

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Klonowa ul.Ks.Dalaka 2 98-273 KLONOWA	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina KLONOWA sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi
		Wysłać bez pisma przewodniego 783366C4663E338D 
Numer identyfikacyjny REGON 730934499		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	1 311 372,88	902 472,53	I Zobowiązania	161 023,84	103 473,08
I.1 Środki pieniężne	1 311 372,88	902 472,53	I.1 Zobowiązania finansowe	160 125,00	99 749,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	1 310 474,04	899 758,73	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	898,84	2 713,80	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	160 125,00	99 749,00
II Należności i rozliczenia	75 146,33	27 890,39	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	2 713,80
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	898,84	1 010,28
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	1 026 345,37	604 145,34
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-155 341,80	-422 200,03
II.2 Należności od budżetów	46 139,31	27 534,41	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	29 007,02	355,98	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-155 341,80	-422 200,03
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	1 181 687,17	1 026 345,37
			III Rozliczenia międzyokresowe	199 150,00	222 744,50
Suma aktywów	1 386 519,21	930 362,92	Suma pasywów	1 386 519,21	930 362,92

Ewa Strzelczyk	2019-03-13	Marcin Golanowski
skarbnik	rok, miesiąc, dzień	zarząd

BeSTia

783366C4663E338D Korekta nr 1

Wyjaśnienia do bilansu		
Uwagi do pozycji "Pasywa"		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I.2	Zobowiązania wobec budżetów	Niewykorzystana dotacja celowa zwrócona w styczniu 2019 r.
I.3	Pozostałe zobowiązania	Kwota VATu za 12/2018, która w 01/2019 została ujęta w dochodach Gminy (refundacja VATu naliczonego wydatków 2018 r.)
	Suma pasywów	Środki pieniężne do dyspozycji JST tj. wolne środki i nadwyżka z lat ubiegłych według bilansu wynoszą 703 894,34 zł. Kwota ta niezgodna jest z wynikiem sprawozdania NDS - 732 526,24 zł. Różnica w wysokości 28 631,90 zł dotyczy spłaconej pożyczki udzielonej Stowarzyszeniu Przyjaciół Gminy Klonowa w 2017 r. Pożyczka została ujęta w księgach 2017 roku na koncie 240, a winna być ujęta na koncie 250. W konsekwencji w bilansie z wykonania budżetu za 2017 r. kwota pożyczki została ujęta w pozostałych należnościach zamiast w należnościach finansowych, co miało przełożenie na wyliczenie wolnych środków na 2018 rok. Według bilansu za 2017 r. wolne środki wynosiły 1 186 470,37 zł i w takiej wysokości zostały przyjęte w 2018 r., natomiast zgodnie ze sprawozdaniem NDS za 2017 r. powinny wynieść 1 157 838,47 zł. W związku z tym że księgować z 2017 r. nie da się skorygować w bieżącym czasie, należy przyjąć wolne środki na 2019 rok według kwoty wynikającej z bilansu za 2018 rok. W 2018 roku przyjęto wolne środki i nadwyżkę w wysokości 1 186 470,37 zł czyli o 28 631,90 zł za dużo, natomiast w 2019 roku środki zostaną przyjęte w wysokości 703 894,34 zł czyli o 28 631,90 zł za mało. Kwota różnicy z obu lat wynosi 0 zł.

Ewa Strzelczyk
skarbnik

2019-03-13

rok, miesiąc, dzień

Marcin Golanowski
zarząd

BeSTia

783366C4663E338D Korekta nr 1

Strona 2 z 2