

pieczęć jednostki

PLAN PRZEPROWADZENIA INWENTARYZACJI NA ROK 2019

L.P.	Komórka organizacyjna, stanowisko podlegające inwentaryzacji	Określenie aktywów lub pasywów podlegających inwentaryzacji. Metoda inwentaryzacji	Data inwentaryzacji rzeczywista
1.	Żłobek przy Przedszkolu Samorządowym Nr 5 w Sandomierzu	<p>SPIS Z NATURY</p> <ul style="list-style-type: none"> - 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, - materiały i zapasy żywnościowe. 	Do dnia 31.12.2019 r.
		<p>POTWIERDZENIE SALD</p> <ul style="list-style-type: none"> - należności (uzyskanie pisemnego potwierdzenia od kontrahenta prawidłowości salda wykazanego w księgach rachunkowych), - środki pieniężne na rachunkach bankowych. 	Od dnia 02.12.2019 do dnia 14.01.2020 (wg stanu na 31.12.2019 r.)
		<p>WERYFIKACJI SALD (w drodze weryfikacji zapisów w ewidencji księgowej z dokumentacją źródłową):</p> <ul style="list-style-type: none"> - 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 22.01.2020 do dnia 21.02.2020 (wg stanu na 31.12.2019 r.)

		<ul style="list-style-type: none"> - należności od kontrahentów, którzy mimo wezwania nie potwierdzili zgodności salda, - środki pieniężne w drodze, - fundusze. 	
--	--	---	--

Wnioskuje zatwierdzenie planu:



 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Data i podpis Głównego Księgowego *mgr Tamara Socha*

Zatwierdza:

22. 11. 2019

 DYREKTOR
 Centrum Usług Wspólnych
 w Sandomierzu
 Data i podpis Dyrektora CUW
mgr Tamara Socha

Otrzymują do wykonania:

1)Przewodniczący komisji inwentaryzacyjnej