

ZARZĄDZENIE NR ORG.120.13.2022
WÓJTA GMINY JUCHNOWIEC KOŚCIELNY

z dnia 10 czerwca 2022 r.

w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji w Przedszkolu w Kleosinie

Na podstawie art. 26, 27 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 217 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 pełnej inwentaryzacji aktywów i pasywów w Przedszkolu w Kleosinie według stanu na dzień 31 sierpnia 2022 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. Anna Szymańska - przewodniczący
2. Anna Porowska - członek,
3. Teresa Sawicka - członek.

§ 3. Zobowiązuję przewodniczącego komisji inwentaryzacyjnej do sporządzenia protokołu rozliczenia wyników inwentaryzacji do dnia 30 września 2022 roku.

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

1. Maria Wrzosek – przewodniczący
2. Anna Zawadzka - 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 sierpnia 2022 roku.

¹⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2021 r. poz. 2105 i 2106.

§ 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 Głównemu Księgowemu Referatu Obsługi Finansowej Jednostek Organizacyjnych.

§ 8. Zarządzenie obowiązuje z dniem podpisania.

Wójt

mgr Krzysztof Marcinowicz

Załącznik do zarządzenia Nr ORG.120.13.2022
Wójta Gminy Juchnowiec Kościelny
z dnia 10 czerwca 2022 r.

Harmonogram inwentaryzacji w Przedszkolu w Kleosinie

Lp.	Przedmiot inwentaryzacji	Obiekt zinwentaryzowania	Termin przeprowadzenia inwentaryzacji	Metoda inwentaryzacji
1	Środki trwałe oraz pozostałe środki trwałe	Przedszkole w Kleosinie	od 01.07.2022 do 31.08.2022	Spis z natury według stanu na 31.08.2022
2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	Wszystkie rachunki bankowe	Na dzień 31.08.2022 do 10.09.2022	Pisemne potwierdzenie sald według stanu na dzień 31-08-2022
3	Rozrachunki z pracownikami	Dane ewidencji księgowej	Na dzień 31.08.2022	Weryfikacja dokumentacji według stanu na dzień 31-08-2022
4	Rozrachunki publiczno-prawne	Dane ewidencji księgowej	Na dzień 31.08.2022	Weryfikacja dokumentacji według stanu na dzień 31-08-2022
5	Należności i zobowiązania/za wyjątkiem spornych i wątpliwych/	Dane ewidencji księgowej	Na dzień 31.08.2022	Weryfikacja dokumentacji według stanu na dzień 31-08-2022
6	Wartości niematerialne i prawne	Dane ewidencji księgowej	Na dzień 31.08.2022	Weryfikacja dokumentacji według stanu na dzień 31-08-2022
7	Fundusze	Dane ewidencji księgowej	Na dzień 31.08.2022	Weryfikacja dokumentacji według stanu na dzień 31-08-2022
8	zapasy towarów i materiałów objęte ewidencją ilościowo-wartościową	magazyn Przedszkola w Kleosinie	Na dzień 31.08.2022	spis z natury według stanu na 31.08.2022
9	Grunty	Dane ewidencji księgowej	na dzień 31.08.2022	Weryfikacja dokumentacji według stanu na dzień 31-08-2022
10	Wszystkie nie wymienione wyżej składniki aktywów i pasywów	Dane ewidencji księgowej	na dzień 31.08.2022	weryfikacja dokumentacji według stanu na 31.08.2022