wójta Gminy Grodziec

z dnia 30 grudnia 2022 roku

w sprawie: **przeprowadzenia inwentaryzacji**

Na podstawie art. 33 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022r. poz. 559 z późn. zm.) oraz art. 26 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r. poz. 1047 ze zmianami) oraz Zarządzenia Nr 0151-68/2007 Wójta Gminy Grodziec z dnia 17 grudnia 2007r. w sprawie instrukcji regulujących gospodarkę finansową Gminy § 1 pkt 3 – „Instrukcja gospodarki majątkiem trwałym oraz przeprowadzenie i rozliczanie inwentaryzacji”

z a r z ą d z a m

§ 1

Przeprowadzenie inwentaryzacji składników majątkowych w drodze spisu z natury w Urzędzie Gminy Grodziec przez Komisję Inwentaryzacyjną w następującym składzie osobowym:

- | | |
|---------------------|--------------------------|
| 1. Sylwia Martyna | - przewodniczący komisji |
| 2. Monika Kaczmarek | - członek komisji |
| 3. Joanna Piekarska | - członek komisji |

§ 2

Inwentaryzację należy przeprowadzić zgodnie z wytycznymi Instrukcji gospodarki majątkiem trwałym oraz przeprowadzenia i rozliczania inwentaryzacji zatwierdzonej Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 0151-68/2007 z dnia 17 grudnia 2007 roku.

§ 3

Inwentaryzacja w formie spisu z natury zostanie przeprowadzona w Urzędzie Gminy Grodziec na dzień 30 grudnia 2022 roku.

§ 4

Inwentaryzacją należy objąć następujące składniki majątkowe:

- 1) środki pieniężne w kasie,
- 2) środki pieniężne na rachunkach bankowych,
- 3) należności i zobowiązania,
- 4) wartości niematerialne i prawne,
- 5) materiały,
- 6) pozostałe aktywa i pasywa.

§ 5

1. Inwentaryzację składników majątku wymienionych w § 4 pkt. 1.5 należy spisać w arkuszach spisu z natury i porównać z danymi z księgi w formie protokołu.
2. Inwentaryzację składników majątku wymienionych w § 4 pkt. 2,3 należy przeprowadzić w drodze uzyskania potwierdzenia sald.
3. Inwentaryzację składników majątku wymienionych w § 4 pkt. 4,6 należy przeprowadzić w drodze weryfikacji dokumentów z zapisami w księgach.

§ 6

Zobowiązuję komisję do:

1. Przeprowadzenia inwentaryzacji przy czynnym udziale osób materialnie odpowiedzialnych.
2. Przestrzegania ogólnie obowiązujących przepisów o inwentaryzacji oraz zasad i sposobów postępowania określonych w instrukcji w sprawie gospodarki majątkiem Gminy, inwentaryzacji majątku i zasad odpowiedzialności za powierzone mienie.
3. Dokonania ostatecznej wyceny składników majątkowych.
4. Sporządzenia rozliczenia inwentaryzacji.
5. Przekazania kompletnej dokumentacji inwentaryzacyjnej do referatu finansowo-księgowego w terminie pięciu dni po zakończeniu spisu.

§ 7

Członków Komisji czynię odpowiedzialnymi za właściwe, dokładne i rzetelne przeprowadzenie inwentaryzacji zgodnie ze stanem faktycznym.

§ 8

Wykonanie Zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy.

§ 9

Zarządzenie obowiązuje z dniem podjęcia.

Otrzymują do wykonania:

1. Sylwia Martyna
2. Monika Kaczmarek.....
3. Joanna Piekarska.....

Protokół
inwentaryzacji stanu kasy

Inwentaryzacja stanu kasy przeprowadzona została metodą spisu z natury w dniu **30 grudnia 2022 r.** od godz. 10:00 do godz. 11:00 przez Komisję w składzie:

- | | |
|---------------------------|-------------------------|
| 1. Przewodnicząca Komisji | - Pani Sylwia Martyna |
| 2. Członek Komisji | - Pan Monika Kaczmarek |
| 3. Członek Komisji | - Pani Joanna Piekarska |

Inwentaryzację przeprowadzono w obecności osoby materialnie odpowiedzialnej Pana Jarosław Orkowski – kasjera.

