

HARMONOGRAM PRAC INWENTARYZACYJNYCH W PRZEDSZKOLU W KOWALACH W ROKU 2025

| Lp. | Rodzaj składników majątkowych | Pole spisowe | | Sposób przeprowadzenia inwentaryzacji | Wg stanu na dzień | Zespół spisowy | Termin przeprowadzenia inwentaryzacji |
|-----|--|--|-------|---------------------------------------|-------------------|--|---------------------------------------|
| | | Nazwa | Numer | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Środki trwałe własne (sprzęt przenośny) i środki trwałe obce | Lokal Przedszkola w Kowalach ul. Apollina 1/32 | 1 | spis z natury | 31.10.2025 | Przewodnicząca – Joanna Kondracka Członek – Kostuch Izabela | do 10.12.2025 |
| 2 | Pozostałe środki trwałe ujęte w ewidencji ilościowej | Lokal Przedszkola w Kowalach ul. Apollina 1/32 | 2 | weryfikacja | 31.10.2025 | Przewodnicząca – Joanna Kondracka Członek – Kostuch Izabela | do 10.12.2025 |
| 3 | Środki trwałe podstawowe, pozostałe | Teren zewnętrzny w Kowalach ul. Apollina 1/32 | 3 | spis z natury | 31.10.2025 | Przewodnicząca – Joanna Kondracka Członek – Kostuch Izabela | do 10.12.2025 |
| 4 | Środki trwałe własne (sprzęt przenośny) | Lokal Przedszkola w Kowalach Pl.Św.Kingi 1 | 4 | spis z natury | 31.10.2025 | Przewodnicząca – Maria Turzyńska Członek – Marta Pacia | do 10.12.2025 |
| 5 | Pozostałe środki trwałe ujęte w ewidencji ilościowej | Lokal Przedszkola w Kowalach Pl.Św.Kingi 1 | 5 | weryfikacja | 31.10.2025 | Przewodnicząca – Maria Turzyńska Członek – Marta Pacia | do 10.12.2025 |
| 6 | Środki trwałe podstawowe, pozostałe | Teren zewnętrzny w Kowalach Pl.Św.Kingi 1 | 6 | spis z natury | 31.10.2025 | Przewodnicząca – Maria Turzyńska Członek – Marta Pacia | do 10.12.2025 |
| 7 | Wartości niematerialne i prawne | Przedszkole w Kowalach ul. Apollina 1/32 | 7 | weryfikacja | 31.10.2025 | Przewodnicząca – Joanna Kondracka Członek – Kostuch Izabela | do 10.12.2025 |
| 8 | Wartości niematerialne i prawne | Przedszkole w Kowalach Pl.Św.Kingi 1 | 8 | weryfikacja | 31.10.2025 | Przewodnicząca – Joanna Kondracka Członek – Kostuch Izabela | do 10.12.2025 |

| | | | | | | | |
|----|---|---|----|---|------------|--|---------------|
| 9 | Środki trwałe trudnodostępne | Lokal Przedszkola w Kowalach ul. Apollina 1/32 | 9 | weryfikacja | 31.10.2025 | Przewodnicząca – Joanna Kondracka Członek – Kostuch Izabela | do 10.12.2025 |
| 10 | Środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych | Referat Księgowości | 10 | uzyskanie pisemnego potwierdzenia od banków | 31.12.2025 | Pracownicy Referatu Księgowości | do 15.01.2026 |
| 11 | Należności cywilnoprawne od kontrahentów prowadzących księgi rachunkowe | Referat Księgowości | 11 | uzyskanie pisemnego potwierdzenia od kontrahentów | 31.10.2025 | Pracownicy Referatu Księgowości | do 15.12.2025 |
| 12 | Należności publiczno- prawne i należności wobec osób fizycznych oraz podmiotów nie prowadzących ksiąg rachunkowych | Referat Księgowości | 12 | weryfikacja | 31.12.2025 | Pracownicy Referatu Księgowości i Pracownicy Referatu Oświaty (w zakresie PDOF, składek na ubezpieczenia społeczne itp.) | do 15.01.2026 |
| 13 | Rozrachunki z pracownikami, pozostałe rozrachunki | Referat Księgowości | 13 | weryfikacja | 31.12.2025 | Pracownicy Referatu Księgowości i Pracownicy Referatu Oświaty | do 15.01.2026 |
| 14 | Należności sporne i wątpliwe | Referat Księgowości | 14 | weryfikacja | 31.12.2025 | Pracownicy Referatu Księgowości | do 15.01.2026 |
| 15 | Zobowiązania | Referat Księgowości | 15 | weryfikacja | 31.12.2025 | Pracownicy Referatu Księgowości | do 15.01.2026 |

Zatwierdzam

**WÓJT
GMINY KOLBUDY**
Marek Goliński

.....
(data)

.....
(Wójt Gminy Kolbudy)