

Checklista

LISTA KONTROLNA - ZAMKNIĘCIE ROKU

	GRUPA DZIAŁAŃ	ZADANIA
ŚRODKI TRWAŁE		
<input type="checkbox"/>	Środki trwałe	Instrukcja inwentaryzacyjna dla środków trwałych
<input type="checkbox"/>	Środki trwałe	Zarządzenie inwentaryzacyjne w zakresie środków trwałych, w tym ustalenie zespołów spisowych i terminów
<input type="checkbox"/>	Środki trwałe	Inwentaryzacja środków trwałych
<input type="checkbox"/>	Środki trwałe	Weryfikacja okresów użytkowania i stawek amortyzacyjnych
<input type="checkbox"/>	Środki trwałe	Weryfikacja ujęcia środków trwałych w leasingu dla celów bilansowych
<input type="checkbox"/>	Środki trwałe	Testy na utratę wartości
<input type="checkbox"/>	Środki trwałe	Odpis z tytułu trwałej utraty wartości
<input type="checkbox"/>	Środki trwałe	Wycena bilansowa środków trwałych
ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE		
<input type="checkbox"/>	Środki trwałe w budowie	Instrukcja inwentaryzacyjna dla środków trwałych w budowie
<input type="checkbox"/>	Środki trwałe w budowie	Zarządzenie inwentaryzacyjne w zakresie środków trwałych w budowie, w tym ustalenie zespołów spisowych i terminów
<input type="checkbox"/>	Środki trwałe w budowie	Inwentaryzacja środków trwałych w budowie
<input type="checkbox"/>	Środki trwałe w budowie	Testy na utratę wartości
<input type="checkbox"/>	Środki trwałe w budowie	Odpis z tytułu trwałej utraty wartości
<input type="checkbox"/>	Środki trwałe w budowie	Wycena bilansowa środków trwałych w budowie
WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE		
<input type="checkbox"/>	Wartości niematerialne i prawne	Instrukcja inwentaryzacyjna dla wartości niematerialnych i prawnych
<input type="checkbox"/>	Wartości niematerialne i prawne	Zarządzenie inwentaryzacyjne w zakresie wartości niematerialnych i prawnych, w tym ustalenie zespołów spisowych i terminów
<input type="checkbox"/>	Wartości niematerialne i prawne	Inwentaryzacja wartości niematerialnych i prawnych
<input type="checkbox"/>	Wartości niematerialne i prawne	Weryfikacja okresów użytkowania i stawek amortyzacyjnych
<input type="checkbox"/>	Wartości niematerialne i prawne	Testy na utratę wartości

Checklista

LISTA KONTROLNA - ZAMKNIĘCIE ROKU

<input type="checkbox"/>	Wartości niematerialne i prawne	Odpis z tytułu trwałej utraty wartości
<input type="checkbox"/>	Wartości niematerialne i prawne	Wycena bilansowa wartości niematerialnych i prawnych
INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE		
<input type="checkbox"/>	Inwestycje długoterminowe	Instrukcja inwentaryzacyjna dla inwestycji długoterminowych
<input type="checkbox"/>	Inwestycje długoterminowe	Zarządzenie inwentaryzacyjne w zakresie inwestycji długoterminowych, w tym ustalenie zespołów spisowych i terminów
<input type="checkbox"/>	Inwestycje długoterminowe	Inwentaryzacja inwestycji długoterminowych
<input type="checkbox"/>	Inwestycje długoterminowe	Testy na utratę wartości
<input type="checkbox"/>	Inwestycje długoterminowe	Odpis z tytułu trwałej utraty wartości
<input type="checkbox"/>	Inwestycje długoterminowe	Wycena bilansowa inwestycji długoterminowych
ZAPASY		
<input type="checkbox"/>	Zapasy	Instrukcja inwentaryzacyjna dla zapasów
<input type="checkbox"/>	Zapasy	Zarządzenie inwentaryzacyjne w zakresie zapasów, w tym ustalenie zespołów spisowych i terminów
<input type="checkbox"/>	Zapasy	Inwentaryzacja drogą spisu z natury - materiały
<input type="checkbox"/>	Zapasy	Inwentaryzacja drogą spisu z natury - opakowania
<input type="checkbox"/>	Zapasy	Inwentaryzacja drogą spisu z natury - produkty gotowe
<input type="checkbox"/>	Zapasy	Weryfikacja rozliczenia kosztów niewykorzystanych zdolności produkcyjnych
<input type="checkbox"/>	Zapasy	Inwentaryzacja i wycena robót w toku - umowy nie spełniające warunków kontraktów długoterminowych
<input type="checkbox"/>	Zapasy	Wycena bilansowa umów długoterminowych - aktywa z umów długoterminowych i przychody przyszłych okresów
<input type="checkbox"/>	Zapasy	Rozliczenie różnic inwentaryzacyjnych
<input type="checkbox"/>	Zapasy	Test na utratę wartości zapasów
<input type="checkbox"/>	Zapasy	Odpis z tytułu trwałej utraty wartości
<input type="checkbox"/>	Zapasy	Wycena bilansowa zapasów
NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE		
<input type="checkbox"/>	Należności krótkoterminowe	Instrukcja inwentaryzacyjna dla należności krótkoterminowych

