

Zarządzenie Nr 0050.149 . 2017
Wójta Gminy Zagrodno
z dnia 28 czerwca 2017 roku

w sprawie ustalenia procedury przekazania składników majątkowych , dokumentacji finansowo-księgowej, dokumentacji kadrowej oraz dokumentacji organizacji pracy jednostki budżetowej pod nazwą Gimnazjum w Zagrodnie kończącej swoją działalność

Na podstawie art. 30 ust.1 i 2 pkt. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2016 r. poz. 446 z późn. zm.)) w związku z realizacją uchwały XXX.180.2017 Rady Gminy Zagrodno z dnia 27 czerwca 2017 r. w sprawie określenia przeznaczenia mienia oraz należności i zobowiązań Gimnazjum włączonego do Szkoły Podstawowej zarządzam, co następuje:

§ 1.

Ustala się procedurę przekazania składników majątkowych dokumentacji finansowo- księgowej, dokumentacji kadrowej oraz dokumentacji organizacji pracy jednostki budżetowej pod nazwą Gimnazjum w Zagrodnie kończącej z dniem 31 sierpnia 2017 r. swoją działalność.

§ 2.

Szczegółowy harmonogram czynności księgowo- sprawozdawczych związanych z zakończeniem działalności jednostki budżetowej zawiera załącznik do niniejszego zarządzenia .

§ 3.

Wykonanie zarządzenia powierza się dyrektorowi Gimnazjum w Zagrodnie i dyrektorowi Szkoły Podstawowej w Zagrodnie im. Jana Pawła II.

§ 4.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

W Ó J T

Tadeusz Szklarz

Harmonogram czynności księgowo – sprawozdawczych związanych z zakończeniem działalności jednostki budżetowej – Gimnazjum w Zagrodnie

Lp.	Czynności do podjęcia	Termin
1.	Wydanie zarządzenia dyrektora jednostki w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji składników majątku oraz powołanie Komisji Inwentaryzacyjnej	do 31 lipca 2017 r.
2.	Wystąpienie do kontrahentów i informacją dot. zakończenia działalności jednostki budżetowej: 1) wypowiedzenie umów – telekomunikacja , usługi. 2) przesłanie informacji do gestorów mediów o przewidywanej z dniem 1 września 2017r. zmianie użytkownika	Sierpień 2017 r
3.	Obniżenie należności do minimalnego poziomu	31 sierpnia 2017 r.
4.	Zamknięcie rachunków bankowych jednostki budżetowej: - rachunek bieżący, - rachunek funduszu socjalnego, - pozostałe rachunki bankowe	31 sierpnia 2017 r.
5.	Złożenie w Urzędzie Statystycznym wniosku o skreślenie podmiotu z krajowego rejestru urzędowego podmiotów gospodarki narodowej	Od 31 sierpnia 2017 r. - 14 dni
6.	Złożenie w Urzędzie Skarbowym zgłoszenia identyfikacyjnego osoby prawnej lub jednostki organizacyjnej niemającej osobowości prawnej będącej podatnikiem lub płatnikiem	Zgłoszenie zakończenia działalności do 31 sierpnia 2017 r.
7.	1. Złożenie w Zakładzie Ubezpieczeń Społecznych formularza wyrejestrowania jednostki kończącej swoją działalność jako płatnika składek. 2. Pozyskanie pisemnej informacji z ZUS o niezaleganiu składek ubezpieczeń społecznych przez jednostkę kończącą swoją działalność	Od 31 sierpnia 2017 r. - 7 dni
8.	1. Przeprowadzenie inwentaryzacji środków pieniężnych w kasie oraz druków ścisłego zarachowania. 2. Wystąpienie do kontrahentów o potwierdzenie sald. 3. Przeprowadzenie inwentaryzacji składników majątkowych i magazynów drogą spisu z natury. 4. Przeprowadzenie inwentaryzacji pozostałych aktywów i pasywów drogą porównania danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami i weryfikacja wartości tych składników. 5. Wycena składników majątkowych, porównanie wartości z danymi ksiąg rachunkowych oraz wyjaśnienie i rozliczenie ewentualnych różnic inwentaryzacyjnych	Do 31 sierpnia 2017 r.
9.	1. Przekazanie majątku ruchomego dla Szkoły Podstawowej im. Jana Pawła II w Zagrodnie. 2. Przekazanie nieruchomości do Urzędu Gminy w Zagrodnie (dowód PT). 3. Spisanie stanów liczników mediów w dniu 31 sierpnia 2017r. i przekazanie do gestorów sieci celem ostatecznego rozliczenia	31 sierpnia 2017 r.

10.	Sporządzenie sprawozdań budżetowych Rb-28S, Rb-27S za okres sierpień 2017r. i 01.01.2017 – 31.08.2017 r.	Wrzesień 2017 r.
11.	Sporządzenie sprawozdań Rb-34S, Rb-N, Rb-Z, Rb-WS za okres od 01.01.2017 r. do 31.08.2017 r.	Wrzesień 2017 r.
12.	Sporządzenie protokołu zdawczo- odbiorczego wg stanu na dzień 31.08.2017 r. zawierającego m.in.: - ustalenie stanu majątku znajdującego się w użytkowaniu jednostki, - wykaz wierzytelności (należności i zobowiązania) - wykaz spraw sądowych w toku	Wrzesień 2017 r.
13.	Sporządzenie sprawozdania dotyczącego zakończenia czynności związanych z zakończeniem działalności jednostki budżetowej	Wrzesień 2017 r.
14.	Archiwizacja dokumentacji jednostki (kadrowa, organizacyjna, przebiegu nauczania, finansowa)	Wrzesień 2017 r.

Otrzymują :

1. Dyrektor Gimnazjum w Zagrodnie,
2. Dyrektor Szkoły Podstawowej w Zagrodnie im Jana Pawła II
3. księgowość w/m
4. a/a

