

**Zarządzenie nr 3/2021
Rektora Chrześcijańskiej Akademii Teologicznej w Warszawie
z dnia 4 stycznia 2021 r.
w sprawie uzupełnienia Zakładowego planu kont**

Na podstawie art. 23 ust. 2 pkt 10 ustawy z dnia 20 lipca 2018 r. Prawo o szkolnictwie wyższym i nauce (Dz. U. z 2018 r., poz. 1668, z późn. zm.), oraz celem zapewnienia realizacji przepisów zawartych w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 2019 poz. 351 z późn. zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1

Zmienia się Zarządzenie wewnętrzne nr 3/2011 Rektora Chrześcijańskiej Akademii Teologicznej z dnia 01.03.2011 r. w sprawie zmiany Zakładowego planu kont w ten sposób, że uzupełnia się plan kont o konta wydzielone w związku z poniższymi projektami:

- „ChAT przyszłości”, stanowiące załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia,
- „Dostępny ChAT”, stanowiące załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania, z mocą obowiązywania od dnia 01.01.2021 r., uchylając Zarządzenia wewnętrzne: nr 35/2020 Rektora Chrześcijańskiej Akademii Teologicznej w Warszawie z dnia 15.12.2020 r. w sprawie uzupełnienia Zakładowego planu kont oraz nr 37/2020 Rektora Chrześcijańskiej Akademii Teologicznej w Warszawie z dnia 30.12.2020 r. w sprawie uzupełnienia Zakładowego planu kont.

**Rektor
Chrześcijańskiej Akademii Teologicznej w Warszawie
(-) abp prof. dr hab. Jerzy (Pańkowski)**

Warszawa, dnia 4 stycznia 2021 r.

Załącznik nr 1
do Zarządzenia nr 3/2021 Rektora
z dnia 04.01.2021 r.

**Uzupełnienie planu kont
w związku z projektem „ChAT Przyszłości” o wydzielone konta z dnia 01.01.2021 r.**

Struktura kont projektu „ChAT przyszłości”:

