

Zarządzenie nr 57/2017

Dyrektora Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Sosnowcu

z dnia 24 listopada 2017 roku

w sprawie zmiany treści Zarządzenia nr 55/2017 Dyrektora Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Sosnowcu z dnia 17 listopada 2017 roku w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji okresowej aktywów i pasywów jednostki w 2017 roku zgodnie z obowiązującą instrukcją inwentaryzacyjną oraz powołania osób do pracy w zespołach spisowych celem przeprowadzenia czynności inwentaryzacyjnych.

Na podstawie art. 26 i 27 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2016 r., poz. 1047 z późniejszymi zmianami) oraz § 5 ust. 2 pkt c Instrukcji Inwentaryzacyjnej wprowadzonej Zarządzeniem Nr 66/2013 Dyrektora Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Sosnowcu z dnia 11 października 2013 roku **zarządza się, co następuje:**

§ 1

Zmienia się § 3 ust. 1 Zarządzenia nr 55/2017 Dyrektora Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Sosnowcu z dnia 17 listopada 2017 roku w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji okresowej aktywów i pasywów jednostki w 2017 roku zgodnie z obowiązującą instrukcją inwentaryzacyjną oraz powołania osób do pracy w zespołach spisowych celem przeprowadzenia czynności inwentaryzacyjnych, poprzez nadanie mu następującego brzmienia:

1) Powołuję następujące osoby do pracy w zespołach spisowych i wykonania zadań wyznaczonych przez Komisję Inwentaryzacyjną celem przeprowadzenia czynności inwentaryzacyjnych:

- 1) Bartyzel Justyna
- 2) Brzeska Małgorzata
- 3) Chacusi Matylda
- 4) Kotuła Marcin
- 5) Kowal Anna
- 6) Kulas Paulina
- 7) Niziurska Gabriela
- 8) Opeldus Kamila
- 9) Oponowicz Adrian
- 10) Pycia Zinada
- 11) Soska Tomasz
- 12) Szatniewska Agnieszka
- 13) Szymańska Magdalena
- 14) Turek Krystyna
- 15) Wawrzonek Agnieszka
- 16) Wiktorowicz Marcin
- 17) Witkowska Barbara
- 18) Wykusz Marek

§ 2

Ustala się harmonogram inwentaryzacji w brzmieniu określonym w załączniku do niniejszego zarządzenia.

§ 3

Pozostałe postanowienia zarządzenia nie ulegają zmianie.