W toku kontroli Komisja ustaliła:

1. Rzeczywisty stan gotówki w kasie na dzień 30 grudnia 2022 r. wynosi 0,00 złotych

a) gotówka w banknotach:

o nominale		sztuk		kwota zł
200	x	0	=	0,00
100	x	0	=	0,00
50	x	0	=	0,00
20	x	0	=	0,00
10	x	0	=	0,00
.....				
Razem gotówka w banknotach			=	0,00

b) gotówka w bilonie złotowym:

o nominale		sztuk		kwota zł
5	x	0	=	0,00
2	x	0	=	0,00
1	x	0	=	0,00
.....				
Razem gotówka w bilonie			=	0,00

c) gotówka w bilonie groszowym:

o nominale		sztuk		kwota zł
50	x	0	=	0,00
20	x	0	=	0,00
10	x	0	=	0,00
5	x	0	=	0,00
2	x	0	=	0,00
1	x	0	=	0,00
.....				
Razem gotówka w groszach			=	0,00

Ogółem gotówka w kasie (a + b + c) = 0,00

2. Ostatnie dowody przychodu i rozchodu:

Raporty kasowe:

Raport Kasowy Nr 251/22 Urząd Gminy – dochody	- saldo - 0,00
Raport Kasowy Nr 16/22 Urząd Gminy – węgiel	– saldo 0,00
Raport Kasowy Nr 12/22 Urząd Gminy – wydatki	- saldo - 0,00
Dowód wpłaty KP Nr 000793	
Raport Kasowy Nr 2/22 ZFŚS Szkoła Podstawowa w Grodźcu	- saldo - 0,00
Dowód wpłaty KP Nr 000051	
Raport Kasowy Nr 4/22 Szkoła Podstawowa w Grodźcu	- saldo - 0,00
Dowód wpłaty KP Nr 000356	
Raport Kasowy Nr 2/22 Przedszkole Samorządowe w Grodźcu - wydatki	- saldo - 0,00
Dowód wpłaty KP Nr 000151	
Raport Kasowy Nr 1/22 ZFŚS Szkoła Podstawowa w Królikowie	- saldo - 0,00
Dowód wpłaty KP Nr 000025	
Raport Kasowy Nr 23/22 Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	- saldo - 0,00
Dowód wpłaty KP Nr 000463	
Raport Kasowy Nr 16/22 GOPS – Dodatek węglowy	- saldo - 0,00
Dowód wpłaty KP Nr 000018	
Raport Kasowy Nr 1/22 GOPS – pomoc Ukraińcom	- saldo - 0,00
Dowód wpłaty KP Nr 00002	
Raport Kasowy Nr 2/22 ZFŚS UG Grodziec	- saldo - 0,00
Dowód wpłaty KP Nr 000164	
Raport Kasowy Nr 41/22 Zakładowy Fundusz Mieszkaniowy	- saldo - 0,00
Razem	0,00

Kwitariusze przychodowe:

◆ dochody	seria DH	9425339 - 9425400
◆ opłata skarbową	seria DH	7769336 - 7769400
◆ zfm – pożyczka	seria DH	3968071 - 3968100
◆ opłata targowa	seria DH	7769227 – 7769300
◆ węgiel	seria DH	9425102 - 9425200

3. Stan druków ścisłego zarachowania przechowywanych w kasie.

Z książki druków ścisłego zarachowania służącej do ewidencji druków ścisłego zarachowania wynika, że na dzień inwentaryzacji, tj. 30.12.2022 r. w kasie znajdowały się:

- Kwitariusze przychodowe:

Seria DH 9425401 - 9425500
Seria DH 9425501 - 9425600
Seria DH 9425601 - 9425700
Seria DH 9425701 – 9425800
Seria DH 9425801 - 9425900
Seria DH 9425901 - 9426000
Seria DH 9426001 - 9426100
Seria DH 9426101 - 9426200
Seria DH 9426201 - 9426300
Seria DH 9426301 - 9426400
Seria DH 9426401 - 9426500
Seria DH 9426501 - 9426600

Seria DH 9426601 - 9426700
 Seria DH 9426701 - 9426800
 Seria DH 9426801 - 9426900
 Seria DH 9426901 - 9427000
 Seria DH 9427001 - 9427100
 Seria DH 9427101 - 9427200
 Seria DH 9427201 - 9427300
 Seria DH 9427301 - 9427400
 Seria DH 9427401 - 9427500
 Seria DH 9427501 - 9427600
 Seria DH 9427601 - 9427700
 Seria DH 9427701 - 9427800
 Seria DH 9427801 - 9427900
 Seria DH 9427901 - 9428000
 Seria DH 9428001 - 9428100
 Seria DH 9428101 - 9428200
 Seria DH 9428201 - 9428300
 Seria DH 9428301 - 9428400
 Seria DH 9428401 - 9428500
 Seria DH 9428501 - 9428600
 Seria DH 9428601 - 9428700
 Seria DH 9428701 - 9428800
 Seria DH 9428801 - 9428900
 Seria DH 9428901 – 9429000
 Seria DH 9429001 – 9429100
 Seria DH 9429101 – 9429200
 Seria DH 9429201 – 9429300
 Seria DH 9429301 – 9429400
 Seria DH 9429401 – 9429500
 Seria DH 9429501 – 9429600
 Seria DH 9429601 - 9429700
 Seria DH 9429701 – 9429800
 Seria DH 9429801 – 9429900
 Seria DH 9429901 – 9430000

