

**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>Samorządowy Zakład Budżetowy „Targowiska Miejskie” 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, - środki pieniężne w gotówce znajdujące się w jednostce (kasa), - składniki majątkowe będące własnością obcych jednostek, powierzone do sprzedaży, używania, przechowania.	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,	Od dnia 22.01.2019 do dnia 05.02.2019 (wg stanu na 31.12.2018 r.)

		<ul style="list-style-type: none"> <li>- należności i zobowiązania wobec pracowników,</li> <li>- należności i zobowiązania dotyczące osób nieprowadzących ksiąg rachunkowych,</li> <li>- należności sporne i wątpliwe,</li> <li>- należności od kontrahentów, którzy mimo wezwania nie potwierdzili zgodności salda,</li> <li>- środki pieniężne w drodze,</li> <li>- fundusze.</li> </ul>	
--	--	--	--

Wnioskuje zatwierdzenie planu:

30. 11. 2018

Data i podpis Głównego Księgowego

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Barbara Czech*

Zatwierdza:

30. 11. 2018

Data i podpis Dyrektora CUW

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
w Sandomierzu  
*mgr Katarzyna Socha*

Otrzymują do wykonania:

1)Przewodniczący komisji inwentaryzacyjnej