§ 4

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

DYREKTOR  
*J. Górak*  
Jerzy Górak

RADCA PRAWNY  
*z. Malinowski*  
Jarosław Malinowski

*Dzw*

**HARMONOGRAM INWENTARYZACJI W MIEJSKIM OŚRODKU SPORTU I REKREACJI W SOSNOWCU W 2017 ROKU**

Lp.	Składniki aktywów/pasywów podlegające inwentaryzacji	Osoba materialnie odpowiedzialna	Stan na dzień	Termin przeprowadzenia od - do	Zespół spisowy	Uwagi
<b>1.</b>	<b>SPIS Z NATURY</b>					
1.1.	Środki pieniężne, depozyty i inne walory w kasie głównej	Katarzyna Parzniewska	31.12.2017	29.12.2017	Justyna Bartyzel Anna Kowal	
1.2.	Druki ścisłego zarachowania	Katarzyna Parzniewska	31.12.2017	29.12.2017	Justyna Bartyzel Anna Kowal	
1.3.	Telefony komórkowe	-	31.12.2017	27.11.2017 - 08.12.2017	Paulina Kulas Kamila Opeldus	
1.4.	Środki pieniężne w kasach komórek organizacyjnych	Kierownicy komórek organizacyjnych	31.12.2017	29.12.2017	Małgorzata Brzeska Adrian Oponowicz	
1.5.	Materiały nie objęte ewidencją ilościowo-wartościowo, tj. środki czystości, akcesoria do utrzymania czystości w opakowaniach jednostkowych, tonery do drukarek w opakowaniach jednostkowych, materiały biurowe i papiernicze w opakowaniach jednostkowych	-	31.12.2017	29.12.2017	Marcin Kotuła Paulina Kulas	
1.6.	Paliwo w bakach pojazdów samochodowych	-	31.12.2017	29.12.2017	Marcin Kotuła Paulina Kulas	
1.7.	Składniki będące własnością innych jednostek powierzone MOSiR do użytkowania	-	31.12.2017	11.12.2017 - 15.12.2017	Kamila Opeldus Krzyszyna Turek	
1.8.	Kapielisko Stawiki ul. Kresowa 1	Miłosz Miskiewicz	31.12.2017	27.11.2017 - 05.12.2017	Marcin Kotuła Adrian Oponowicz	
1.9.	Skate Park ul. Braci Miroszewskich	Janusz Kapka	31.12.2017	11.12.2017 - 15.12.2017	Kamila Opeldus Krzyszyna Turek	
1.10.	Skate Park ul. Zamkowa	Marcin Kotuła	31.12.2017	11.12.2017 - 15.12.2017	Kamila Opeldus Krzyszyna Turek	

Lp.	Składniki aktywów/pasywów podlegające inwentaryzacji	Osoba materialnie odpowiedzialna	Stan na dzień	Termin przeprowadzenia od - do	Zespół spisowy	Uwagi
1.11.	Park Dieta ul. Orła	Sławomir Zdeb	31.12.2017	11.12.2017 - 15.12.2017	Kamila Opeldus Krystyna Turek	
1.12.	Skate Park wraz z trasami rolkowymi, rowerowymi i pieszymi ul. Jasińskiego	Leszek Rakoczy	31.12.2017	11.12.2017 - 15.12.2017	Marcin Kotuła Adrian Oponowicz	
1.13.	Materiały składowane na terenie strzeżonym lub niestrzeżonym ewidencjonowane wyłącznie wartościowo na odpowiednim koncie księgowym (konto 310)	-	31.12.2017	27.11.2017 - 05.12.2017	Marcin Kotuła Adrian Oponowicz	
<b>2.</b>	<b>POTWIERDZENIE SALDA</b>					
2.1.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	-	31.12.2017	do 15 stycznia 2018	Magdalena Szymańska	
2.2.	Należności z tyt. dochodów budżetowych od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej	-	31.12.2017	do 15 stycznia 2018	Agnieszka Wawrzonek	
2.3.	Należności od dostawców	-	31.12.2017	do 15 stycznia 2018	Agnieszka Wawrzonek	
2.4.	Długoterminowe należności budżetowe	-	31.12.2017	do 15 stycznia 2018	Agnieszka Wawrzonek	
2.5.	Powierzone kontrahentom własne składniki majątkowe	-	31.12.2017	do 15 stycznia 2018	Agnieszka Szatniewska	
<b>3.</b>	<b>PORÓWNANIE STANÓW EWIDENCYJNYCH Z DOKUMENTAMI KSIĘGOWYMI I ICH WERYFIKACJA</b>					
3.1.	Środki trwałe w budowie (maszyny i urządzenia stanowiące składki środków trwałych w budowie)	-	31.12.2017	do 15 stycznia 2018	Tomasz Soska przy udziale G. Nizurskiej	
3.2.	Konto księgowe „Środki trwałe” i „Umorzenie środków trwałych i WNP” z ewidencją środków trwałych i WNP prowadzoną w module księgowym „Majątek trwały”	-	31.12.2017	29.12.2017	Gabriela Nizurska Agnieszka Szatniewska	
3.3.	Konto księgowe „Pozostałe środki trwałe” i „Umorzenie pozostałych środków trwałych” z ewidencją pozostałych środków trwałych prowadzoną w module księgowym „Majątek trwały”	-	31.12.2017	29.12.2017	Gabriela Nizurska Agnieszka Szatniewska	
3.4.	Wartości niematerialne i prawne	-	31.12.2017	do 15 stycznia 2018	Marcin Wiktorowicz	
3.5.	Materiały w drodze i dostawy niefakturowane	-	31.12.2017	do 15 stycznia 2018	Gabriela Nizurska	
3.6.	Środki pieniężne w drodze	-	31.12.2017	do 15 stycznia 2018	Magdalena Szymańska	

