

Zarządzenie nr 37/2024
Dyrektora Centrum Kultury
z dnia 25 listopada 2024 r.

w sprawie przeprowadzenia rocznej inwentaryzacji aktywów i pasywów|
w Centrum Kultury w Łomiankach

Na podstawie art.26 z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2023 r. poz.120) oraz Zarządzenia Nr 30a/2022 roku z dnia 01 lipca 2022 roku w sprawie wprowadzenia Instrukcji Inwentaryzacyjnej w Centrum Kultury w Łomiankach zarządzam co następuje:

§ 1.

Przeprowadzenia inwentaryzacji rocznej aktywów i pasywów za rok 2024 w okresie od 02 grudnia 2024 r. do 13 stycznia 2025 r. według następującego planu:

1. Drogą spisu z natury wg stanu na dzień 31 grudnia 2024 r.:
 - a) materiałów i towarów odpisanych w koszty w momencie ich zakupu, które nie zostały wykorzystane do działalności w danym roku:
 - materiałów biurowych
 - środków czystości
 - towarów przeznaczonych do dalszej sprzedaży kawiarenka
 - b) środków pieniężnych znajdujących się w kasie.
2. Drogą uzyskania potwierdzenia sald wg stanu na dzień 31 grudnia 2024 r.:
 - a) środków pieniężnych znajdujących się na rachunkach bankowych
 - b) należności z wyjątkiem należności spornych i wątpliwych
3. W drodze porównania danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami i weryfikacji sald, wg stanu na dzień 31 grudnia 2024r.:
 - a) środków trwałych, pozostałych środków trwałych
 - b) wartości niematerialnych i prawnych
 - c) materiałów w drodze oraz dostaw nefakturowanych
 - d) czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
 - e) należności spornych i wątpliwych
 - f) rozrachunków z pracownikami
 - g) rozrachunków o charakterze publicznoprawnym

- h) należności i zobowiązań wobec osób nieprowadzących ksiąg rachunkowych
- i) przychodów przyszłych okresów

§ 2.

1. Do przeprowadzenia inwentaryzacji o której mowa w § 1 pkt 1 powołuję Komisję Inwentaryzacyjną w składzie:
 - Przewodniczący Komisji – Michał Dudek,
 - Członek Komisji - Iwona Królak
 - Członek Komisji - Piotr Śnios.
2. Do przeprowadzenia inwentaryzacji o której mowa w § 1 pkt 2 i 3 powołuję Komisję Inwentaryzacyjną w składzie:
 - Przewodniczący Komisji – Kamil Tonkiel,
 - Członek Komisji - Aneta Chomicz,
 - Członek Komisji - Piotr Śnios

§ 3.

Wykonanie zarządzenia powierzam przewodniczącemu Komisji.

§ 4.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

DYREKTOR
Centrum Kultury w Łomiankach


Janusz Zawadzki