

Harmonogram i terminarz inwentaryzacji rocznej na rok 2014

Lp.	Nr pola spisowego (zespołu spisowego)	Składniki majątkowe (własne i obce*)	Konto	Spis na dzień	Przewodniczący zespołu spisowego	Terminy spisów od - do (dzień, miesiąc, rok)	Termin przekazania arkuszy spisowych i danych z ksiąg rachunkowych do weryfikacji dla: a) zespołów spisowych (druki) b) Przewod. Komisji Inwentary. c) WFK - stan.ds. ewiden. mienia, d) Kierownicy komór.organiza.	Termin ustalenia różnic inwentaryzacyjnych	Termin złożenia wyjaśnień przez osoby materialnie odpowiedzialne	Termin rozpatrzenia różnic przez komisje inwentaryzacyjną	Termin zaopiniowania przez głównego księgowego, radcę prawnego	Termin zatwierdzenia przez kierownika jednostki (zarząd) wniosków komisji inwentaryzacyjnej	Metoda inwentaryzacji, wskazania dodatkowe i inne uwagi	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
1.1	I. Obiekt Starostwa Powiatowego w Gryfinie przy ul. 11 Listopada 16D oraz środki transportu Starostwa Powiatowego w Gryfinie	Środki trwałe, w tym pozostałe środki trwałe, do których dostęp jest znacznie utrudniony, z wyjątkiem gruntów i praw zakwalifikowanych do nieruchomości oraz składniki aktywów i pasywów, w odniesieniu do których przeprowadzenie spisu z natury lub uzgodnienie z przyczyn uzasadnionych nie było możliwe.	011, 013, 015, 091, 093,	31 grudnia 2014r.	Lewandowska Irena	02.01.2015 r. do 15.01.2015 r.	a) 02-05.01.2015 r., b) do 19.01.2015 r., c) do 21.01.2015 r.,	do 29.01.2015 r.	do 05.02.2015 r.	do 13.02.2015 r.	do 18.02.2015 r.	do 26.02.2015 r.	Porównanie danych z ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami** i weryfikacja wartości	
1.2		Środki trwałe, w tym pozostałe środki trwałe znajdujące się na terenie niestrzeżonym, z wyjątkiem gruntów i praw zakwalifikowanych do nieruchomości.	011, 013, 015, 091, 093,	31 grudnia 2014 r.		11.12.2014 r. do 09.01.2015 r.	a) do 10.12.2014 r., b) do 13.01.2015 r., c) do 15.01.2015 r.,	do 29.01.2015 r.	do 05.02.2015 r.	do 13.02.2015 r.	do 18.02.2015 r.	do 26.02.2015 r.	Spis z natury	
1.3		Materiały, w tym biurowe (magazynek), towary, produkty, półprodukty, produkty w toku odpisywane w koszty w momencie ich zakupu lub wytworzenia.	401, (300, 310)	31 grudnia 2014 r.		02.01.2015 r. do 09.01.2015 r.	a) do 10.12.2014 r., b) do 13.01.2015 r., c) do 15.01.2015 r.,	do 29.01.2015 r.	do 05.02.2015 r.	do 13.02.2015 r.	do 18.02.2015 r.	do 26.02.2015 r.	Spis z natury	
1.4		Zapasy materiałów, produkty w toku, półprodukty, produkty gotowe, towary znajdujące się na terenie niestrzeżonym lub znajdujące się na terenie strzeżonym, lecz nie objęte ewidencją ilościowo-wartościową.	300, 310,	30 listopada 2014 r.		11.12.2014 r. do 31.12..2014 r.	a) do 10.12.2014 r., b) do 13.01.2015 r., c) do 15.01.2015 r.,	do 29.01.2015 r.	do 05.02.2015 r.	do 13.02.2015 r.	do 18.02.2015 r.	do 26.02.2015 r.	Spis z natury	
1.5		Składniki majątkowe objęte ewidencją ilościową, w tym biblioteczki zakładowe.	Z.4	30 listopada 2014 r.		11.12.2014 r. do 31.12..2014 r.	a) do 10.12.2014 r., b) do 13.01.2015 r., c) do 15.01.2015 r.,	do 29.01.2015 r.	do 05.02.2015 r.	do 13.02.2015 r.	do 18.02.2015 r.	do 26.02.2015 r.	Spis z natury	
1.6		Druki ścisłego zarachowania, w tym czek, weksle, bony i inne papiery wartościowe	X	31 grudnia 2014 r.		02.01.2014 r. do 05.01.2015 r.	X	X	X	X	X	X	X	Postępowanie zgodnie z instrukcją obiegu i kontroli dokumentów finansowo - księgowych

