

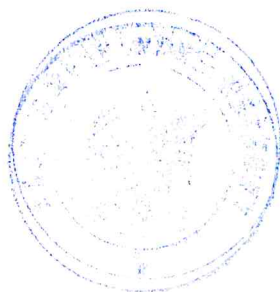
Zarządzenie nr 6/2024
Wójta Gminy Nowe Ostrowy
z dnia 05 stycznia 2024 roku

w sprawie ustalenia harmonogramu inwentaryzacji na 2024 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 2024 rok - zgodnie z załącznikiem nr 1 do zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.



WÓJTA GMINY
ZKP
mgr inż. Zdzisław Kostrzewo

Harmonogram inwentaryzacji na 2024 rok

| L.p. | Przedmiot inwentaryzacji | Obiekt zinwentaryzowania | Termin przeprowadzenia inwentaryzacji | Rodzaj, forma, metoda, technika inwentaryzacji |
|------|---|--|---------------------------------------|--|
| 1. | grunty | dane ewidencji księgowej i ewidencji operacyjnej | do 14.01.2025 | weryfikacja salda na dzień 31.12.2024r. poprzez porównanie danych w księgach rachunkowych z dokumentami źródłowymi |
| 2. | pożyczki i kredyty | według ewidencji księgowej | do 14.01.2025 | porównanie danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami i weryfikacja wartości tych składników na dzień 31.12.2024r. |
| 3. | materiały, opał | magazyn UG | do 14.01.2025 | w drodze weryfikacji sald według stanu na dzień 31.12.2024r. |
| 4. | środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych | wszystkie rachunki bankowe | do 14.01.2025 | pisemne uzgodnienie sald według stanu na dzień 31.12.2024r. |
| 5. | należności | | do 14.01.2025 | pisemne uzgodnienie sald z kontrahentami (bądź porównanie danych w księgach rachunkowych z dokumentami źródłowymi) |
| 6. | zobowiązania | | do 14.01.2025 | w drodze uzyskania potwierdzenia sald |
| 7. | środki trwałe trudno dostępne oglądowi (np. budowle podziemne) | dane ewidencji księgowej i ewidencji operacyjnej | do 14.01.2025 | weryfikacja salda na dzień 31.12. 2024r. 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 14.01.2025 | weryfikacja salda na dzień 31.12. 2024r. poprzez porównanie danych w księgach rachunkowych z dokumentami źródłowymi |
| 9. | środki trwałe w budowie (inwestycje rozpoczęte) z wyjątkiem maszyn i urządzeń | dane ewidencji księgowej i ewidencji operacyjnej | do 14.01.2025 | weryfikacja salda na dzień 31.12.2024r. poprzez porównanie danych w księgach rachunkowych z dokumentami źródłowymi |
| 10. | wartości niematerialne i prawne | dane ewidencji księgowej i ewidencji operacyjnej | do 14.01.2025 | weryfikacja salda na dzień 31.12. 2024r. poprzez porównanie danych w księgach rachunkowych z |

| | | | | |
|-----|---|--|---------------|--|
| | | | | dokumentami źródłowymi |
| 11. | fundusze własne, specjalne | dane ewidencji księgowej i ewidencji operacyjnej | do 14.01.2025 | weryfikacja salda na dzień 31.12.2024r. poprzez porównanie danych w księgach rachunkowych z dokumentami źródłowymi |
| 12. | zbiory biblioteczne | dane ewidencji księgowej i ewidencji operacyjnej | do 14.01.2025 | weryfikacja salda na dzień 31.12.2024r. 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 14.01.2025 | weryfikacja salda na dzień 31.12.2024r. poprzez porównanie danych w księgach rachunkowych z dokumentami źródłowymi |

Wójt Gminy

Zł.P
mgr inż. Zdzisław Kostrzewo