013-05 – Środki trwałe do 10 000 zł. Projekt ChAT Przyszłości

021-01 - WNIp poniżej 10.000 zł. Projekt ChAT Przyszłości

072-05 - Umorzenie do_10.000 zł. Projekt ChAT Przyszłości

079-02 – Umorzenie poniżej 10.000zł. Projekt ChAT Przyszłości

131-05 – Rachunek bankowy, Projekt ChAT przyszłości”,

203 - Rozrachunki_Projekt ChAT Przyszłości

203-01 Rozrachunki z odbiorcami

203-02 Rozrachunki z dostawcami

- 203-2-90034 - OMEGA SOLUTIONS ANETA CZUBIŃSKA,

- 203-2-90076 - ALLTECH SP.J.Z PAJĄK, A.PAJĄK

220-02-02 –Pit-4_Projekt ChAT Przyszłości,

220-02-05 –Pit-4 DWR_Projekt ChAT Przyszłości,

229-04 - Rozrachunki z ZUS

- 229-04-01 - Składki społeczne Projekt ChAT przyszłości,

- 229-04-02 – Składki zdrowotne Projekt ChAT przyszłości,

- 229-04-03 – Składki FP Projekt ChAT przyszłości,

- 229-07-01 – Ubezpieczenie społeczne_DWR Projekt ChAT przyszłości,

- 229-07-02 – Ubezpieczenie zdrowotne_DWR Projekt ChAT przyszłości,

- 229-07-03 – Ubezpieczenie FP_DWR Projekt ChAT przyszłości,

231-04 – Rozrachunki z tyt. wynagrodzeń Projekt ChAT przyszłości,

231-06 – Rozrachunki z tyt. wynagrodzeń DWR Projekt ChAT przyszłości,

261-04-02 – Rozliczenie DWR Projekt ChAT Przyszłości

261-05 – Rozliczenie wynagrodzeń Projekt ChAT przyszłości

- 261-05-01 – wynagrodzenia osobowe Projekt ChAT przyszłości,

- 261-05-02 – wynagrodzenia bezosobowe Projekt ChAT przyszłości,

- 261-05-03 – wynagrodzenia honorariów Projekt ChAT przyszłości,
- 400-01-02 – Amortyzacja Środków trwałych pow.10.000 zł. Projekt ChAT Przyszłości
- 400-02-02 – Amortyzacja poniżej 10.000 zł. Projekt Chat Przyszłości
- 429-07-02 – Pozostałe usługi Projekt ChAT Przyszłości_koszty bezpośrednie
- 431-03-02 – wynagrodzenia Administracji Projekt ChAT Przyszłości_koszty bezpośrednie,
- 431-06-02 – wynagrodzenia honorariów Projekt ChAT Przyszłości,
- 431-07-02 – DWR_Projekt ChAT Przyszłości,
- 440-01-03 – Ubezpieczenia społeczne Projekt ChAT Przyszłości_koszty bezpośrednie,
- 440-03-02 – Szkolenia pracowników Projekt ChAT Przyszłości_k.bezpośred
- 440-11-02 – Ubezpieczenia społeczne DWR Projekt ChAT przyszłości,
- 551-02- Projekt ChAT przyszłości_koszty bezpośrednie
 - 551-02-001- Projekt ChAT przyszłości zadanie 1
 - 551-02-002 – Projekt ChAT przyszłości zadanie 6,
 - 551-02-003 - Projekt ChAT przyszłości zadanie 2,
 - 551-02-004 - Projekt ChAT przyszłości zadanie 3,
 - 551-02-005 - Projekt ChAT przyszłości zadanie 4,
 - 551-02-006 - Projekt ChAT przyszłości zadanie 5,
- 551-03 - Projekt ChAT przyszłości_k.pośrednie
 - 551-03-001 - koszty pośrednie dofinansowanie
 - 551-03-002 - koszty pośrednie wkład własny
- 723-01 – Dochody z dotacji Projekt ChAT przyszłości
- 845-11 – Dotacja NCBR projekt ChAT przyszłości,
- 845-12- ŚT z dotacji NCBIr "ChAT przyszłości"

Załącznik nr 2
do Zarządzenia nr 3/2021 Rektora
z dnia 04.01.2021 r.

Uzupełnienie planu kont
w związku z projektem „Dostępny ChAT” o wydzielone konta z dnia 01.01.2021 r.

Struktura kont projektu „Dostępny ChAT”:

- 013-07- Środki trwałe do_10.000 zł. Proj.Dostępny ChAT
- 072-07 - Umorzenie do_10.000 zł.Proj.DostępnyChAT
- 131-03 – Rachunek bankowy, Projekt Dostępny ChAT
- 204 - Rozrachunki_Projekt Dostępny ChAT
- 204-1 - Rozrachunki z odbiorcami
- 204-2- Rozrachunki z dostawcami
- 220-02-03 –Pit-4_Projekt Dostępny ChAT,
- 220-02-06 –Pit-4_DWR, Projekt Dostępny ChAT,
- 229-05 - Rozrachunki z zus Projekt Dostępny ChAT
- 229-05-01 – składki społeczne_ Projekt Dostępny ChAT
- 229-05-02 – składki zdrowotne _Projekt Dostępny ChAT
- 229-05-03 - składki FP_Projekt Dostępny ChAT
- 229-07-04 – składki społeczne_DWR Projekt Dostępny ChAT,
- 229-07-05 - składki zdrowotne_DWR Projekt Dostępny ChAT,
- 229-07-03 – FP_DWR Projekt Dostępny ChAT,
- 231-05 – Rozrachunki z tyt. wynagrodzeń Projekt Dostępny ChAT,
- 231-07 - DWR_Projekt Dostępny Chat
- 261-04-03 – Rozliczenie DWR Projekt Dostępny ChAT,
- 261-07 – Rozliczenia z tyt. wynagrodzeń Projekt Dostępny ChAT
- 261-07-01 – wynagrodzenia osobowe Projekt Dostępny ChAT,
- 261-07-02 – wynagrodzenia bezosobowe_Proj. Dostępny ChAT
- 400-01-03 – Amortyzacja Środków powyżej 10.000 zł. Projekt Dostępny ChAT,
- 400-02-05 – Amortyzacja poniżej 10.000 zł. Projekt Dostępny Chat
- 429-08 – Pozostałe usługi Projekt Dostępny ChAT
- 429-08-01 – Pozostałe usługi Projekt Dostępny ChAT_koszty bezpośrednie

431-03-03 – wynagrodzenia Projekt Dostępny ChAT_koszty bezpośrednie,
431-05-02 – wynagrodzenia bezosobowe_Projekt Dostępny ChAT
431-07-03 – DWR Projekt Dostępny ChAT,
440-01-04 – Ubezpieczenia społeczne Projekt Dostępny ChAT _koszty bezpośrednie,
440-11-03 – ZUS DWR Projekt Dostępny ChAT,
551-04 - Projekt Dostępny ChAT_k.bezpośrednie
- 551-04-001 - Projekt Dostępny ChAT_zad.1
- 551-04-002 - Projekt Dostępny ChAT_zad.4
551-05 - Proj.Dostępny ChAT_koszty pośrednie
- 551-05-001 - koszty pośrednie dofinansowanie
- 551-05-002 - koszty pośrednie wkład własny
723-02 – Dotacja Projekt Dostępny ChAT
845-17 – Dotacja NCBR projekt Dostępny ChAT,
845-18 - ŚT z dotacji NCBiR Proj.Dostępny ChAT