

Roczny Plan Inwentaryzacji aktywów i pasywów w Urzędzie Miejskim
w Koninie w 2020 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	31.12.2020r.	spis z natury	wg stanu na dzień 31.12.2020
2.	Druki ścisłego zarachowania	31.12.2020r.	spis z natury	wg stanu na dzień 31.12.2020r
3.	Nie zużyte materiały odpisane w koszty na dzień ich zakupu	31.12.2020r.	spis z natury	wg stanu na dzień 31.12.2020r
4.	Środki trwałe, z wyjątkiem środków trwałych do których dostęp jest utrudniony i gruntów oraz oddanych w używanie lub użyczenie	od 01.12.2020r do 15.01.2021r	Weryfikacja= porównanie	
5.	Środki trwałe do których dostęp jest utrudniony oraz gruntów	od 01.12.2020r do 15.01.2021r	weryfikacja= porównanie	
6.	Pozostałe środki trwałe	od 01.12.2020r do 15.01.2021r	weryfikacja= porównanie	

Lp.	Przedmiot inwentaryzacji (rodzaj składnika aktywów i pasywów)	Termin przeprowadzenia inwentaryzacji	Metoda inwentaryzacji	Przeprowadzenie inwentaryzacji na dzień
7.	Wartości niematerialne i prawne	od 01.12.2020r do 15.01.2021r	weryfikacja =porównanie	
8.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	od 01.12.2020r do 15.01.2021r	weryfikacja= porównanie	
9.	Sumy depozytowe(np. wadia przetargowe, kaucje zabezpieczenia należytego wykonania umowy)	od 01.12.2020r do 15.01.2021r	weryfikacja = porównanie	
10.	Długoterminowe aktywa trwałe (udziały i akcje w spółkach)	od 01.12.2020r do 15.01.2021r	weryfikacja = porównanie	
11.	Długoterminowe aktywa trwałe (udziały do rozliczenia)	od 01.12.2020r do 15.01.2021r	potwierdzenie salda	
12.	Kredyty i pożyczki	od 02.01.2021r do 15.01.2021r	weryfikacja sald	
13.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	od 02.01.2021r do 15.01.2021r	weryfikacja sald	
14.	Należności z wyjątkiem : - należności spornych i wątpliwych,	od 31.10.2020r do 15.01.2021r	potwierdzenie salda	

Lp.	Przedmiot inwentaryzacji (rodzaj składnika aktywów i pasywów)	Termin przeprowadzenia inwentaryzacji	Metoda inwentaryzacji	Przeprowadzenie inwentaryzacji na dzień
	<ul style="list-style-type: none"> - należności od osób nieprowadzących ksiąg rachunkowych, - należności z tytułów publicznoprawnych, - należności z tytułu rozrachunków z pracownikami, -należności z tytułu dochodów budżetowych 			
15.	Należności sporne i wątpliwe	od 31.10.2020r do 15.01.2021r	weryfikacja = porównanie	
16.	Należności z tytułu dochodów	od 30.11.2020r do 15.01.2021r	weryfikacja = porównanie	
17.	Należności od osób nieprowadzących ksiąg rachunkowych	od 30.11.2020r do 15.01.2021r	weryfikacja = porównanie	
18.	Należności publicznoprawne	od 30.11.2020r do 15.01.2021r	weryfikacja = porównanie	
19.	Należności z tytułu rozrachunków z pracownikami	od 30.11.2020r do 15.01.2021r	weryfikacja = porównanie	
20.	Rozrachunki budżetu	od 30.11.2020r do 15.01.2021r	weryfikacja = porównanie	
21.	Fundusz jednostki	od 30.11.2020r do 15.01.2021r	weryfikacja = porównanie	

Lp.	Przedmiot inwentaryzacji (rodzaj składnika aktywów i pasywów)	Termin przeprowadzenia inwentaryzacji	Metoda inwentaryzacji	Przeprowadzenie inwentaryzacji na dzień
22.	Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów	od 30.11.2020r do 15.01.2021r	weryfikacja = porównanie	
23.	Amortyzacja /umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	od 02.01.2021r do 15.01.2021r	weryfikacja = porównanie	
24.	Inne aktywa i pasywa nie wymienione w pkt 1-20	od 30.11.2020r do 15.01.2021r	weryfikacja = porównanie	
25.	Ewidencja na kontach pozabilansowych	od 30.11.2020r do 15.01.2021r	weryfikacja = porównanie	

Opracowała:

Akceptacja :