

Zarządzenie nr 11/2021/2022
Rektora Akademii Ignatianum w Krakowie
z dnia 5 listopada 2021 r.

w sprawie powołania Komisji Inwentaryzacyjnej oraz przeprowadzenia inwentaryzacji składników majątku na dzień 31 grudnia 2021 r.

Zgodnie z art. 26 Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz.U.2021 poz. 217) zarządzam przeprowadzenie inwentaryzacji na dzień 31.12.2021 r. i wyznaczam następujące pola spisowe:

§ 1.

Przeprowadzenie inwentaryzacji kasy i opłatomatu drogą spisu z natury na dzień 31.12.2021 r. przez Komisję w składzie (art. 17 ust. 2 pkt 4 ustawy o rachunkowości):

1. **Barbara Szczyrba-Toczyska** – Przewodniczący Komisji Inwentaryzacyjnej
2. Katarzyna Werfel-Hodurek - Członek Komisji
3. Monika Golec – Członek Komisji
4. Radosław Robak – Członek Komisji

Komisji Inwentaryzacyjnej polecam także sporządzenie protokołu inwentaryzacji wraz z arkuszami spisowymi.

§ 2.

Ustala się następujące rodzaje inwentaryzacji i osoby odpowiedzialne za ich przeprowadzenie:

1. Weryfikacja otrzymanych z banków potwierdzeń stanów środków pieniężnych na rachunkach bankowych z zapisami księgowymi, weryfikacja stanu kredytów oraz aktywów finansowych – **Katarzyna Werfel-Hodurek, Angelika Szalata-Knapczyk, Barbara Szczyrba-Toczyska (kredyty).**
2. Inwentaryzacja rozrachunków drogą potwierdzeń sald i ich uzgodnienie z:
 - a. Dostawcami (zobowiązania) – **Katarzyna Werfel-Hodurek**
 - b. Odbiorcami (należności od kontrahentów) – **Katarzyna Werfel-Hodurek**
 - c. Odbiorcami (saldy rozrachunków ze studentami) - **Angelika Szalata-**

Knapczyk, Natalia Karpierz.

3. Uzgodnienie stanu rozrachunków z U.S. z tytułu PDOP, VAT, Podatek od nieruchomości, należności celne, PPK - **Barbara Szczyrba-Toczyska.**
4. Weryfikacja stanu rozrachunków z U.S. z tytułu PDOF, ZUS oraz z pracownikami z tytułu wynagrodzeń - **Jadwiga Cieślik.**
5. Uzgodnienie sald z pracownikami z tytułu pożyczek z ZFŚS – **Jadwiga Cieślik.**
6. Uzgodnienie stanu rozrachunków z pracownikami z tytułu zaliczek – **Katarzyna Werfel-Hodurek.**
7. Uzgodnienie stanu rozrachunków z instytucjami zewnętrznymi finansującymi projekty (NCBR, NCN, MEiN, FRSE, itd.) oraz weryfikacja stanów księgowych z dokumentacją projektową – Barbara Szczyrba-Toczyska, **Monika Golec, Aleksandra Sawiak.**
8. Uzgodnienie stanu funduszy i weryfikacja z posiadanymi dokumentami – **Barbara Szczyrba-Toczyska.**
9. Środki trwałe do których dostęp jest utrudniony, środki trwałe w budowie, grunty i prawa zakwalifikowane do nieruchomości, zbiory biblioteczne – drogą weryfikacji dokumentów źródłowych z zapisami księgowymi – **Barbara Szczyrba-Toczyska, Radosław Robak.**
10. Pozostałe aktywa i pasywa zgodnie z ustawą o rachunkowości, w tym rezerwy i zobowiązania warunkowe – drogą weryfikacji – **Barbara Szczyrba-Toczyska.**
11. Osoba wyróżniona czcionką pogrubioną dokonuje wyceny i rozliczenia ewentualnych różnic inwentaryzacyjnych.

§ 3.

Ustala się termin wyżej wymienionej inwentaryzacji do 15.01.2022 r.

§ 4.

Osobą odpowiedzialną za przeprowadzenie inwentaryzacji wyznaczam Kwestora Akademii Ignatianum w Krakowie – **Barbarę Szczyrba-Toczyską.**

§ 5.

Zarządzenie niniejsze wchodzi w życie z dniem podpisania.

Ks. prof. dr hab. Józef Bremer SJ
Rektor Akademii Ignatianum w Krakowie

Kraków, dnia 5 listopada 2021 r.