

pieczęćka 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.	Przedszkole Samorządowe Nr 1 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. 	
--	--	---	--

Wnoszę o zatwierdzenie planu:

22.11.2019
 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 mgr Barbara Czech

Data i podpis Głównego Księgowego

Zatwierdza:

22. 11. 2019
 DYREKTOR
 Centrum Usług Wspólnych
 w Sandomierzu
 mgr Tamara Socha

Data i podpis Dyrektora CUW

Otrzymują do wykonania:

1) Przewodniczący komisji inwentaryzacyjnej