Checklista

LISTA KONTROLNA - ZAMKNIĘCIE ROKU

<input type="checkbox"/>	Należności krótkoterminowe	Zarządzenie inwentaryzacyjne w zakresie należności krótkoterminowych, w tym ustalenie zespołów spisowych i terminów
<input type="checkbox"/>	Należności krótkoterminowe	Inwentaryzacja należności krótkoterminowych -potwierdzenia sald
<input type="checkbox"/>	Należności krótkoterminowe	Testy na utratę wartości - weryfikacja kontrahentów, ocena prawdopodobieństwa zapłaty
<input type="checkbox"/>	Należności krótkoterminowe	Odpis z tytułu trwałej utraty wartości
<input type="checkbox"/>	Należności krótkoterminowe	Wycofanie z ksiąg należności utraconych
<input type="checkbox"/>	Należności krótkoterminowe	Odpis grupowy dla należności
<input type="checkbox"/>	Należności krótkoterminowe	Weryfikacja sald należności publicznoprawnych
<input type="checkbox"/>	Należności krótkoterminowe	Weryfikacja należności przedawnionych, umorzonych
<input type="checkbox"/>	Należności krótkoterminowe	Weryfikacja statusu należności dochodzonych na drodze sądowej
<input type="checkbox"/>	Należności krótkoterminowe	Utworzenie rezerw na dochodzenie należności na drodze sądowej
<input type="checkbox"/>	Należności krótkoterminowe	Weryfikacja sald innych należności, dla których nie jest możliwa inwentaryzacja drogą potwierdzeń sald
<input type="checkbox"/>	Należności krótkoterminowe	Wycena bilansowa należności krótkoterminowych
NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE		
<input type="checkbox"/>	Należności długoterminowe	Instrukcja inwentaryzacyjna dla należności długoterminowych
<input type="checkbox"/>	Należności długoterminowe	Zarządzenie inwentaryzacyjne w zakresie należności długoterminowych, w tym ustalenie zespołów spisowych i terminów
<input type="checkbox"/>	Należności długoterminowe	Inwentaryzacja należności długoterminowych -potwierdzenia sald
<input type="checkbox"/>	Należności długoterminowe	Testy na utratę wartości - weryfikacja kontrahentów
<input type="checkbox"/>	Należności długoterminowe	Odpis z tytułu trwałej utraty wartości
<input type="checkbox"/>	Należności długoterminowe	Wycofanie z ksiąg należności utraconych
<input type="checkbox"/>	Należności długoterminowe	Wycena bilansowa inwestycji długoterminowych
ROZLICZENIE MIĘDZYOKRESOWE KOSZTÓW		
<input type="checkbox"/>	Rozliczenia międzyokresowe kosztów	Instrukcja inwentaryzacyjna dla rozliczeń międzyokresowych kosztów
<input type="checkbox"/>	Rozliczenia międzyokresowe kosztów	Zarządzenie inwentaryzacyjne w zakresie rozliczeń międzyokresowych kosztów, w tym ustalenie zespołów spisowych i terminów

