

ZARZĄDZENIE NR 134.2024
WÓJTA GMINY PRZYTOCZNA

z dnia 11 grudnia 2024 r.

w sprawie inwentaryzacji składników majątku Gminy Przytoczna

Na podstawie art. 26 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r., poz. 120, 295, Dz. U. z 2024 r. poz. 619)

§ 1. Zarządzam przeprowadzenie inwentaryzacji majątku jednostki, zgodnie z załączonym harmonogramem.

§ 2. Do przeprowadzenia inwentaryzacji drogą spisu z natury (poz. 4, 5 i 13 harmonogramu) powołuję komisję inwentaryzacyjną w składzie:

1. Kucharyk Justyna – przewodniczący komisji,
2. Banaszak Błażej – członek komisji,
3. Bierka Mariola – członek komisji,
4. Cebula Krzysztof – członek komisji,
5. Piechowiak Monika – członek komisji,
6. Serowik Tomasz – członek komisji,
7. Szewczyk Izabela – członek komisji.

§ 3. Do przeprowadzenia inwentaryzacji drogą weryfikacji sald (poz. 1, 2, 3 harmonogramu) powołuję zespół ds. weryfikacji w składzie:

1. Prochera Katarzyna – przewodniczący zespołu,
2. Sawka Anna – członek zespołu,
3. Sobieszek Grzegorz – członek zespołu.

§ 4. Do przeprowadzenia inwentaryzacji drogą weryfikacji (poz. 6, 7, 11, 12 harmonogramu) oraz drogą uzgodnienia sald (poz. 8, 14, 16) powołuję zespół ds. uzgodnień w składzie:

1. Nakonieczna Anna – przewodniczący zespołu,
2. Górniak Kinga – członek zespołu,
3. Kołodziejczyk Agnieszka – członek zespołu.

§ 5. Do przeprowadzenia inwentaryzacji w drodze pisemnego uzgodnienia sald przedmiotów inwentaryzacji wymienionych w poz. 9, 10, 15 harmonogramu zobowiązuję skarbnika gminy.

§ 6. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy Przytoczna

Bartłomiej Kucharyk

Harmonogram inwentaryzacji na 2024 rok

Załącznik do zarządzenia nr 134.2024 Wójta
Gminy Przytoczna z dnia 11 grudnia 2024 r.

Lp.	Przedmiot inwentaryzacji	Obiekt zinwentaryzowania	Termin przeprowadzenia inwentaryzacji	Rodzaj, metoda inwentaryzacji	Osoby odpowiedzialne
1	Grunty, prawo użytkowania wieczystego	Dane ewidencji księgowej i na stanowisku ds. ewidencji mienia komunalnego	od 12.12.2024 r. do 27.01.2025 r.	Okresowa, weryfikacja sald na dzień 31.12.2024 r.	Zespół ds. weryfikacji
2	Wartości niematerialne i prawne	Dane ewidencji księgowej i dane z księgi inwentarzowej	od 12.12.2024 r. do 27.01.2025 r.	Okresowa, weryfikacja sald na dzień 31.12.2024 r.	Zespół ds. weryfikacji
3	Środki trwałe w budowie (z wyjątkiem maszyn i urządzeń), środki, do których dostęp jest utrudniony (budowle podziemne, chodniki, nawierzchnie dróg itp.)	Dane ewidencji księgowej	od 12.12.2024 r. do 27.01.2025 r.	Okresowa, weryfikacja sald na dzień 31.12.2024 r.	Zespół ds. weryfikacji
4	Środki trwałe na terenie niestrzeżonym, pozostałe środki trwałe w użytkowaniu na terenie niestrzeżonym, maszyny i urządzenia wchodzące w skład środków trwałych w budowie na terenie niestrzeżonym, nieruchomości zaliczone do inwestycji, do których dostęp nie jest utrudniony	Dane ewidencji księgowej	od 12.12.2024 r. do 15.01.2025 r.	Okresowa, spis z natury, wg stanu na dzień 31.12.2024 r.	Komisja inwentaryzacyjna
5	Składniki aktywów, będące własnością innych jednostek, powierzone gminie do przechowywania, przetwarzania lub używania	Dane ewidencji księgowej	od 12.12.2024 r. do 15.01.2025 r.	Okresowa, spis z natury, wg stanu na dzień 31.12.2024 r.	Komisja inwentaryzacyjna
6	Należności sporne i wątpliwe, należności i zobowiązania wobec osób nieprowadzących ksiąg rachunkowych, rozrachunki publiczno-prawne, pozostałe rozrachunki	Dane ewidencji księgowej	od 12.12.2024 r. do 24.02.2025 r.	Okresowa, weryfikacja sald na dzień 31.12.2024 r.	Zespół ds. uzgodnień
7	Rozrachunki z pracownikami	Dane ewidencji księgowej	od 12.12.2024 r. do 24.02.2025 r.	Okresowa, weryfikacja sald na dzień 31.12.2024 r.	Zespół ds. uzgodnień

