

ZARZĄDZENIE NR ORG.120.61.2020
WÓJTA GMINY JUCHNOWIEC KOŚCIELNY

z dnia 14 grudnia 2020 r.

**w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji w Gminnym Ośrodku
Pomocy Społecznej w Juchnowcu Kościelnym**

Na podstawie art. 26, 27 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 351 z późn. zm.¹⁾), 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, zarządza się, co następuje:

§ 1. Zarządzam przeprowadzenie rocznej inwentaryzacji aktywów i pasywów w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Juchnowcu Kościelnym według stanu na dzień 31 grudnia 2020 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. Marta Holland – przewodniczący,
2. Urszula Ciesielska – członek.

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

1. Maria Wrzosek – przewodniczący
2. Anna Zawadzka – członek.

§ 4. Zadaniem zespołu, o którym mowa w § 3 jest przeprowadzenie inwentaryzacji metodą porównania danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami i weryfikacji realnej wartości aktywów i pasywów według stanu na dzień 31 grudnia 2020 roku.

§ 5. Zobowiązuję przewodniczącego komisji inwentaryzacyjnej do sporządzenia protokołu rozliczenia wyników inwentaryzacji do dnia 31 stycznia 2021 roku.

¹⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2019 r. poz. 55, 1495, 1571, 1655 i 1680 oraz z 2020 r. poz. 568, 2122 i 2123.

§ 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

Załącznik do zarządzenia Nr ORG.120.61.2020
Wójta Gminy Juchnowiec Kościelny
z dnia 14 grudnia 2020 r.

**Harmonogram inwentaryzacji w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej
w Juchnowcu Kościelnym**

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 31-12-2020
2	Składniki majątkowe będące własnością obcych jednostek	GOPS	31-12-2020	Spis z natury według stanu na dzień 31-12-2020.
3	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	Wszystkie rachunki bankowe	Do 15-01-2021	Pisemne potwierdzenie sald według stanu na dzień 31-12-2020
4	Rozrachunki z pracownikami	Dane ewidencji księgowej	Na ostatni dzień roku obrotowego	Weryfikacja dokumentacji według stanu na dzień 31-12-2020
5	Rozrachunki publiczno-prawne	Dane ewidencji księgowej	Na ostatni dzień roku obrotowego	Weryfikacja dokumentacji według stanu na dzień 31-12-2020
6	Należności i zobowiązania /za wyjątkiem spornych i wątpliwych/	Pisemne potwierdzenia sald kontrahenta, dane ewidencji księgowej	Do 15-01-2021 Na ostatni dzień roku obrotowego	Pisemne potwierdzenie sald oraz weryfikacja dokumentacji według stanu na dzień 31-12-2020
7	Wartości niematerialne i prawne	Dane ewidencji księgowej	Na ostatni dzień roku obrotowego	Weryfikacja dokumentacji według stanu na dzień 31-12-2020
8	Fundusze	Dane ewidencji księgowej	Na ostatni dzień roku obrotowego	Weryfikacja dokumentacji według stanu na dzień 31-12-2020
9	Wszystkie nie wymienione wyżej składniki aktywów i pasywów	Dane ewidencji księgowej	Na ostatni dzień roku obrotowego	Weryfikacja dokumentacji według stanu na dzień 31-12-2020