

**ZARZĄDZENIE NR ORG.120.33.2018**  
**WÓJTA GMINY JUCHNOWIEC KOŚCIELNY**

**z dnia 29 listopada 2018 roku**

**w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji w Szkole Podstawowej im. Jana Pawła II  
w Kleosinie**

Na podstawie art. 26, 27 ustawy z 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jedn. Dz.U. z 2018 roku poz. 395 z późn. zm.), zgodnie z instrukcją inwentaryzacyjną wprowadzoną Zarządzeniem Nr ORG.120.21.2017 Wójta Gminy Juchnowiec Kościelny z dnia 27 listopada 2017 roku oraz zmienioną Zarządzeniem Nr ORG.120.30.2018 Wójta Gminy Juchnowiec Kościelny z dnia 19 listopada 2018 roku, zarządzam co następuje:

**§ 1**

Zarządzam przeprowadzenie pełnej inwentaryzacji aktywów i pasywów w Szkole Podstawowej im. Jana Pawła II w Kleosinie według stanu na dzień 31 grudnia 2018 roku, zgodnie z harmonogramem inwentaryzacji stanowiącym załącznik Nr 1 do zarządzenia.

**§ 2**

Do przeprowadzenia inwentaryzacji metodą spisu z natury powołuję Komisję Inwentaryzacyjną, będącą jednocześnie zespołem spisowym, w następującym składzie:

- Magdalena Suchodolska – przewodniczący,
- Alina Leończuk – członek,
- Urszula Oksztulska – członek,
- Dorota Dakowicz – członek.

**§ 3**

Zobowiązuję przewodniczącego komisji inwentaryzacyjnej do sporządzenia protokołu rozliczenia wyników inwentaryzacji do dnia 31 stycznia 2019 roku.

**§ 4**

Powołuję zespół ds. weryfikacji aktywów i pasywów w następującym składzie:

1. Marta Holland - przewodniczący
2. Elżbieta Maciejuk

**§ 5**

Zadaniem zespołu, o którym mowa w § 4 jest przeprowadzenie inwentaryzacji metodą porównania danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami i weryfikacji realnej wartości aktywów i pasywów według stanu na dzień 31 grudnia 2018 roku.

**§ 6**

Zobowiązuję osoby zaangażowane do przeprowadzenia inwentaryzacji oraz kierownika jednostki objętej inwentaryzacją do przestrzegania ogólnie obowiązujących przepisów o inwentaryzacji oraz zasad określonych w Instrukcji Inwentaryzacyjnej.

§ 7

Wykonanie zarządzenia powierzam Przewodniczącemu Komisji Inwentaryzacyjnej oraz Głównemu Księgowemu Referatu Obsługi Finansowej Jednostek Organizacyjnych.

§ 8

Zarządzenie obowiązuje z dniem podpisania.

WÓJT  
mgr Krzysztof Marcinowicz

Spou. J. Korym

Sprawdzone pod względem  
formalno-prawnym  
Jacek Mitrosz  
czytelny podpis

Załącznik Nr 1  
do Zarządzenia ORG.120.33.2018  
Wójta Gminy Juchnowiec Kościelny  
z dnia 29 listopada 2018 roku

**Harmonogram inwentaryzacji w Szkole Podstawowej im. Jana Pawła II  
w Kleosinie na 2018 rok**

Lp.	Przedmiot inwentaryzacji	Obiekt zinwentaryzowania	Termin przeprowadzenia inwentaryzacji	Metoda inwentaryzacji
1	Środki trwałe oraz pozostałe środki trwałe	Szkola Podstawowa w Kleosinie	Od 03-12-2018 Do 15-01-2019	Spis z natury według stanu na dzień 31-12-2018
2	Grunty	Dane ewidencji księgowej	Na ostatni dzień roku obrotowego	Weryfikacja dokumentacji według stanu na dzień 31-12-2018
3	Środki trwałe trudno dostępne oglądowi	Dane ewidencji księgowej	Na ostatni dzień roku obrotowego	Weryfikacja dokumentacji według stanu na dzień 31-12-2018
4	Wartości niematerialne i prawne	Dane ewidencji księgowej	Na ostatni dzień roku obrotowego	Weryfikacja dokumentacji według stanu na dzień 31-12-2018
5	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	Wszystkie rachunki bankowe	Do 15-01-2019	Pismne potwierdzenie sald według stanu na dzień 31-12-2018
6	Rozrachunki z pracownikami	Dane ewidencji księgowej	Na ostatni dzień roku obrotowego	Weryfikacja dokumentacji według stanu na dzień 31-12-2018
7	Rozrachunki publiczno-prawne	Dane ewidencji księgowej	Na ostatni dzień roku obrotowego	Weryfikacja dokumentacji według stanu na dzień 31-12-2018
8	Należności i zobowiązania (za wyjątkiem spornych i wątpliwych)	Pismne potwierdzenia sald kontrahenta, dane ewidencji księgowej	Do 15-01-2019 Na ostatni dzień roku obrotowego	Pismne potwierdzenie sald oraz weryfikacja dokumentacji według stanu na dzień 31-12-2018
9	Fundusze	Dane ewidencji księgowej	Na ostatni dzień roku obrotowego	Weryfikacja dokumentacji według stanu na dzień 31-12-2018
10	Wszystkie nie wymienione wyżej składniki aktywów i pasywów	Dane ewidencji księgowej	Na ostatni dzień roku obrotowego	Weryfikacja dokumentacji według stanu na dzień 31-12-2018

WÓJTA  
mgr Krzysztof Marcinowicz