- Książeczki czeków gotówkowych:

Urząd Gminy Grodziec
 GOPS w Grodźcu
 GOPS w Grodźcu – dodatek węglowy
 GOPS w Grodźcu – pomoc Ukraińcom
 Biblioteka Publiczna w Grodźcu
 Szkoła Podstawowa w Grodźcu
 Przedszkole Samorządowe w Grodźcu
 Szkoła Podstawowa w Królikowie
 ZFŚS UG Grodziec
 ZFŚS GOPS Grodziec
 ZFŚS BP Grodziec
 ZFŚS SP Grodziec
 ZFŚS PS Grodziec
 ZFŚS SP Królików

3041401489 - 3041401500
 3041401577 – 3041401600
 3041401569 – 3041401575
 3041401502 - 3041401525
 3040542665 - 3040542675
 3041401434 - 3041401450
 3041314169 - 3041314175
 3041314348 - 3041314350
 3041314422 - 3041314425
 3034707223 - 3034707225
 3040542384 - 3040542400
 3040542466 - 3040542475
 3039313960 - 3039313975
 3039117618 - 3039117625

- Karta drogowa:

Seria SM 282201 – 282300
 Seria SM 300401 – 300500
 Seria SM 0953401- 0953500
 Seria SM 0953501 – 0953600
 Seria SM 0953601 – 0953700
 Seria SM 0953701 – 0953800
 Seria SM 0953801 – 0953900
 Seria SM 0953901 – 0954000
 Seria SM 4117121 - 4117200

- Dowody wpłaty KP:

Urząd Gminy Grodziec	000794 - 000793
GOPS w Grodźcu	000464 – 000396
GOPS w Grodźcu – dodatek węglowy	000017 – 000039
GOPS w Grodźcu – pomoc Ukraińcom	000002 - 000038
Biblioteka Publiczna w Grodźcu	000103 - 000119
Szkoła Podstawowa w Grodźcu	000357 - 000393
Przedszkole Samorządowe w Grodźcu	000152 - 000158
Szkoła Podstawowa w Królikowie	000256 - 000239
ZFŚS UG Grodziec	000165 - 000200
ZFŚS BP Grodziec	000026 - 000039
ZFŚS SP Grodziec	000052 - 000079
ZFŚS PS Grodziec	000029 - 000040
ZFŚS SP Królików	000026 - 000040
ZFŚS GOPS Grodziec	000018 - 000040

Stan druków ścisłego zarachowania zaewidencjonowanych w książce druków ścisłego zarachowania był zgodny ze stanem rzeczywistym.

Księgi druków są przesnurowane, opieczetowane i ponumerowane.

Ostatnia kontrola kasy została przeprowadzona w dniu 31 grudnia 2021 r.

Obowiązki kasjera pełni Pan Jarosław Orkowski zatrudniony na stanowisku kasjera od dnia 04 stycznia 2016 roku i złożył oświadczenie o odpowiedzialności materialnej za powierzoną gotówkę. W aktach osobowych kasjera znajduje się Informacja z Krajowego Rejestru Karnego z dnia 28 lutego 2007 r. z adnotacją „nie figuruje”.

Stan zabezpieczenia pomieszczenia kasy nie budzi zastrzeżeń.

Kasa znajduje się na parterze w wydzielonym pomieszczeniu. Gotówka oraz druki ścisłego zarachowania przechowywane są w kasetce umieszczanej w kasie pancernej, która zawiera dwa zamki zewnętrzne oraz jeden zamek wewnętrzny.

W pomieszczeniu kasowym zainstalowany jest czujnik ruchu od instalacji alarmowej.

Na powyższych ustaleniach inwentaryzację zakończono.

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach.

W związku z ustaleniami zawartymi w niniejszym protokole nie wniesiono zastrzeżeń.

Podpis Kasjera:

.....

Podpisy Komisji:

.....

.....

.....

Zatwierdzam protokół z inwentaryzacji

Kierownik Jednostki

.....
(podpis Skarbnika)

.....