

pieczętka jednostki

### PLAN PRZEPROWADZENIA INWENTARYZACJI NA ROK 2022

| L.P. | Komórka organizacyjna, stanowisko podlegające inwentaryzacji | Określenie aktywów lub pasywów podlegających inwentaryzacji.<br><br>Metoda inwentaryzacji  | Data inwentaryzacji rzeczywista  |
|------|--|--|--|
| 1.   | <b>Przedszkole Samorządowe Nr 5 w Sandomierzu</b>            | <b>SPIS Z NATURY</b><br>- środki trwałe, z wyjątkiem środków trwałych do których dostęp jest utrudniony i gruntów,<br>- pozostałe środki trwałe,<br>- obce środki trwałe (na odrębnych arkuszach spisowych),<br>- czeki,<br>- inne druki ścisłego zarachowania,<br>- materiały i zapasy żywnościowe.   | Do dnia<br>31.12.2022 r.   |
|      |  | <b>POTWIERDZENIE SALD</b><br>- należności (uzyskanie pisemnego potwierdzenia od kontrahenta prawidłowości salda wykazanego w księgach rachunkowych)<br>- środki pieniężne na rachunkach bankowych.   | Od dnia<br>12.12.2022<br>do dnia<br>15.01.2023<br>(wg stanu na<br>31.12.2022 r.) |
|      |  | <b>WERYFIKACJI SALD</b><br>(w drodze weryfikacji zapisów w ewidencji księgowej z dokumentacją źródłową):<br>- środki trwałe do których dostęp jest utrudniony,<br>- grunty,<br>- wartości niematerialne i prawne,<br>- należności i zobowiązania publicznoprawne,<br>- należności i zobowiązania wobec pracowników,<br>- należności i zobowiązania dotyczące osób nieprowadzących ksiąg rachunkowych,<br>- należności sporne i wątpliwe, | Od dnia<br>04.01.2023<br>do dnia<br>03.03.2023<br>(wg stanu na<br>31.12.2022 r.) |

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

Wnioskuje zatwierdzenie planu:

15. 11. 2022

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Data i podpis Głównego Księgowego

mgr Barbara Czech

Zatwierdza:

15. 11. 2022

DYREKTOR  
Centrum Usług Wzrostowych  
mgr Jarosław Socha

Data i podpis Dyrektora CUW

Otrzymują do wykonania:

1) Przewodniczący komisji inwentaryzacyjnej