

ZARZĄDZENIE NR ORG.120.44.2018
WÓJTA GMINY JUCHNOWIEC KOŚCIELNY

z dnia 10 grudnia 2018 roku

w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji w Ośrodku Kultury w Gminie Juchnowiec Kościelny

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 rocznej inwentaryzacji aktywów i pasywów w Ośrodku Kultury w Gminie Juchnowiec Kościelny 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:

1. Agnieszka Puchalska – przewodniczący,
2. Teresa Muszyńska – członek,
3. Agnieszka Skowrońska – 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. Maria Wrzosek – członek.

§ 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

Sprawdzono pod względem
formalno-prawnym
aplikant radcowski
czytelny podpis

Spos. J. Knyl

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia ORG.120.44.2018
Wójta Gminy Juchnowiec Kościelny
z dnia 10 grudnia 2018 roku

**Harmonogram inwentaryzacji w Ośrodku Kultury w Gminie Juchnowiec
Kościelny na 2018 rok**

Lp.	Przedmiot inwentaryzacji	Obiekt zinwentaryzowania	Termin przeprowadzenia inwentaryzacji	Metoda inwentaryzacji
1	Środki trwałe oraz pozostałe środki trwałe	Dane ewidencji księgowej	Na ostatni dzień roku obrotowego	Weryfikacja dokumentacji według stanu na dzień 31-12-2018
2	Składniki majątkowe będące własnością obcych jednostek	OK	Od 10-12-2018 Do 15-01-2019	Spis z natury według stanu na dzień 31-12-2018
3	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	Wszystkie rachunki bankowe	Do 15-01-2019	Pisemne potwierdzenie sald według stanu na dzień 31-12-2018
4	Rozrachunki z pracownikami	Dane ewidencji księgowej	Na ostatni dzień roku obrotowego	Weryfikacja dokumentacji według stanu na dzień 31-12-2018
5	Rozrachunki publiczno-prawne	Dane ewidencji księgowej	Na ostatni dzień roku obrotowego	Weryfikacja dokumentacji według stanu na dzień 31-12-2018
6	Należności i zobowiązania /za wyjątkiem spornych i wątpliwych/	Pisemne potwierdzenia sald kontrahenta, dane ewidencji księgowej	Do 15-01-2019 Na ostatni dzień roku obrotowego	Pisemne potwierdzenie sald, weryfikacja dokumentacji według stanu na dzień 31-12-2018
7	Wartości niematerialne i prawne	Dane ewidencji księgowej	Na ostatni dzień roku obrotowego	Weryfikacja dokumentacji według stanu na dzień 31-12-2018
8	Fundusz instytucji kultury	Dane ewidencji księgowej	Na ostatni dzień roku obrotowego	Weryfikacja dokumentacji według stanu na dzień 31-12-2018
9	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

WÓJT
mgr Krzysztof Marciniowicz