Lp.	II. Obiekty Starostwa Powiatowego w Gryfinie przy ul. Sprzymierzonych 4 i 9 oraz magazyn przeciwpowodziowy i pomieszczenia Powiatowego Centrum Zarządzania Kryzysowego (siedziba PK PSP w Gryfinie)						Nr pola spisowego (zespołu spisowego)						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
		Składniki majątkowe (własne i obce*)	Konto	Spis na dzień	Przewodniczący zespołu spisowego	Terminy spisów od - do (dzień, miesiąc, rok)	Termin przekazania arkuszy spisowych i danych z ksiąg rachunkowych do weryfikacji dla: a) zespołów spisowych (druki) b) Przewod. Komisji Inwentary. c) WFK - stan.ds. ewiden. mienia, d) Kierownicy komór.organiza.	Termin ustalenia różnic inwentaryzacyjnych	Termin złożenia wyjaśnień przez osoby materialnie odpowiedzialne	Termin rozpatrzenia różnic przez komisję inwentaryzacyjną	Termin zaopiniowania przez głównego księgowego, radcę prawnego	Termin zatwierdzenia przez kierownika jednostki (zarząd) wniosków komisji inwentaryzacyjnej	Metoda inwentaryzacji, wskazania dodatkowe i inne uwagi
2.1		Środki trwałe, w tym pozostałe środki trwałe, do których dostęp jest znacznie utrudniony, z wyjątkiem gruntów i praw zakwalifikowanych do nieruchomości oraz składniki aktywów i pasywów, w odniesieniu do których przeprowadzenie spisu z natury lub uzgodnienie z przyczyn uzasadnionych nie było możliwe.	011, 013, 015, 091, 093,	31 grudnia 2014r.	Nikitińska Anna	02.01.2015 r. do 15.01.2015 r.	a) 02-05.01.2015 r., b) do 19.01.2015 r., c) do 21.01.2015 r.,	do 29.01.2015 r.	do 05.02.2015 r.	do 13.02.2015 r.	do 18.02.2015 r.	do 26.02.2015 r.	Porównanie danych z ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami** i weryfikacja wartości
2.2		Środki trwałe, w tym pozostałe środki trwałe znajdujące się na terenie niestrzeżonym, z wyjątkiem gruntów i praw zakwalifikowanych do nieruchomości.	011, 013, 015, 091, 093,	31 grudnia 2014 r.	Nikitińska Anna	11.12.2014 r. do 09.01.2015 r.	a) do 10.12.2014 r., b) do 13.01.2015 r., c) do 15.01.2015 r.,	do 29.01.2015 r.	do 05.02.2015 r.	do 13.02.2015 r.	do 18.02.2015 r.	do 26.02.2015 r.	Spis z natury
2.3		Materiały, w tym biurowe (magazynek), towary, produkty, półprodukty, produkty w toku odpisywane w koszty w momencie ich zakupu lub wytworzenia.	401, (300, 310)	31 grudnia 2014 r.	Nikitińska Anna	02.01.2015 r. do 09.01.2015 r.	a) do 10.12.2014 r., b) do 13.01.2015 r., c) do 15.01.2015 r.,	do 29.01.2015 r.	do 05.02.2015 r.	do 13.02.2015 r.	do 18.02.2015 r.	do 26.02.2015 r.	Spis z natury
2.4		Zapasy materiałów, produkty w toku, półprodukty, produkty gotowe, towary znajdujące się na terenie niestrzeżonym lub znajdujące się na terenie strzeżonym, lecz nie objęte ewidencją ilościowo-wartościową.	300, 310,	30 listopada 2014 r.	Nikitińska Anna	11.12.2014 r. do 31.12.2014 r.	a) do 10.12.2014 r., b) do 13.01.2015 r., c) do 15.01.2015 r.,	do 29.01.2015 r.	do 05.02.2015 r.	do 13.02.2015 r.	do 18.02.2015 r.	do 26.02.2015 r.	Spis z natury
2.5		Składniki majątkowe objęte ewidencją ilościową, w tym biblioteczeki zakładowe.	Z.4	30 listopada 2014 r.	Nikitińska Anna	11.12.2014 r. do 31.12.2014 r.	a) do 10.12.2014 r., b) do 13.01.2015 r., c) do 15.01.2015 r.,	do 29.01.2015 r.	do 05.02.2015 r.	do 13.02.2015 r.	do 18.02.2015 r.	do 26.02.2015 r.	Spis z natury
2.6		Druki ścisłego zarachowania, w tym czek, weksle, bony i inne papiery wartościowe	X	31 grudnia 2014 r.	Nikitińska Anna	02.01.2014 r. do 05.01.2015 r.	X	X	X	X	X	X	Postępowanie zgodnie z instrukcją obieg i kontroli dokumentów finansowo - księgowych

