

PLAN INWENTARYZACJI

Państwowej Wyższej Szkoły Zawodowej w Elblągu na rok 2012

Lp.	Przedmiot inwentaryzacji	Objekt zainteresowania	Termin przeprowadzenia inwentaryzacji		Rodzaj, forma, metoda, technika inwentaryzacji
			od	do	
1	Środki trwałe (011, 012) w tym nieruchomości	Wszystkie budynki Uczelni i inne pola spisowe wymienione w harmonogramie prac inwentaryzacyjnych	03.09.12	30.11.12	Spis z natury wg stanu na dzień 31.08.12
2	Pozostałe środki trwałe (013, 015)	Wszystkie budynki Uczelni i inne pola spisowe wymienione w harmonogramie prac inwentaryzacyjnych	03.09.12	30.11.12	Spis z natury wg stanu na dzień 31.08.12
3	Niskocenne środki trwałe w użytkowaniu (097, 098)	Wszystkie budynki Uczelni i inne pola spisowe wymienione w harmonogramie prac inwentaryzacyjnych	03.09.12	30.11.12	Spis z natury wg stanu na dzień 31.08.12
4	Wartości niematerialne i prawne (020-2)	Dane ewidencji księgowej	03.09.12	30.11.12	Weryfikacja sald na dzień 31.12.2012
5	Przychody i rozchody majątku Uczelni w okresie od 01.09.2012-31.12.2012	Wszystkie budynki Uczelni (B1,B2,B3, DS1,DS2)	10.12.2012	15.01.2013	Inwentaryzacja uproszczona wg stanu na dzień 31.12.2012
6	Grunty (011-9, 011-10)	Dane ewidencji księgowej	10.12.2012	15.01.2013	Weryfikacja sald na dzień 31.12.2012
7	Paliwo w samochodzie	Samochód służbowy		31.12.2012	Roczna, spis z natury wg stanu na dzień 31.12.2012
8	Środki pieniężne w kasie i czekach	Kasa, POM. 2011 A/B3		31.12.2012	Roczna pełna, spis z natury wg stanu na dzień 31.12.2012
9	Druki ścisłego zarachowania	Dział Kształcenia, Instytuty		31.12.2012	Roczna, spis z natury wg stanu na dzień 31.12.2012
10	Materiały biurowe, gospodarcze, reklamowe i wydawnictwa PWSZ oraz podzespoły komputerowe	Wszystkie budynki Uczelni (B1,B2,B3, DS1,DS2)	10.12.2012	15.01.2013	Roczna, spis z natury wg stanu na dzień 31.12.2012
11	Wydawnictwa PWSZ poza Uczelnią	Księgarnie	10.12.2012	15.01.2013	Pisemne uzgodnienie stanów z księgarni, remanent wg stanu na dzień 30.11.2012
12	Własne składniki majątkowe powierzone obcym jednostkom	Wg ewidencji księgowej	10.12.2012	15.01.2013	Pisemne uzgodnienie stanów protokół uzgodnień wg stanu na dzień 31.12.2012
13	Środki trwałe w budowie	Dane ewidencji księgowej		15.01.2013	Weryfikacja sald na dzień 31.12.2012
14	Rozrachunki z pracownikami	Dane ewidencji księgowej		15.01.2013	Weryfikacja sald na dzień 31.12.2012
15	Rozrachunki publiczno-prawne	Dane wg ewidencji księgowej		15.01.2013	Weryfikacja na dzień 31.12.2012
16	Należności i zobowiązania	Wszystkie z wyjątkiem należności spornych i wątpliwych, należności i zobowiązań pracowników i publiczno-prawnych		15.01.2013	Pisemne uzgodnienie sald z kontrahentami na dzień 30.11.2012
17	Pożyczki i kredyty	Wg ewidencji księgowej		15.01.2013	Pisemne uzgodnienie sald wg stanu na dzień 31.12.2012
18	Środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych	Wszystkie rachunki bankowe		15.01.2013	Pisemne uzgodnienie sald wg stanu na dzień 31.12.2012
19	Fundusze własne	Wg stanu ewidencji księgowej		15.01.2013	Weryfikacja- porównanie danych ksiąg rachunkowych z dokumentami na dzień 31.12.2012
20	Fundusze specjalne	Wg stanu ewidencji księgowej		15.01.2013	Weryfikacja- porównanie danych ksiąg rachunkowych z dokumentami na dzień 31.12.2012

.....
Rektor PWSZ w Elblągu