Lp.	Składniki aktywów/pasywów podlegające inwentaryzacji	Osoba materialnie odpowiedzialna	Stan na dzień	Termin przeprowadzenia od - do	Zespół spisowy	Uwagi
3.7.	Rozliczenie dochodów budżetowych	-	31.12.2017	do 15 stycznia 2018	Magdalena Szymańska	
3.8.	Rozliczenie wydatków budżetowych	-	31.12.2017	do 15 stycznia 2018	Magdalena Szymańska	
3.9.	Rozrachunki z budżetami	-	31.12.2017	do 15 stycznia 2018	Barbara Witkowska Zinada Pycia	
3.10.	Rozrachunki publicznoprawne	-	31.12.2017	do 15 stycznia 2018	Zinada Pycia	
3.11.	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	-	31.12.2017	do 15 stycznia 2018	Zinada Pycia	
3.12.	Rozrachunki z pracownikami z tyt. udzielonych pożyczek z ZFSS	-	31.12.2017	do 15 stycznia 2018	Marylda Chacusi Zinada Pycia	
3.13.	Wykazujące salda konta rozrachunków z pracownikami poza rozrachunkami z tyt. udzielonych pożyczek z ZFSS	-	31.12.2017	do 15 stycznia 2018	Agnieszka Szamiewska	
3.14.	Odpisy aktualizujące należności	-	31.12.2017	do 15 stycznia 2018	Agnieszka Szamiewska Agnieszka Wawrzonek	
3.15.	Roszczenia z tytułu niedoborów i szkód	-	31.12.2017	do 15 stycznia 2018	Agnieszka Szamiewska Agnieszka Wawrzonek	
3.16.	Należności sporne	-	31.12.2017	do 15 stycznia 2018	Agnieszka Wawrzonek	
3.17.	Rozrachunki z tyt. wypłat byłym pracownikom, emerytom, rencistom	-	31.12.2017	do 15 stycznia 2018	Agnieszka Wawrzonek	
3.18.	Pozostałe rozrachunki zewnętrzne	-	31.12.2017	do 15 stycznia 2018	Gabriela Niziurska	
3.19.	Rozrachunki z tyt. potrąceń na listach wynagrodzeń, wynagrodzenie dla płatnika oraz pomyłki bankowe	-	31.12.2017	do 15 stycznia 2018	Zinada Pycia	
3.20.	Fundusze jednostki	-	31.12.2017	do 15 stycznia 2018	Magdalena Szymańska	
3.21.	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	-	31.12.2017	do 15 stycznia 2018	Zinada Pycia	
3.22.	Grunt - weryfikacja z dokumentami księgowymi, Grunt - uzgodnienie z gminnym zasobem nieruchomości	-	31.12.2017	do 15 stycznia 2018	Gabriela Niziurska, Magdalena Szymańska	
3.23.	Salda rozrachunków z tytułu zabezpieczeń i wadliw	-	31.12.2017	do 15 stycznia 2018	Marylda Chacusi	
3.24.	Wpływy do wyjaśnienia	-	31.12.2017	do 15 stycznia 2018	Agnieszka Wawrzonek	
3.25.	Środki trwałe do których dostęp jest znaczenie utrudniony np. obiekty podziemne	-	31.12.2017	do 15 stycznia 2018	Marek Wykusz przy udziale G. Niziurskiej	