

ZARZĄDZENIE NR ORG.120.32.2017
WÓJTA GMINY JUCHNOWIEC KOŚCIELNY

z dnia 11 grudnia 2017 roku

w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji w Przedszkolu w Kleosinie

Na podstawie art. 26, 27 ustawy z 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jedn. Dz.U. z 2016 roku poz. 1047), Uchwały Nr XIX/153/2016 Rady Gminy Juchnowiec Kościelny z dnia 27 czerwca 2016 r. w sprawie wyznaczenia urzędu gminy jako jednostki obsługującej gminne jednostki budżetowe, Uchwały Nr XX/159/2016 Rady Gminy Juchnowiec Kościelny z dnia 22 sierpnia 2016 r. o zmianie uchwały w sprawie wyznaczenia urzędu gminy jako jednostki obsługującej gminne jednostki budżetowe, 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 Przedszkolu w Kleosinie 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:

- Agnieszka Puchalska – przewodniczący,
- Barbara Maciuszko – członek,
- Ewelina Kalicka – członek.

§ 3

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

1. Elżbieta Maciejuk - przewodniczący
2. Magdalena Suchodolska
3. Barbara Matejczyk

§ 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.

WÓJT

mgr Krzysztof Marciniowicz

Sprawdzono pod względem

formalno-prawnym

z up. nac. ślepowidzkiego

data

czytelny podpis

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia ORG.120.32.2017
Wójta Gminy Juchnowiec Kościelny
z dnia 11 grudnia 2017 roku

Harmonogram inwentaryzacji w Przedszkolu w Kleosinie 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	Zapasy towarów i materiałów objęte ewidencją ilościowo-wartościową	Magazyn	29-12-2017	Spis z natury według stanu na dzień 31-12-2017.
3	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	Wszystkie rachunki bankowe	Do 15-01-2018	Pisemne potwierdzenie sald według stanu na dzień 31-12-2017
4	Rozrachunki z pracownikami	Dane ewidencji księgowej	Na ostatni dzień roku obrotowego	Weryfikacja dokumentacji według stanu na dzień 31-12-2017
5	Rozrachunki publiczno-prawne	Dane ewidencji księgowej	Na ostatni dzień roku obrotowego	Weryfikacja dokumentacji według stanu na dzień 31-12-2017
6	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 oraz weryfikacja dokumentacji według stanu na dzień 31-12-2017
7	Wartości niematerialne i prawne	Dane ewidencji księgowej	Na ostatni dzień roku obrotowego	Weryfikacja dokumentacji według stanu na dzień 31-12-2017
8	Fundusze	Dane ewidencji księgowej	Na ostatni dzień roku obrotowego	Weryfikacja dokumentacji według stanu na dzień 31-12-2017
9	Wszystkie nie wymienione wyżej składniki aktywów i pasywów	Dane ewidencji księgowej	Na ostatni dzień roku obrotowego	Weryfikacja dokumentacji według stanu na dzień 31-12-2017

WÓJT
mgr Krzysztof Marcinowicz