8	Należności	Wszystkie z wyjątkiem należności spornych i wątpliwych, należności od osób nieprowadzących ksiąg rachunkowych, rozrachunków z pracownikami i publicznoprawnych (dane ewidencji księgowej)	od 12.12.2024 r. do 15.01.2025 r.	Okresowa, pisemne uzgodnienie sald z kontrahentami na dzień 31.10.2024 r., 30.11.2024 r. lub 31.12.2024 r., najpóźniej do 15.01.2025 r.	Zespół ds. uzgodnień
9	Pożyczki i kredyty	Dane ewidencji księgowej	od 12.12.2024 r. do 15.01.2025 r.	Okresowa, pisemne uzgodnienie sald na dzień 31.12.2024 r.	Skarbnik gminy
10	Środki zgromadzone na rachunkach bankowych	Dane ewidencji księgowej, wszystkie rachunki bankowe	od 12.12.2024 r. do 15.01.2025 r.	Okresowa, pisemne uzgodnienie sald na dzień 31.12.2024 r.	Skarbnik gminy
11	Fundusz jednostki	Dane ewidencji księgowej	od 12.12.2024 r. do 24.02.2025 r.	Okresowa, weryfikacja sald na dzień 31.12.2024 r.	Zespół ds. uzgodnień
12	Pozostałe konta ksiąg urzędu	Dane ewidencji księgowej	od 12.12.2024 r. do 24.02.2025 r.	Okresowa, weryfikacja sald na dzień 31.12.2024 r.	Zespół ds. uzgodnień
13	Środki pieniężne (z wyjątkiem zgromadzonych na rachunkach bankowych), druki ścisłego zarachowania, чеки obce, weksle i inne papiery wartościowe, depozyty	Kasa, dane ewidencji księgowej	31.12.2024 r.	Okresowa, spis z natury według stanu na dzień 31.12.2024 r.	Komisja inwentaryzacyjna
14	Własne składniki majątkowe powierzone kontrahentom (OSP, WOKAMID, GOK, jednostki oświatowe)	Dane ewidencji księgowej	od 12.12.2024 r. do 15.01.2025 r.	Okresowa, pisemne uzgodnienie sald z kontrahentami na dzień 31.12.2024 r.	Zespół ds. uzgodnień
15	Akcje, udziały, inne papiery wartościowe w formie zdematerializowanej	Dane ewidencji księgowej	od 12.12.2024 r. do 15.01.2025 r.	Okresowa, pisemne uzgodnienie sald na dzień 31.12.2024 r.	Skarbnik gminy
16	Pozostałe konta ksiąg organu	Dane ewidencji księgowej	od 12.12.2024 r. do 24.02.2025 r.	Okresowa, weryfikacja sald na dzień 31.12.2024 r.	Zespół ds. uzgodnień