

ROCZNY PLAN
INWENTARYZACJI AKTYWÓW I PASYWÓW
W URZĘDZIE MIEJSKIM W KONINIE
w 2018 ROKU

Lp.	Przedmiot inwentaryzacji (rodzaj składnika aktywów i pasywów)	Termin przeprowadzenia inwentaryzacji	Metoda inwentaryzacji	Przeprowadzenie inwentaryzacji na dzień
1	2	3	4	5
1.	Środki pieniężne w kasie	31.12.2018r.	spis z natury	wg stanu na dzień 31.12.2018
2.	Druki ścisłego zarachowania	31.12.2018r.	spis z natury	wg stanu na dzień 31.12.2018r
3.	Nie zużyte materiały odpisane w koszty na dzień ich zakupu	31.12.2018r.	spis z natury	wg stanu na dzień 31.12.2018r
4.	Środki trwałe, z wyjątkiem środków trwałych do których dostęp jest utrudniony i gruntów oraz oddanych w używanie lub użyczenie	od 01.12.2018r do 15.01.2019r	Weryfikacja=porównanie	
5.	Środki trwałe do których dostęp jest utrudniony oraz gruntów	od 01.12.2018r do 15.01.2019r	weryfikacja=porównanie	
6.	Pozostałe środki trwałe	od 01.12.2018r do 15.01.2019r	weryfikacja=porównanie	
8.	Wartości niematerialne i prawne	od 01.12.2018r do 15.01.2019r	weryfikacja=porównanie	
9.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	od 01.12.2018r do 15.01.2019r	weryfikacja=porównanie	
4.	Sumy depozytowe(np. wadia przetargowe, kaucje zabezpieczenia należytego wykonania umowy)	od 01.12.2018r do 15.01.2019r	weryfikacja = porównanie	
5.	Długoterminowe aktywa trwałe (udziały i akcje w spółkach)	od 01.12.2018r do 15.01.2019r	weryfikacja = porównanie	

6.	Długoterminowe aktywa trwałe (udziały do rozliczenia)	od 01.12.2018r do 15.01.2019r	potwierdzenie saldo	
7.	Kredyty i pożyczki	od 02.01.2019r do 15.01.2019r	weryfikacja saldo	
8.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	od 02.01.2019r do 15.01.2019r	weryfikacja saldo	
9.	Należności z wyjątkiem : - należności spornych i wątpliwych , - należności od osób nieprowadzących ksiąg rachunkowych , - należności z tytułów publicznoprawnych, - należności z tytułu rozrachunków z pracownikami, -należności z tytułu dochodów budżetowych	od 31.10.2018r do 15.01.2019r	potwierdzenie saldo	
10.	Należności sporne i wątpliwe	od 31.10.2018r do 15.01.2019r	weryfikacja = porównanie	
11.	Należności z tytułu dochodów	od 30.11.2018r do 15.01.2019r	weryfikacja = porównanie	
12.	Należności od osób nieprowadzących ksiąg rachunkowych ,	od 30.11.2018r do 15.01.2019r	weryfikacja = porównanie	
13.	Należności publicznoprawne	od 30.11.2018r do 15.01.2019r	weryfikacja = porównanie	
14.	Należności z tytułu rozrachunków z pracownikami	od 30.11.2018r do 15.01.2019r	weryfikacja = porównanie	
15.	Rozrachunki budżetu	od 30.11.2018r do 15.01.2019r	weryfikacja = porównanie	
16.	Fundusz jednostki	od 30.11.2017r do 15.01.2018r	weryfikacja = porównanie	
17.	Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów	od 30.11.2018r do 15.01.2019r	weryfikacja = porównanie	
18.	Amortyzacja /umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	od 02.01.2019r do 15.01.2019r	weryfikacja = porównanie	
19.	Inne aktywa i pasywa nie wymienione w pkt 1-24	od 30.11.2018r do 15.01.2019r	weryfikacja = porównanie	
20.	Ewidencja na kontach pozabilansowych	od 30.11.2018r do 15.01.2019r	weryfikacja = porównanie	

