

ZARZĄDZENIE NR ORG.120.27.2017
WÓJTA GMINY JUCHNOWIEC KOŚCIELNY

z dnia 11 grudnia 2017 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 2016 roku poz. 1047 z późn.zm.), zgodnie z instrukcją inwentaryzacyjną stanowiącą zał. Nr 1 do Zarządzenia Nr ORG.120.21.2017 Wójta Gminy Juchnowiec Kościelny z dnia 27 listopada 2017 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 2017 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. Barbara Matejczyk – członek.

§ 3

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

1. Anna Markiewicz - przewodniczący
2. Elżbieta Maciejuk
3. Anna Kaźmierczuk

§ 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 2017 roku.

§ 5

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

W OJT
mgr Krzysztof Marciniowicz

Sprawdzono pod względem
formalno-prawnym
z up. mec. Słepkowski
Krzysztof Juchimowski
data czytelny podpis

J. Korycki

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia ORG.120.27.2017
Wójta Gminy Juchnowiec Kościelny
z dnia 11 grudnia 2017 roku

Harmonogram inwentaryzacji w Ośrodku Kultury w Gminie Juchnowiec Kościelny na 2017 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 31-12-2017
2	Składniki majątkowe będące własnością obcych jednostek	OK	Do 15-01-2018	Spis z natury według stanu na dzień 31-12-2017.
3	Zapasy towarów i materiałów objęte ewidencją ilościowo-wartościową	Magazyn (denary juchnowieckie)	29-12-2017	Spis z natury według stanu na dzień 31-12-2017.
4	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	Wszystkie rachunki bankowe	Do 15-01-2018	Pisemne potwierdzenie sald według stanu na dzień 31-12-2017
5	Rozrachunki z pracownikami	Dane ewidencji księgowej	Na ostatni dzień roku obrotowego	Weryfikacja dokumentacji według stanu na dzień 31-12-2017
6	Rozrachunki publiczno-prawne	Dane ewidencji księgowej	Na ostatni dzień roku obrotowego	Weryfikacja dokumentacji według stanu na dzień 31-12-2017
7	Należności i zobowiązania /za wyjątkiem spornych i wątpliwych/	Pisemne potwierdzenia sald kontrahenta, dane ewidencji księgowej	Do 15-01-2018 Na ostatni dzień roku obrotowego	Pisemne potwierdzenie sald, weryfikacja dokumentacji według stanu na dzień 31-12-2017
8	Wartości niematerialne i prawne	Dane ewidencji księgowej	Na ostatni dzień roku obrotowego	Weryfikacja dokumentacji według stanu na dzień 31-12-2017
9	Fundusz instytucji kultury	Dane ewidencji księgowej	Na ostatni dzień roku obrotowego	Weryfikacja dokumentacji według stanu na dzień 31-12-2017
10	Wszystkie nie wymienione wyżej składniki aktywów i pasywów	Dane ewidencji księgowej	Na ostatni dzień roku obrotowego	Weryfikacja dokumentacji według stanu na dzień 31-12-2017

WÓJT
mgr Krzysztof Marciniowicz