

**ROCZNY PLAN**  
**INWENTARYZACJI AKTYWÓW I PASYWÓW**  
**W URZĘDZIE MIEJSKIM W KONINIE**  
**w 2017 ROKU**

<b>Lp.</b>	<b>Przedmiot inwentaryzacji (rodzaj składnika aktywów i pasywów)</b>	<b>Termin przeprowadzenia inwentaryzacji</b>	<b>Metoda inwentaryzacji</b>	<b>Przeprowadzenie inwentaryzacji na dzień</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
1.	Środki pieniężne w kasie	29.12.2017r.	spis z natury	wg stanu na dzień 31.12.2017
2.	Druki ścisłego zarachowania	29.12.2017r.	spis z natury	wg stanu na dzień 31.12.2017r
3.	Nie zużyte materiały odpisane w koszty na dzień ich zakupu	29.12.2017r.	spis z natury	wg stanu na dzień 31.12.2017r
4.	Środki trwałe, z wyjątkiem środków trwałych do których dostęp jest utrudniony i gruntów oraz oddanych w używanie lub użyczenie	od 15.11.2017r do 31.12.2017r	spis z natury	wg stanu na dzień 31.10.2017r
5.	Środki trwałe do których dostęp jest utrudniony oraz gruntów	od 01.12.2017r do 15.01.2018r	weryfikacja=porównanie	wg stanu na dzień 31.12.2017r
6.	Pozostałe środki trwałe	od 15.11.2017r do 31.12.2017r.	spis z natury	wg stanu na dzień 31.10.2017r
7.	Środki trwałe przekazane w użyczenie lub używanie innym jednostkom	od 15.11.2017r do 31.12.2017r.	Potwierdzenie stanu przekazanych aktywów	wg stanu na dzień 31.10.2017r
8.	Wartości niematerialne i prawne	od 01.12.2017r do 15.01.2018r	weryfikacja=porównanie	
9.	Środki trwałe w budowie ( inwestycje)	od 01.12.2017r do 15.01.2018r	weryfikacja=porównanie	

10.	Sumy depozytowe(np. wadia przetargowe, kaucje zabezpieczenia należytego wykonania umowy )	od 01.12.2017r do 15.01.2018r	weryfikacja = porównanie	
11.	Długoterminowe aktywa trwałe (udziały i akcje w spółkach)	od 01.12.2017r do 15.01.2018r	weryfikacja = porównanie	
12.	Długoterminowe aktywa trwałe (udziały do rozliczenia )	od 01.12.2017r do 15.01.2018r	potwierdzenie saldo	
13.	Kredyty i pożyczki	od 02.01.2018r do 15.01.2018r	weryfikacja saldo	
14.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	od 02.01.2018r do 15.01.2018r	weryfikacja saldo	
15.	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 31.10.2017r do 15.01.2018r	potwierdzenie saldo	
16.	Należności sporne i wątpliwe	od 31.10.2017r do 15.01.2018r	weryfikacja = porównanie	
17.	Należności z tytułu dochodów	od 30.11.2017r do 15.01.2018r	weryfikacja = porównanie	
18.	Należności od osób nieprowadzących ksiąg rachunkowych ,	od 30.11.2017r do 15.01.2018r	weryfikacja = porównanie	
19.	Należności publicznoprawne	od 30.11.2017r do 15.01.2018r	weryfikacja = porównanie	
20.	Należności z tytułu rozrachunków z pracownikami	od 30.11.2017r do 15.01.2018r	weryfikacja = porównanie	
21.	Rozrachunki budżetu	od 30.11.2017r do 15.01.2018r	weryfikacja = porównanie	
22.	Fundusz jednostki	od 30.11.2017r do 15.01.2018r	weryfikacja = porównanie	
23.	Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów	od 30.11.2017r do 15.01.2018r	weryfikacja = porównanie	

24.	Amortyzacja /umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	od 02.01.2018r do 15.01.2018r	weryfikacja = porównanie	
25.	Inne aktywa i pasywa nie wymienione w pkt 1-24	od 30.11.2017r do 15.01.2018r	weryfikacja = porównanie	
26.	Ewidencja na kontach pozabilansowych	od 30.11.2017r do 15.01.2018r	weryfikacja = porównanie	