Lp.	Nr pola spisowego (zespołu spisowego)	Składniki majątkowe (własne i obce*)	Konto	Spis na dzień	Przewodniczący zespołu spisowego	Terminy spisów od - do (dzień, miesiąc, rok)	Termin przekazania arkuszy spisowych i danych z ksiąg rachunkowych do weryfikacji dla: a) zespołów spisowych (druki) b) Przewod. Komisji Inwentary. c) WFK - stan.ds. ewiden. mienia, d) Kierownicy komór.organiza.	Termin ustalenia różnic inwentaryzacyjnych	Termin złożenia wyjaśnień przez osoby materialnie odpowiedzialne	Termin rozpatrzenia różnic przez komisje inwentaryzacyjną	Termin zaopiniowania przez głównego księgowego, radcę prawnego	Termin zatwierdzenia przez kierownika jednostki (zarząd) wniosków komisji inwentaryzacyjnej	Metoda inwentaryzacji, wskazania dodatkowe i inne uwagi	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
3.1	III. Obiekty Powiatu Gryfińskiego w Chojnie ul. Dworcowa 1	Środki trwałe, w tym pozostałe środki trwałe, do których dostęp jest znacznie utrudniony, z wyjątkiem gruntów i praw zakwalifikowanych do nieruchomości oraz składniki aktywów i pasywów, w odniesieniu do których przeprowadzenie spisu z natury lub uzgodnienie z przyczyn uzasadnionych nie było możliwe.	011, 013, 015, 091, 093,	31 grudnia 2014r.	Krzemińska Lucyna	02.01.2015 r. do 15.01.2015 r.	a) 02-05.01.2015 r., b) do 19.01.2015 r., c) do 21.01.2015 r.,	do 29.01.2015 r.	do 05.02.2015 r.	do 13.02.2015 r.	do 18.02.2015 r.	do 26.02.2015 r.	Porównanie danych z ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami** i weryfikacja wartości	
3.2		Środki trwałe, w tym pozostałe środki trwałe znajdujące się na terenie niestrzeżonym, z wyjątkiem gruntów i praw zakwalifikowanych do nieruchomości.	011, 013, 015, 091, 093,	31 grudnia 2014 r.		11.12.2014 r. do 09.01.2015 r.	a) do 10.12.2014 r., b) do 13.01.2015 r., c) do 15.01.2015 r.,	do 29.01.2015 r.	do 05.02.2015 r.	do 13.02.2015 r.	do 18.02.2015 r.	do 26.02.2015 r.	Spis z natury	
3.3		Materiały, w tym biurowe (magazynek), towary, produkty, półprodukty, produkty w toku odpisywane w koszty w momencie ich zakupu lub wytworzenia.	401, (300, 310)	31 grudnia 2014 r.		02.01.2015 r. do 09.01.2015 r.	a) do 10.12.2014 r., b) do 13.01.2015 r., c) do 15.01.2015 r.,	do 29.01.2015 r.	do 05.02.2015 r.	do 13.02.2015 r.	do 18.02.2015 r.	do 26.02.2015 r.	Spis z natury	
3.4		Zapasy materiałów, produkty w toku, półprodukty, produkty gotowe, towary znajdujące się na terenie niestrzeżonym lub znajdujące się na terenie strzeżonym, lecz nie objęte ewidencją ilościowo-wartościową.	300, 310,	30 listopada 2014 r.		11.12.2014 r. do 31.12..2014 r.	a) do 10.12.2014 r., b) do 13.01.2015 r., c) do 15.01.2015 r.,	do 29.01.2015 r.	do 05.02.2015 r.	do 13.02.2015 r.	do 18.02.2015 r.	do 26.02.2015 r.	Spis z natury	
3.5		Składniki majątkowe objęte ewidencją ilościową, w tym biblioteczki zakładowe.	Zespół 4	30 listopada 2014 r.		11.12.2014 r. do 31.12..2014 r.	a) do 10.12.2014 r., b) do 13.01.2015 r., c) do 15.01.2015 r.,	do 29.01.2015 r.	do 05.02.2015 r.	do 13.02.2015 r.	do 18.02.2015 r.	do 26.02.2015 r.	Spis z natury	
3.6		Druki ścisłego zarachowania, w tym czek, weksle, bony i inne papiery wartościowe	X	31 grudnia 2014 r.		02.01.2014 r. do 05.01.2015 r.	X	X	X	X	X	X	X	Postępowanie zgodnie z instrukcją obiegu i kontroli dokumentów finansowo - księgowych

