

Zarządzenie nr 3/2020

Wójta Gminy Nowe Ostrowy
z dnia 02 stycznia 2020 roku

w sprawie **ustalenia harmonogramu inwentaryzacji na 2020 rok**

Na podstawie części III pkt. 2 zarządzenia nr 19/2018 Wójta Gminy Nowe Ostrowy z dnia 06 kwietnia 2018 roku w sprawie wprowadzenia instrukcji dotyczącej gospodarki majątkiem trwałym, inwentaryzacji majątku i zasad odpowiedzialności za powierzone mienie, zarządzam, co następuje:

§ 1. Ustala się harmonogram inwentaryzacji na 2020 rok - zgodnie z załącznikiem nr 1 do zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.



Wójt Gminy

[Signature]
mgr inż. Dariusz Kostrzewa

Harmonogram inwentaryzacji na 2020 rok

L.p.	Przedmiot inwentaryzacji	Obiekt zinwentaryzowania	Termin przeprowadzenia inwentaryzacji	Rodzaj, forma, metoda, technika inwentaryzacji
1.	grunty	dane ewidencji księgowej i ewidencji operacyjnej	do 11.01.2021	weryfikacja salda na dzień 31.12.2020r. poprzez porównanie danych w księgach rachunkowych z dokumentami źródłowymi
2.	pożyczki i kredyty	według ewidencji księgowej	do 11.01.2021	porównanie danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami i weryfikacja wartości tych składników na dzień 31.12.2020r.
3.	materiały, opał	magazyn UG	do 11.01.2021	w drodze weryfikacji sald według stanu na dzień 31.12.2020r.
4.	środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych	wszystkie rachunki bankowe	do 11.01.2021	pisemne uzgodnienie sald według stanu na dzień 31.12.2020r.
5.	należności		do 11.01.2021	pisemne uzgodnienie sald z kontrahentami (bądź porównanie danych w księgach rachunkowych z dokumentami źródłowymi)
6.	zobowiązania		do 11.01.2021	w drodze uzyskania potwierdzenia sald
7.	środki trwale trudno dostępne oglądowi (np. budowle podziemne)	dane ewidencji księgowej i ewidencji operacyjnej	do 11.01.2021	weryfikacja salda na dzień 31.12. 2020r. poprzez porównanie danych w księgach rachunkowych z dokumentami źródłowymi
8.	należności i zobowiązania wobec pracowników i publiczno-prawne	dane ewidencji księgowej i ewidencji operacyjnej	do 11.01.2021	weryfikacja salda na dzień 31.12. 2020r. poprzez porównanie danych w księgach rachunkowych z dokumentami źródłowymi
9.	środki trwale w budowie (inwestycje rozpoczęte) z wyjątkiem maszyn i urządzeń	dane ewidencji księgowej i ewidencji operacyjnej	do 11.01.2021	weryfikacja salda na dzień 31.12.2020r. poprzez porównanie danych w księgach rachunkowych z dokumentami źródłowymi
10.	wartości niematerialne i prawne	dane ewidencji księgowej i ewidencji operacyjnej	do 11.01.2021	weryfikacja salda na dzień 31.12. 2020r. poprzez porównanie danych w księgach rachunkowych z

				dokumentami źródłowymi
11.	fundusze własne, specjalne	dane ewidencji księgowej i ewidencji operacyjnej	do 11.01.2021	weryfikacja salda na dzień 31.12. 2020r. poprzez porównanie danych w księgach rachunkowych z dokumentami źródłowymi
12.	zbiory biblioteczne	dane ewidencji księgowej i ewidencji operacyjnej	do 11.01.2021	weryfikacja salda na dzień 31.12.2020r. poprzez porównanie danych w księgach rachunkowych z dokumentami źródłowymi
13.	aktywa i pasywa ewidencjonowane na kontach pozabilansowych (np. zobowiązania warunkowe)	dane ewidencji księgowej i ewidencji operacyjnej	do 11.01.2021	weryfikacja salda na dzień 31.12. 2020r. poprzez porównanie danych w księgach rachunkowych z dokumentami źródłowymi

Wójt Gminy

ZKP
mgr inż. Zdzisław Kostrzewa