

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. | Szkoła Podstawowa Nr 4 w Sandomierzu | SPIS Z NATURY - czeki, - inne druki ścisłego zarachowania. | Do dnia 31.12.2018 r. |
| | | POTWIERDZENIE SALD - 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.) |
| | | WERYFIKACJI SALD (w drodze weryfikacji zapisów w ewidencji księgowej z dokumentacją źródłową): - środki trwale 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, - należności od kontrahentów, którzy mimo wezwania nie potwierdzili zgodności salda, | Od dnia 22.01.2019 do dnia 05.02.2019 (wg stanu na 31.12.2018 r.) |

| | | | |
|--|--|---|--|
| | | - środki pieniężne w drodze, - fundusze. | |
|--|--|---|--|

Wnioskuje zatwierdzenie planu:

30. 11. 2018.....**GŁÓWNY KSIĘGOWY**
Data i podpis Głównego Księgowego
mgr Barbara Czech

Zatwierdza: **DYREKTOR**
30. 11. 2018.....**Centrum Usług Wspólnych
w Sandorzku**
mgr Kamila Socha
Data i podpis Dyrektora CUW

Otrzymują do wykonania:

1)Przewodniczący komisji inwentaryzacyjnej