Checklista

LISTA KONTROLNA - ZAMKNIĘCIE ROKU

<input type="checkbox"/>	Rozliczenia międzyokresowe kosztów	Testy na utratę wartości
<input type="checkbox"/>	Rozliczenia międzyokresowe kosztów	Weryfikacja okresów rozliczenia kosztów międzyokresowych
<input type="checkbox"/>	Rozliczenia międzyokresowe kosztów	Odpis z tytułu trwałej utraty wartości
<input type="checkbox"/>	Rozliczenia międzyokresowe kosztów	Wycena bilansowa rozliczeń międzyokresowych kosztów
AKTYWA Z TYTUŁU PODATKU ODROZONEGO		
<input type="checkbox"/>	Aktywa z tytułu podatku odroczonego	Instrukcja inwentaryzacyjna dla aktywów z tytułu podatku odroczonego
<input type="checkbox"/>	Aktywa z tytułu podatku odroczonego	Zarządzenie inwentaryzacyjne w zakresie aktywów z tytułu podatku odroczonego, w tym ustalenie zespołów spisowych i terminów
<input type="checkbox"/>	Aktywa z tytułu podatku odroczonego	Weryfikacja podstaw do ujęcia aktywów z tytułu podatku dochodowego
<input type="checkbox"/>	Aktywa z tytułu podatku odroczonego	Weryfikacja różnic przejściowych i kwoty wyliczeń w zakresie aktywów z tytułu podatku odroczonego
<input type="checkbox"/>	Aktywa z tytułu podatku odroczonego	Weryfikacja odwróconych różnic przejściowych
ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE		
<input type="checkbox"/>	Zobowiązania długoterminowe	Instrukcja inwentaryzacyjna dla zobowiązań długoterminowych
<input type="checkbox"/>	Zobowiązania długoterminowe	Zarządzenie inwentaryzacyjne w zakresie r zobowiązań długoterminowych, w tym ustalenie zespołów spisowych i terminów
<input type="checkbox"/>	Zobowiązania długoterminowe	Inwentaryzacja zobowiązań długoterminowych
<input type="checkbox"/>	Zobowiązania długoterminowe	Naliczenie odsetek od zobowiązań
<input type="checkbox"/>	Zobowiązania długoterminowe	Weryfikacja stanu zobowiązań przedawnionych, umorzonych
<input type="checkbox"/>	Zobowiązania długoterminowe	Utworzenie rezerw na sprawy sądowe
<input type="checkbox"/>	Zobowiązania długoterminowe	Weryfikacja kwot zobowiązań finansowych
<input type="checkbox"/>	Zobowiązania długoterminowe	Wycena bilansowa zobowiązań długoterminowych
ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE		
<input type="checkbox"/>	Zobowiązania krótkoterminowe	Instrukcja inwentaryzacyjna dla zobowiązań krótkoterminowych

Checklista

LISTA KONTROLNA - ZAMKNIĘCIE ROKU

<input type="checkbox"/>	Zobowiązania krótkoterminowe	Zarządzenie inwentaryzacyjne w zakresie zobowiązań krótkoterminowych, w tym ustalenie zespołów spisowych i terminów
<input type="checkbox"/>	Zobowiązania krótkoterminowe	Inwentaryzacja zobowiązań długoterminowych z tytułu dostaw
<input type="checkbox"/>	Zobowiązania krótkoterminowe	Naliczenie odsetek od zobowiązań
<input type="checkbox"/>	Zobowiązania krótkoterminowe	Weryfikacja stanu zobowiązań przedawnionych, umorzonych
<input type="checkbox"/>	Zobowiązania krótkoterminowe	Utworzenie rezerw na sprawy sądowe
<input type="checkbox"/>	Zobowiązania krótkoterminowe	Weryfikacja stanu zobowiązań publiczno-prawnych
<input type="checkbox"/>	Zobowiązania krótkoterminowe	Weryfikacja stanu pozostałych zobowiązań krótkoterminowych
<input type="checkbox"/>	Zobowiązania krótkoterminowe	Weryfikacja poprawności wykazania zobowiązań w podziale na długoterminowe i krótkoterminowe
<input type="checkbox"/>	Zobowiązania krótkoterminowe	Weryfikacja kwot zobowiązań finansowych
<input type="checkbox"/>	Zobowiązania krótkoterminowe	Wycena bilansowa zobowiązań krótkoterminowych
REZERWY		
<input type="checkbox"/>	Rezerwy	Instrukcja inwentaryzacyjna dla rezerw
<input type="checkbox"/>	Rezerwy	Zarządzenie inwentaryzacyjne w zakresie rezerw, w tym ustalenie zespołów spisowych i terminów
<input type="checkbox"/>	Rezerwy	Ustalenie rezerwy na odprawy emerytalne
<input type="checkbox"/>	Rezerwy	Ustalenie rezerwy na nagrody
<input type="checkbox"/>	Rezerwy	Ustalenie rezerwy na naprawy gwarancyjne
<input type="checkbox"/>	Rezerwy	Ustalenie rezerwy na urlopy
<input type="checkbox"/>	Rezerwy	Ustalenie rezerwy na sprawy sądowe
<input type="checkbox"/>	Rezerwy	Ustalenie rezerwy na podatek odroczony
<input type="checkbox"/>	Rezerwy	Ustalenie rezerwy na odszkodowania z tytułu opóźnień
<input type="checkbox"/>	Rezerwy	Ustalenie rezerwy na straty w zakresie robót długoterminowych

