

Harmonogram prac komisji oraz plan inwentaryzacji na 2025 rok

L.p.	Wyszczególnienie	Wykonawca	Wg. Stanu na dzień	Termin rozpoczęcia	Termin zakończenia
1.	Metoda spisu z natury- Rozdział 9 Instrukcji Inwentaryzacyjnej				
1.1	Przeszkolenie zespołu spisowego	Główny księgowy	-	03.12.2025	05.12.2025
1.2	Przygotowanie pola spisowego	Przewodniczący komisji		08.12.2025	19.12.2025
1.3	Spis z natury	Komisja Inwentaryzacyjna	31.12.2025	31.12.2025	02.01.2026
1.4	Przekazanie do Działu Finansowo-Księgowego dokumentacji z przeprowadzonej inwentaryzacji	Komisja Inwentaryzacyjna	31.12.2025	05.01.2026	05.01.2026
1.5	Porównanie z dokumentacją księgową i sporządzenie zestawień różnic	Księgowość	31.12.2025	07.01.2026	09.01.2026
1.6	Wyjaśnienie przyczyn powstania różnic inwentaryzacyjnych, sporządzenie protokołu z wnioskami odnośnie ich rozliczenia	Komisja Inwentaryzacyjna	31.12.2025	12.01.2026	12.01.2026
1.7	Podjęcie decyzji w sprawie rozliczenia różnic inwentaryzacyjnych	Dyrektor Powiatowego Urzędu Pracy	31.12.2025	13.01.2026	13.01.2026
1.8	Sporządzenie sprawozdania z przeprowadzonej inwentaryzacji	Przewodniczący Komisji Inwentaryzacyjnej	31.12.2025	13.01.2026	13.01.2026
1.9	Ujęcie różnic inwentaryzacyjnych w księgach rachunkowych	Księgowość	31.12.2025	13.01.2026	13.01.2026
2	Metoda potwierdzenia sald - Rozdział 10 Instrukcji Inwentaryzacyjnej				
2.1	Przygotowanie dokumentacji księgowej do inwentaryzacji w drodze potwierdzenia sald	Księgowość	31.12.2025	29.12.2025	30.12.2025
2.2	Inwentaryzacja w drodze potwierdzenia sald	Księgowość	31.12.2025	31.12.2025	15.01.2026
2.3	Sporządzenie protokołu	Księgowość	31.12.2025	15.01.2026	15.01.2026
3.	Metoda weryfikacji stanów - Rozdział 11 Instrukcji Inwentaryzacyjnej				
3.1	Porównanie danych z ksiąg rachunkowych z dowodami źródłowymi z Funduszu Pracy i sporządzenie protokołów	Księgowość	31.12.2025	02.01.2026	25.03.2026
3.2	Porównanie danych z ksiąg rachunkowych z dowodami źródłowymi z Budżet i sporządzenie protokołów	Księgowość	31.12.2025	02.01.2026	25.03.2026

Kołobrzeg, dnia 28.11.2025r.

Zatwierdzam:
DYREKTOR
Powiatowego Urzędu Pracy
w Kołobrzegu
.....
Ewelina Karewicz