Lp.	Nr pola spisowego (zespołu spisowego)	Składniki majątkowe (własne i obce*)	Konto	Spis na dzień	Przewodniczący zespołu spisowego	Terminy spisów od - do (dzień, miesiąc, rok)	Termin przekazania arkuszy spisowych i danych z ksiąg rachunkowych do weryfikacji dla: a) zespołów spisowych (druki) b) Przewod. Komisji Inwentary. c) WFK - stan.ds. ewiden. mienia, d) Kierownicy komór.organiza.	Termin ustalenia różnic inwentaryzacyjnych	Termin złożenia wyjaśnień przez osoby materialnie odpowiedzialne	Termin rozpatrzenia różnic przez komisje inwentaryzacyjną	Termin zaopiniowania przez głównego księgowego, radcę prawnego	Termin zatwierdzenia przez kierownika jednostki (zarząd) wniosków komisji inwentaryzacyjnej	Metoda inwentaryzacji, wskazania dodatkowe i inne uwagi
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
4.1	IV.Wydziały GN i NW i WGK i K oraz udziały w obcych podmiotach	Grunty i prawa zakwalifikowane do nieruchomości w tym prawo wliczonego użytkownika, spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego i do lokalu użytkowego, grunty oddane w trwałe zarząd Powiatu (powiatowy zasób geodezyjny) i Skarbu Państwa oraz udziały w obcych podmiotach.	011, 030, 094	31 grudnia 2014 r.	Kowalski Wojciech	02.01.2015 r. do 15.01.2015 r.	a) 02-05.01.2015 r., b) do 19.01.2015 r., c) do 21.01.2015 r.,	do 29.01.2015 r.	do 05.02.2015 r.	do 13.02.2015 r.	do 18.02.2015 r.	do 26.02.2015 r.	Porównanie danych z ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami** i weryfikacja wartości
5.1	V. Starostwo Powiatowe w Gryfinie - Wydział Finansowo-Księgowy	Środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych, pożyczki i kredyty.	Konta zespołu 1 i 2	31 grudnia 2014 r.	Niwa Janina	01.12.2014 r. do 09.01.2015 r.	b) do 23.01.2015 r., c) do 28.01.2015 r.,	do 29.01.2015 r.	do 05.02.2015 r.	do 13.02.2015 r.	do 18.02.2015 r.	do 26.02.2015 r.	w drodze uzyskania potwierdzenia stanu (saldo)
5.2		Należności, z wyjątkiem określonych w pkt 5.3.	Konta zespołu 2,	31 października 2014 r.		24.11.2014 r. do 19.12.2014 r.	b) do 23.01.2015 r., c) do 28.01.2015 r.,	do 29.01.2015 r.	do 05.02.2015 r.	do 13.02.2015 r.	do 18.02.2015 r.	do 26.02.2015 r.	w drodze uzyskania potwierdzenia stanu (saldo)
5.3		Należności sporne i wątpliwe, należności i zobowiązania wobec pracowników, należności i zobowiązania z tytułów publicznoprawnych, należności i zobowiązania wobec osób nieprowadzących ksiąg rachunkowych, funduszy specjalnych, zobowiązań i rezerw, przychodów przyszłych okresów, pozostałe nie wymienione składniki aktywów i pasywów, w tym ewidencjonowane na kontach pozabilansowych (np. zobowiązania warunkowe)	Konta zespołu od 1 do 9; 291, 292	31 grudnia 2014 r.		02.01.2015 r. do 15.01.2015 r.	b) do 23.01.2015 r., c) do 28.01.2015 r.,	do 29.01.2015 r.	do 05.02.2015 r.	do 13.02.2015 r.	do 18.02.2015 r.	do 26.02.2015 r.	Porównanie danych z ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami** i weryfikacja wartości
6.1	VI. Obiekty Starostwa - wartości niematerialne i prawne	Wartości niematerialne i prawne (własne i obce*)	020, 015, 092, 093, 094, 855	31 grudnia 2014 r.	Trzeciak Waldemar	02.01.2015 r. do 15.01.2015 r.	a) 02-05.01.2015 r., b) do 19.01.2015 r., c) do 21.01.2015 r.,	do 29.01.2015 r.	do 05.02.2015 r.	do 13.02.2015 r.	do 18.02.2015 r.	do 26.02.2015 r.	Porównanie danych z ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami** i weryfikacja wartości