Checklista

LISTA KONTROLNA - ZAMKNIĘCIE ROKU

<input type="checkbox"/>	Rezerwy	Weryfikacja zasadności i wysokości wcześniej utworzonych rezerw
<input type="checkbox"/>	Rezerwy	Wycena bilansowa rezerw
KAPITAŁY		
<input type="checkbox"/>	Kapitały	Instrukcja inwentaryzacyjna dla kapitałów
<input type="checkbox"/>	Kapitały	Zarządzenie inwentaryzacyjne w zakresie kapitałów, w tym ustalenie zespołów spisowych i terminów
<input type="checkbox"/>	Kapitały	Weryfikacja wysokości kapitałów zapasowych i rezerwowych
<input type="checkbox"/>	Kapitały	Weryfikacja proporcji kapitałów własnych do zobowiązań
<input type="checkbox"/>	Kapitały	Wycena bilansowa kapitałów
REZERWA Z TYTUŁU PODATKU ODROZCZONEGO		
<input type="checkbox"/>	Rezerwa z tytułu podatku odroczonego	Instrukcja inwentaryzacyjna dla rezerw z tytułu podatku odroczonego
<input type="checkbox"/>	Rezerwa z tytułu podatku odroczonego	Zarządzenie inwentaryzacyjne w zakresie rezerw z tytułu podatku odroczonego, w tym ustalenie zespołów spisowych i terminów
<input type="checkbox"/>	Rezerwa z tytułu podatku odroczonego	Weryfikacja różnic przejściowych i kwoty wyliczeń w zakresie rezerw z tytułu podatku odroczonego
<input type="checkbox"/>	Rezerwa z tytułu podatku odroczonego	Weryfikacja odwróconych różnic przejściowych
ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE PRZYCHODÓW		
<input type="checkbox"/>	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Instrukcja inwentaryzacyjna dla rozliczeń międzyokresowych przychodów
<input type="checkbox"/>	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Zarządzenie inwentaryzacyjne w zakresie rozliczeń międzyokresowych przychodów, w tym ustalenie zespołów spisowych i terminów
<input type="checkbox"/>	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Weryfikacja podstawy ujmowania przychodów przyszłych okresów w księgach
<input type="checkbox"/>	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Wycena bilansowa
INWESTYCJE FINANSOWE		
<input type="checkbox"/>	Inwestycje finansowe	Instrukcja inwentaryzacyjna dla inwestycji krótkoterminowych
<input type="checkbox"/>	Inwestycje finansowe	Zarządzenie inwentaryzacyjne w zakresie inwestycji krótkoterminowych, w tym ustalenie zespołów spisowych i terminów

Checklista

LISTA KONTROLNA - ZAMKNIĘCIE ROKU

<input type="checkbox"/>	Inwestycje finansowe	Weryfikacja przyjętej metody do wyceny poszczególnych składników inwestycji finansowych (skorygowana cena nabycia, cena nabycia pomniejszona o odpisy z tytułu utraty wartości, wartość godziwa)
<input type="checkbox"/>	Inwestycje finansowe	Weryfikacja kwalifikacji inwestycji do odpowiedniej kategorii (długoterminowe i krótkoterminowe, przeznaczone do obrotu, utrzymywane do terminu wymagalności, dostępne do sprzedaży, pozostałe)
<input type="checkbox"/>	Inwestycje finansowe	Wycena inwestycji w walutach obcych
<input type="checkbox"/>	Inwestycje finansowe	Inwentaryzacja inwestycji
<input type="checkbox"/>	Inwestycje finansowe	Potwierdzenie sald na rachunkach bankowych, maklerskich
<input type="checkbox"/>	Inwestycje finansowe	Testy na utratę wartości
<input type="checkbox"/>	Inwestycje finansowe	Wycena bilansowa przyjętą metodą dla poszczególnych pozycji
OBOWIĄZKI PŁATNIKA		
<input type="checkbox"/>	Obowiązki płatnika	Sporządzenie deklaracji PIT-4R
<input type="checkbox"/>	Obowiązki płatnika	Sporządzenie deklaracji PIT-8AR
<input type="checkbox"/>	Obowiązki płatnika	Sporządzenie deklaracji PIT-11
<input type="checkbox"/>	Obowiązki płatnika	Sporządzenie deklaracji IFT-1R
<input type="checkbox"/>	Obowiązki płatnika	Sporządzenie deklaracji PIT-8C
<input type="checkbox"/>	Obowiązki płatnika	Sporządzenie deklaracji PFRON INF-2 lub DEK-R
PODATKOWE ZAMKNIĘCIE ROKU W SPÓŁCE		
<input type="checkbox"/>	Podatkowe zamknięcie roku w spółce	Korekta VAT - działalność mieszana
<input type="checkbox"/>	Podatkowe zamknięcie roku w spółce	Sporządzenie deklaracji CIT-8 plus CIT-ST, CIT-8/O, CIT-BR, CIT-D, CIT-TP
<input type="checkbox"/>	Podatkowe zamknięcie roku w spółce	Sporządzenie deklaracji CIT-10Z
<input type="checkbox"/>	Podatkowe zamknięcie roku w spółce	Dokumentacja transakcji powiązanych