

LISTA KONTROLNA - ZAMKNIĘCIE ROKU 2021

		Grupa działań	Zadanie
▼ 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
	<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			

		Grupa działań	Zadanie
	<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
	<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

		Grupa działań	Zadanie
	<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
▼ Rozliczenia 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
	<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 odroczonego			
	<input type="checkbox"/>	Aktywa z tytułu podatku odroczonego	Instrukcja inwentaryzacyjna dla aktywów z tytułu podatku odroczonego

		Grupa działań	Zadanie
	<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
	<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

		Grupa działań	Zadanie
	<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
	<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 odroczonego			
	<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

		Grupa działań	Zadanie
	<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
	<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