

ROZNY PLAN
INWENTARYZACJI AKTYWÓW I PASYWÓW
W URZĘDZIE MIEJSKIM W KONINIE
w 2013 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	31.12.2013r.	spis z natury	wg stanu na dzień 31.12.2013
2.	Druki ścisłego zarachowania	31.12.2013r.	spis z natury	wg stanu na dzień 31.12.2013r
3.	Nie zużyte materiały odpisane w koszty na dzień ich zakupu	31.12.2013r.	spis z natury	wg stanu na dzień 31.12.2013r
4.	Środki trwałe, z wyjątkiem środków trwałych do których dostęp jest utrudniony i gruntów	od 15.11.2013r do 31.12.2013r	spis z natury	wg stanu na dzień 31.10.2013r
5.	Środki trwałe do których dostęp jest utrudniony oraz gruntów	od 15.11.2013r do 10.01.2014r	weryfikacja= porównanie	wg stanu na dzień 31.12.2013r
6.	Pozostałe środki trwałe	od 15.11.2013r do 31.12.2013r.	spis z natury	wg stanu na dzień 31.10.2013r
7.	Wartości niematerialne i prawne	od 15.11.2013r do 10.01.2014r	weryfikacja =porównanie	wg stanu na dzień 31.12.2013r
8.	Środki trwałe w budowie(inwestycje)	od 15.11.2013r do 10.01.2014r	weryfikacja= porównanie	wg stanu na dzień 31.12.2013r
9.	Sumy depozytowe(np. wadia przetargowe, kaucje zabezpieczenia należytego wykonania umowy)	od 15.11.2013r do 10.01.2014r	weryfikacja = porównanie	
10.	Długoterminowe aktywa trwałe (udziały w jednoosobowych spółkach)	od 02.01.2014r do 15.01.2014r	potwierdzenie salda	

11.	Długoterminowe aktywa trwałe (udziały i akcje w spółkach)	od 02.01.2014r do 15.01.2014r	potwierdzenie salda	
12.	Kredyty i pożyczki	od 02.01.2014r do 15.01.2014r	potwierdzenie salda	
13.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	od 02.01.2014r do 15.01.2014r	potwierdzenie salda	
14.	Należności i zobowiązania z wyjątkiem : - należności spornych i wątpliwych , - należności i zobowiązań wobec osób nieprowadzących ksiąg rachunkowych , - należności i zobowiązań z tytułów publicznoprawnych, - należności i zobowiązań z tytułu rozrachunków z pracownikami, - należności, zaległości, nadpłat podatkowych i niepodatkowych,	od 02.01.2014r do 15.01.2014r	potwierdzenie salda	
15.	Należności sporne i wątpliwe	od 02.01.2014r do 10.01.2014r	weryfikacja = porównanie	
16.	Należności i zobowiązania wobec osób nie prowadzących ksiąg rachunkowych	od 02.01.2014r do 10.01.2014r	weryfikacja = porównanie	
17.	Należności i zobowiązania z tytułów publicznoprawnych	od 02.01.2014r do 10.01.2014r	weryfikacja = porównanie	
18.	Należności i zobowiązania z tytułu rozrachunków z pracownikami	od 02.01.2014r do 10.01.2014r	weryfikacja = porównanie	
19.	Należności, zaległości, nadpłaty podatkowe i niepodatkowe	od 02.01.2014r do 10.01.2014r	weryfikacja = porównanie	
20.	Fundusz jednostki	od 02.01.2014r do 10.01.2014r	weryfikacja = porównanie	
21.	Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów	od 02.01.2014r do 10.01.2014r	weryfikacja = porównanie	

22.	Amortyzacja /umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	od 02.01.2014r do 10.01.2014r	weryfikacja = porównanie	
23.	Inne aktywa i pasywa nie wymienione w pkt 1-22	od 02.01.2014r do 10.01.2014r	weryfikacja = porównanie	
24.	Ewidencja na kontach pozabilansowych	od 02.01.2014r do 10.01.2014r	weryfikacja = porównanie	

Opracowała:

.....

Akceptacja :

.....

Prezydent Miasta Konina

Józef Nowicki