

Zarządzenie nr 301 / 20 /2019

Dyrektora Ośrodka Sportu i Rekreacji m.st. Warszawy w Dzielnicy Ursus z dnia 16 grudnia 2019 roku
w sprawie: przeprowadzenia inwentaryzacji rocznej w 2019 roku.

Na podstawie art. 26 i art. 27 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz.U. z 2018 r., poz.395 z późn.zm.) zarządzam co następuje:

§ 1

Zarządzam przeprowadzenie inwentaryzacji rocznej na dzień 31 grudnia 2019 roku:

1. spis z natury gotówki w kasie jednostki, materiałów i towarów (chemia gospodarcza),
2. potwierdzenie sald, środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach bankowych, należności,
3. drogą porównania danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami: środki trwałe, należności sporne i wątpliwe, należności od osób nieprowadzących ksiąg rachunkowych oraz należności z tytułów publicznoprawnych, wszelkiego typu zobowiązania, wartości niematerialne i prawne, długo i krótkoterminowe czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów i przychodów, rezerwy.

§ 2

Przeprowadzenie i wyniki inwentaryzacji należy odpowiednio udokumentować i powiązać z zapisami ksiąg rachunkowych zgodnie z zasadami przygotowania, przeprowadzania i dokumentowania inwentaryzacji oraz rozliczania różnic inwentaryzacyjnych wg załącznika nr 2 do Polityki Rachunkowości .

§ 3

Powołuję Komisję inwentaryzacyjną, która przeprowadzi inwentaryzację roczną w trybie spisu z natury, w następującym składzie:

Justyna Greliak - Przewodniczący komisji,
Agnieszka Kaczor - Zastępca przewodniczącego komisji
Sławomir Kwiatkowski - Członek komisji

Zespoły spisowe:

1. Magazyn chemii gospodarczej - Sławomir Kwiatkowski
- Agnieszka Kaczor
2. Gotówka w kasie - Agnieszka Kaczor
- Daria Piechotka

§ 4

Ujawnione w toku inwentaryzacji różnice między stanem rzeczywistym a stanem wykazany w księgach rachunkowych należy wyjaśnić i rozliczyć w księgach rachunkowych w roku 2019.

§ 5

Wykonanie zarządzenia powierza się Głównemu Księgowemu OSiR Ursus.

DYREKTOR
Ośrodka Sportu i Rekreacji
m.st. Warszawy w Dzielnicy Ursus

Sławomir Luliński