

**ROZNY PLAN
INWENTARYZACJI AKTYWÓW I PASYWÓW
W URZĘDZIE MIEJSKIM W KONINIE
w 2016 ROKU**

Lp.	Przedmiot inwentaryzacji (rodzaj składnika aktywów i pasywów)	Termin przeprawa dzenia inwentaryz acji	Metoda inwentaryzacji	Przeprowadzenie inwentaryzacji na dzień
1	2	3	4	5
1.	Środki pieniężne w kasie	30.12.2016r	Spis z natury	wg stanu na dzień 31.12.2016r
2.	Druki ścisłego zarachowania	30.12.2016r	Spis z natury	wg stanu na dzień 31.12.2016r
3.	Nie zużyte materiały odpisane w koszty na dzień ich zakupu	30.12.2016r	Spis z natury	wg stanu na dzień 31.12.2016r
4.	Środki trwałe, z wyjątkiem środków trwałych do których dostęp jest utrudniony i gruntów	od 01.12.2016r do 15.01.2017r	Weryfikacja sald	
5.	Środki trwałe do których dostęp jest utrudniony oraz gruntów	od 01.12.2016r do 15.01.2017r	Weryfikacja sald	
6.	Pozostałe środki trwałe	od 01.12.2016r do 15.01.2017r	Weryfikacja sald	
7.	Wartości niematerialne i prawne	od 01.12.2016r do 15.01.2017r	Weryfikacja sald	
8.	Środki trwałe w budowie(inwestycje)	od 01.12.2016r do 15.01.2017r	Weryfikacja sald	
9.	Sumy depozytowe(np. wadia przetargowe, kaucje zabezpieczenia należytego wykonania umowy)	od 01.12.2016r do 15.01.2017r	Weryfikacja sald	

10.	Długoterminowe aktywa trwałe (udziały w jednoosobowych spółkach)	od 01.12.2016r do 15.01.2017r	Weryfikacja sald	
11.	Długoterminowe aktywa trwałe udziały w spółkach - do rozliczenia	od 01.12.2016r do 15.01.2017r	Potwierdzenie sald	
12.	Kredyty i pożyczki	od 02.01.2017r do 15.01.2017r	Weryfikacja sald	
13.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	od 02.01.2017r do 15.01.2017r	Weryfikacja sald	
14.	Należności z wyjątkiem : - należności spornych i wątpliwych , - należności od osób nie prowadzących ksiąg rachunkowych - należności z tytułów publicznoprawnych, - należności z tytułu rozrachunków z pracownikami, - należności z tytułu dochodów budżetowych	od 30.11.2016r do 15.01.2017r	Potwierdzenie sald	
15.	Należności sporne i wątpliwe	od 30.11.2016r do 15.01.2017r	Weryfikacja sald	
16	Należności z tytułu dochodów	od 30.11.2016r do 15.01.2017r	Weryfikacja sald	
17.	Należności i zobowiązania z tytułu rozrachunków z pracownikami	od 30.11.2016r do 15.01.2017r	Weryfikacja sald	
18.	Rozrachunki budżetu	od 02.01.2017r do 15.01.2017r	Weryfikacja sald	
19..	Fundusz jednostki	od 02.01.2017r do 15.01.2017r	Weryfikacja sald	
20.	Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów	od 02.01.2017r do 15.01.2017r	Weryfikacja sald	
21.	Amortyzacja /umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	od 02.01.2017r do 15.01.2017r	Weryfikacja sald	

22.	Inne aktywa i pasywa nie wymienione w pkt 1-21	od 02.01.2017r do 15.01.2017r	Weryfikacja sald	
23.	Ewidencja na kontach pozabilansowych	od 02.01.2017r do 15.01.2017r	Weryfikacja sald	

Opracowała:

Akceptacja :

.....

.....

Główny Księgowy

/-/Bożena Kowalczykiewicz