Lp.	Nr pola spisowego (zespołu spisowego)		Składniki majątkowe (własne i obce*)		Konto	Spis na dzień	Przewodniczący zespołu spisowego	Terminy spisów od - do (dzień, miesiąc, rok)	Termin przekazania arkuszy spisowych i danych z ksiąg rachunkowych do weryfikacji dla:	Termin ustalenia różnic inwentaryzacyjnych	Termin złożenia wyjaśnień przez osoby materialnie odpowiedzialne	Termin rozpatrzenia różnic przez komisję inwentaryzacyjną	Termin zaopiniowania przez głównego księgowego, radcę prawnego	Termin zatwierdzenia przez kierownika jednostki (zarząd) wniosków komisji inwentaryzacyjnej	Metoda inwentaryzacji, wskazania dodatkowe i inne uwagi
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
7.1	VII. Środki trwałe w budowie (inwestycje rozpoczęte) realizowane przez Starostwo Powiatowe		Środki trwałe w budowie (inwestycje rozpoczęte), ulepszenia w obcych środkach trwałych oraz środki trwałe, do których dostęp jest znacznie utrudniony.	011, 080	31 grudnia 2014 r.	Krzemiński Andrzej	02.01. 2015 r. do 15.01.2015 r.	a) 02-05.01.2015 r., b) do 19.01.2015 r., c) do 21.01.2015 r.,	do 29.01.2015 r.	do 05.02.2015 r.	do 13.02.2015 r.	do 18.02.2015 r.	do 26.02.2015 r.	Porównanie danych z ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami** i weryfikacja wartości	
7.2	VII. Środki trwałe w budowie (inwestycje rozpoczęte) realizowane przez Starostwo Powiatowe		Maszyny i urządzenia wchodzące w skład środków trwałych w budowie (inwestycji rozpoczętych) znajdujących się na terenie nieustrzeżonym.	Konta zespołu 0	30.11.2014 r.	Krzemiński Andrzej	11.12.2014 r. do 31.12..2014 r.	a) do 10.12.2014 r., b) do 13.01.2015 r., c) do 15.01.2015 r.,	do 29.01.2015 r.	do 05.02.2015 r.	do 13.02.2015 r.	do 18.02.2015 r.	do 26.02.2015 r.	Spis z natury	
8.1	VIII. Powiat Gryfiński - Wydział Zarządzania Drogami, ulice, place i drogi powiatowe oraz składniki majątkowe własne w obcym użytkowaniu (przechowaniu) i materiały powierzone		Składniki majątkowe własne będące w obcym użytkowaniu, przechowaniu i materiały powierzone.	Konta zespołu 0 i 3	IV kwartał 2014 r.	Dobosiewicz Ewa	11.12.2014 r. do 31.12..2014 r.	a) do 10.12.2014 r., b) do 13.01.2015 r., c) do 15.01.2015 r.,	do 29.01.2015 r.	do 05.02.2015 r.	do 13.02.2015 r.	do 18.02.2015 r.	do 26.02.2015 r.	w drodze uzyskania potwierdzenia stanu (saldo)	
8.2	VIII. Powiat Gryfiński - Wydział Zarządzania Drogami, ulice, place i drogi powiatowe oraz składniki majątkowe własne w obcym użytkowaniu (przechowaniu) i materiały powierzone		Zapasy materiałów, produkty w toku, półprodukty, produkty gotowe, towary znajdujące się na terenie nieustrzeżonym lub znajdujące się na terenie strzeżonym, lecz nie objęte ewidencją ilościowo-wartościową.	300, 310,	30 listopada 2014 r.	Dobosiewicz Ewa	11.12.2014 r. do 31.12..2014 r.	a) do 10.12.2014 r., b) do 13.01.2015 r., c) do 15.01.2015 r.,	do 29.01.2015 r.	do 05.02.2015 r.	do 13.02.2015 r.	do 18.02.2015 r.	do 26.02.2015 r.	Spis z natury	

U W A G A !

* składniki majątkowe **OBCE** wykazujemy na oddzielnych arkuszach spisowych w 2 egzemplarzach - dotyczy **wszystkich** rodzajów składników.

** odpowiednio dokumenty to np. umowy, odpisy aktów notarialnych, wyciągi z ksiąg wieczystych, decyzje administracyjne (stwierdzające tytuł prawny np. do gruntów)