

ZARZĄDZENIE NR 26/21

Dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury w Kwidzynie
z dnia 2 grudnia 2021 r.

zmieniające treści Zarządzenia Nr 21/21 Dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury w Kwidzynie z dnia 5 listopada 2021 roku

Na podstawie:

- Art. 26 i 27 ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217)
- Art. 13 ust. 1 Ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2020 r. poz. 194.)
- § 9 pkt 8 lit a Regulaminu Organizacyjnego Gminnego Ośrodka Kultury w Kwidzynie (Zarządzenie Nr 8/21 z dnia 13.05.2021 r.)
- § 14 Statutu Gminnego Ośrodka Kultury w Kwidzynie nadanego Uchwałą Nr V/35/03 Rady Gminy Kwidzyn z dnia 18 marca 2003 r., zmienionego uchwałą Nr XXXVI/220/10 Rady Gminy Kwidzyn z dnia 19 marca 2010 r., oraz uchwałą Nr XXVIII/158/13 Rady Gminy Kwidzyn z dnia 22 lutego 2013 r.,

zarządzam, co następuje:

§ 1. W Zarządzeniu Nr 21/21 Dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury w Kwidzynie z dnia 5 listopada 2021r. w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji rocznej w Gminnym Ośrodku Kultury w Kwidzynie w 2021 roku wprowadza się następujące zmiany:

- 1) w nagłówku słowo „rocznej” zostaje zastąpione słowem „pełnej”;
- 2) w § 2 po słowie „Przeprowadzenie” dodaje się słowo „pełnej”;
- 3) § 8 otrzymuje brzmienie:
„ 1) Harmonogram inwentaryzacji pełnej na 2021 rok przedstawia Załącznik nr 1;
2) Szczegółowe zasady, tryb przeprowadzania i rozliczania inwentaryzacji określa Instrukcja Wewnętrzna w sprawie inwentaryzacji składników majątkowych w Gminnym Ośrodku Kultury w Kwidzynie, stanowiąca Załącznik nr 2.”;
- 4) Treść „Załącznika nr 1 – Harmonogram inwentaryzacji” otrzymuje nowe brzmienie, zgodnie z załącznikiem do niniejszego Zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

/-/ Norbert Cesarz

*Dyrektor Gminnego Ośrodka Kultury
w Kwidzynie*

Harmonogram inwentaryzacji na 2021 rok

Lp	Przedmiot inwentaryzacji	Obiekt zinwentaryzowania	Termin przeprowadzenia inwentaryzacji	Rodzaj, forma, metoda, technika inwentaryzacji
1.	Należności, Środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych	Wszystkie z wyjątkiem należności spornych i wątpliwych, wobec osób nie prowadzących ksiąg rachunkowych i tytułów publicznoprawnych	nie później niż do 15.01.2022 r.	Pisemnie uzgodnienie sald z kontrahentami na dzień 31.12.2021r.
2.	Należności i zobowiązania wobec osób nieprowadzących ksiąg rachunkowych	Dane ewidencji księgowej	nie później niż do 15.01.2022 r.	W drodze weryfikacji poprzez porównanie danych w księgach rachunkowych z dokumentami źródłowymi na dzień 31.12.2021 r.
3.	Zobowiązania	Wszystkie z wyjątkiem zobowiązań spornych i wątpliwych, wobec osób nie prowadzących ksiąg rachunkowych i tytułów publicznoprawnych.	nie później niż do 15.01.2022 r.	W drodze weryfikacji poprzez porównanie danych w księgach rachunkowych z dokumentami źródłowymi na dzień 31.12.2021 r.
4.	Należności i zobowiązania wobec pracowników	Dane ewidencji księgowej	nie później niż do 15.01.2022 r.	W drodze weryfikacji poprzez porównanie danych w księgach rachunkowych z dokumentami źródłowymi na dzień 31.12.2021 r.
5.	Należności i zobowiązania z tytułów publiczno-prawnych	Dane ewidencji księgowej	nie później niż do 15.01.2022 r.	W drodze weryfikacji poprzez porównanie danych w księgach rachunkowych z dokumentami źródłowymi na dzień 31.12.2021 r.
6.	Wartości niematerialne i prawne.	Dane ewidencji księgowej	nie później niż do 15.01.2022 r.	W drodze weryfikacji poprzez porównanie danych w księgach rachunkowych z dokumentami źródłowymi na dzień 31.12.2021 r.
7.	Kapitały – fundusze własne	Dane ewidencji księgowej	nie później niż do 15.01.2022 r.	W drodze weryfikacji poprzez porównanie danych w księgach rachunkowych z dokumentami źródłowymi na dzień 31.12.2021 r.
8.	Opał	Zaplecza świetlic: Brokowo, Kamionka, Dubiel, Podzamcze, Rozpędziny, Gniewskie Pole.	31.12.2021 r.	Spis z natury według stanu na dzień 31.12.2021 r.

9.	Paliwo w baku samochodu służbowego GOK	Parking	31.12.2021 r.	Spis z natury według stanu na dzień 31.12.2021 r.
10.	Druki ścisłego zarachowania	Biuro GOK	31.12.2021 r.	Spis z natury według stanu na dzień 31.12.2021 r.
11.	Materiały których wartość odnosi się w koszty w dniu ich zakupu (materiały biurowe i inne)	Biuro GOK	31.12.2021 r.	Spis z natury według stanu na dzień 31.12.2021 r.
12.	Środki trwałe: - rzeczowe składniki majątku - wyposażenie - pozostałe składniki majątkowe	Biuro GOK Świetlice kulturalno-oświatowe: - Brokowo - Dubiel - Gniewskie Pole - Kamionka - Lipianki - Pastwa - Gurcz - Rozpędziny - Rakowiec - Rakowice - Pawlice - Podzamcze - Mareza ul. Długa - Mareza ul. Osiedlowa - Korzeniewo - Mareza garaż	do 31.12.2021 r.	W drodze spisu z natury według stanu na dzień dokonania czynności
13.	Środki trwałe w użyczeniu	Garaż Mareza	do 31.12.2021 r.	W drodze spisu z natury według stanu na dzień dokonania czynności
14.	Środki trwałe będące w użytkowaniu w ramach umowy leasingowej operacyjnego samochodu służbowego	Parking strzeżony	31.12.2021 r.	W drodze spisu z natury według stanu na dzień dokonania czynności