

pieczętka jednostki

**PLAN PRZEPROWADZENIA INWENTARYZACJI NA ROK 2018**

L.P.	Komórka organizacyjna, stanowisko podlegające inwentaryzacji	Określenie aktywów lub pasywów podlegających inwentaryzacji.  Metoda inwentaryzacji	Data inwentaryzacji rzeczywista
1.	<b>Placówka Wsparcia Dziennego „Przystanek Błonie” w Sandomierzu</b>	<b>SPIS Z NATURY</b> - środki trwałe z wyjątkiem środków trwałych do których dostęp jest utrudniony i gruntów, - pozostałe środki trwałe, - obce środki trwałe ( na odrębnych arkuszach spisowych), - czeki, - inne druki ścisłego zarachowania.	Do dnia 31.12.2018 r.
		<b>POTWIERDZENIE SALD</b> - należności (uzyskanie pisemnego potwierdzenia od kontrahenta prawidłowości salda wykazanego w księgach rachunkowych) - środki pieniężne na rachunkach bankowych.	Od dnia 02.01.2019 do dnia 11.01.2019 (wg stanu na 31.12.2018 r.)
		<b>WERYFIKACJI SALD</b> (w drodze weryfikacji zapisów w ewidencji księgowej z dokumentacją źródłową): - środki trwałe do których dostęp jest utrudniony, - grunty, - wartości niematerialne i prawne, - należności i zobowiązania publicznoprawne, - należności i zobowiązania wobec pracowników, - należności i zobowiązania dotyczące osób nieprowadzących ksiąg rachunkowych, - należności sporne i wątpliwe,	Od dnia 22.01.2019 do dnia 05.02.2019 (wg stanu na 31.12.2018 r.)

		- należności od kontrahentów, którzy mimo wezwania nie potwierdzili zgodności salda, - środki pieniężne w drodze, - fundusze.	
--	--	---	--

Wnioskuje zatwierdzenie planu

30.11.2018.....  
 GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*mgr Barbara Czeli*

Data i podpis Głównego Księgowego

Zatwierdza: **REKTOR**

30.11.2018.....  
 Centrum Usług Wspólnych  
 w Sandomierzu

*mgr Tamara Socha*

Data i podpis Dyrektora CUW

Otrzymują do wykonania:

1)Przewodniczący komisji inwentaryzacyjnej