

Z a r z ą d z e n i e Nr Or.120.26.2023

**Wójta Gminy Szczutowo
z dnia 22 listopada 2023 r.**

w sprawie opracowania planu i harmonogramu inwentaryzacji

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 roku, poz. 40 – z późn. zm.) Wójt Gminy Szczutowo zarządza, co następuje :

§ 1

Opracowuje się plan przeprowadzenia inwentaryzacji na rok 2023, zgodnie z załącznikiem nr 1 oraz harmonogram i terminarz inwentaryzacji na rok 2023, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy
mgr Andrzej Wwardowski

PLAN PRZEPROWADZENIA INWENTARYZACJI NA ROK 2023

Lp.	Komórka organizacyjna podlegająca inwentaryzacji	Planowana data inwentaryzacji	Określenie aktywów lub pasywów podlegających inwentaryzacji	Data inwentaryzacji rzeczywista i numer zarządzenia
1.	Urząd Gminy w Szczutowie	XI-XII/2023; I/2024	Wyposażenie, gotówka, środki trwałe, materiały, grunty, zobowiązania, kredyty bankowe i pożyczki, środki pieniężne na rachunkach bankowych, wartości niematerialne i prawne, druki ścisłego zarachowania	
2.	Budynek komunalny w Starej Woli	XI-XII/2023	Środki trwałe, wyposażenie	
3.	Stacja uzdatniania wody w Gójsku	XI-XII/2023	Środki trwałe, wyposażenie	
4.	Stacja uzdatniania wody w Szczutowie	XI-XII/2023	Środki trwałe, wyposażenie, materiały	
5.	Oczyszczalnia ścieków w Bliznie	XI-XII/2023	Środki trwałe, wyposażenie	
6.	Ochotnicza Straż Pożarna w Szczutowie	XI-XII/2023	Środki trwałe, wyposażenie	
7.	Ochotnicza Straż Pożarna w Gójsku	XI-XII/2023	Środki trwałe, wyposażenie	
8.	Ochotnicza Straż Pożarna w Blinnie	XI-XII/2023	Środki trwałe, wyposażenie	
9.	Ochotnicza Straż Pożarna w Podlesiu, Budynek gospodarczy w Podlesiu	XI-XII/2023	Środki trwałe, wyposażenie	
10.	Budynek mieszkalny w Cissach	XI-XII/2023	Środki trwałe	
11.	Budynek komunalny w Szczutowie Budynek w Grądach	XI-XII/2023	Środki trwałe	

12. TOC Szczutowo (magazyn)	XI-XII/2023	Wyposażenie	
13. Kompleks rekreacyjny: Blinno, Szczutowo; Strefa aktywności w Gójsku.	XI-XII/2023	Środki trwałe	
14. Place zabaw: Mierzęcin, Podlesie, Blinno, Stara Wola, Szczutowo, Agnieszkowo, Gójsk-ul. Słoneczna, Gójsk-ul. Osiedlowa, Grądy.	XI-XII/2023	Środki trwałe	

Wnioskuje o zatwierdzenie planu:

22.11.2023 r. Skarbnik Gminy Hanna Domagalska

SKARBNIK GMINY

mgr Hanna Domagalska

Otrzymują:

1) do wykonania: przewodniczący komisji inwentaryzacyjnej, skarbnik

ZATWIERDZAM:

22.11.2023 r. Wójt Gminy Andrzej Twardowski

Wójt Gminy

mgr Andrzej Twardowski

HARMONOGRAM I TERMINARZ INWENTARYZACJI NA ROK 2023

Czynność	Etap inwentaryzacji	Termin od do	Osoba odpowiedzialna
1. Powołanie komisji inwentaryzacyjnej	przygotowawczy	22-23.11.2023	Wójt
2. Powołanie i przeszkolenie zespołów spisowych	przygotowawczy	22-23.11.2023	Przewodniczący komisji inwentaryzacyjnej
3. Przygotowanie dokumentów inwentaryzacyjnych	przygotowawczy	22-24.11.2023	Przewodniczący komisji inwentaryzacyjnej
4. Przygotowanie pola spisowego	przygotowawczy	22-24.11.2023	Osoba odpowiedzialna materialnie
5. Spis z natury	spisowy	27.11.2023 – 05.01.2024	Członkowie zespołów spisowych, kontrolerzy
6. Wycena spisanych składników	spisowy	02-09.01.2024	Pracownik księgowości
7. Inwentaryzacja w drodze uzgodnienia sald	spisowy	15.01.2024	Pracownik księgowości
8. Inwentaryzacja w drodze porównania z dokumentacją księgową	spisowy	15.01.2024	Pracownik księgowości
9. Protokół różnic inwentaryzacyjnych	rozliczeniowy	15.01.2024	Członkowie komisji inwentaryzacyjnej
10. Wyjaśnienie przyczyn różnic inwentaryzacyjnych	rozliczeniowy	15.01.2024	Przewodniczący komisji inwentaryzacyjnej
11. Protokół rozliczenia różnic inwentaryzacyjnych	rozliczeniowy	15.01.2024	Przewodniczący komisji inwentaryzacyjnej
12. Podjęcie decyzji w sprawie rozliczenia różnic inwentaryzacyjnych	rozliczeniowy	15.01.2024	Wójt
13. Ujęcie różnic inwentaryzacyjnych i ich rozliczenie w księgach rachunkowych	rozliczeniowy	15.01.2024	Pracownik księgowości


Wójt Gminy
 mgr Andrzej Twardowski