

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Urząd Gminy Osie</b>  86-150 Osie ul.Dworcowa 6	<b>BILANS jednostki budżetowej</b>	Adresat:  Gmina Osie
		Wysłać bez pisma przewodniego 5019E2F33F3B3774 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000547106</b>	<b>sporządzony na dzień 31-12-2021 r.</b>	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	33 286 800,47	34 803 689,70	A Fundusz	33 299 955,87	38 490 212,41
A.I Wartości niematerialne i prawne	31 767,97	0,00	A.I Fundusz jednostki	8 194 906,58	11 484 067,06
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	33 056 136,80	34 297 894,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	25 105 049,29	27 006 145,35
A.II.1 Środki trwałe	33 024 335,89	34 183 627,69	A.II.1 Zysk netto (+)	25 105 049,29	27 006 145,35
A.II.1.1 Grunty	3 573 073,28	4 588 003,85	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	143 005,20	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	29 031 350,87	29 329 847,94	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	189 274,43	158 141,34	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	76 016,50	62 590,50	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	154 620,81	45 044,06	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 910 588,10	2 055 826,80
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	31 800,91	114 266,31	D.I Zobowiązania długoterminowe	850 000,00	250 000,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	1 428 719,10	1 350 181,80
A.III Należności długoterminowe	198 895,70	505 795,70	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	233 159,63	325 196,81
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	67 642,15	108 235,81
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	101 852,78	111 148,42
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	78 812,07	107 839,51

SKARBNIK GMINY

*Lidia Stosik-Adrych*

(główny księgowy)

2022-06-30

(rok, miesiąc, dzień)

5019E2F33F3B3774 Korekta nr 1

*Michał Grabski*

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	899 537,55	630 900,11
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	31 030,53	38 120,28
B Aktywa obrotowe	2 923 743,50	5 742 349,51	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	16 684,39	28 740,86
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	16 684,39	28 740,86
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	631 869,00	455 645,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 311 612,94	1 398 876,97			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	562,01	138,61			
B.II.2 Należności od budżetów	154 835,37	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 156 215,56	1 398 738,36			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 612 130,56	4 343 472,54			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 453 291,30	4 343 472,54			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	158 839,26	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

SKARBNIK GMINY

*Lidia*

Lidia Stosik-Adrych

(główny księgowy)

BeSTia

2022-06-30

(rok, miesiąc, dzień)

5019E2F33F3B3774 Korekta nr 1

WÓJT

*Michał*  
Michał Grabski

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>36 210 543,97</b>	<b>40 546 039,21</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>36 210 543,97</b>	<b>40 546 039,21</b>

SKARBNIK GMINY

*o/sau*

*Lidia Stosik-Adrych*

(główny księgowy)

BeSTia

2022-06-30

(rok, miesiąc, dzień)

5019E2F33F3B3774 Korekta nr 1

WÓJT

*Michał Grabski*

(kierownik jednostki)

**Wyjaśnienia do bilansu**

W wyniku weryfikacji dokonano korekty Bilansu jednostki budżetowej sporządzonego na dzień 31.12.2021 r.

SKARBNIK GMINY

*ośtu*  
*Lidia Stosik-Adrych*

(główny księgowy)

BeSTia

2022-06-30


(rok, miesiąc, dzień)

5019E2F33F3B3774 Korekta nr 1

WÓJT

*Michał Głabski*

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Urząd Gminy  Osie  86-150 Osie ul.Dworcowa 6	<p style="text-align: center;"><b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b></p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: <b>31-12-2021 r.</b></p>	Adresat:  Gmina Osie
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000547106</b>		<p style="text-align: center;"><b>4140F8596FAA46B0</b></p> 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

**SKARBNIK GMINY**

*Lidia Stosik-Adrych*

**Lidia Stosik-Adrych**

(główny księgowy)

2022.06.30

rok mies. dzień

**WÓJT**  
*Michał Grabski*

(kierownik jednostki)

**Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'**

W wyniku weryfikacji Informacji dodatkowej za 2021 r. uzupełniono dane tabelaryczne zawierające szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

**SKARBNIK GMINY**

*LSA*

**Lidia Stosik-Adrych**

(główny księgowy)

2022.06.30

rok mies. dzień

**WÓJT**

**Michał Grabski**

(kierownik jednostki)

## KOREKTA INFORMACJA DODATKOWA

<b>I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>	
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Urząd Gminy Osie
1.2	siedzibę jednostki
	Osie
1.3	adres jednostki
	ul. Dworcowa 6, 86-150 Osie
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	działalność administracyjna
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2021 r. – 31.12.2021 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>1. Aktywa i pasywa jednostki wyceniane się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.</p> <p>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>a) środki trwałe wyceniane się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzonych ustalonych na dzień bilansowy,</p> <p>b) środki trwałe o wartości przekraczającej kwotę określoną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych umarżane są metodą liniową według stawek amortyzacyjnych ustalonych zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych,</p> <p>c) środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej kwoty określonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, amortyzuje się jednorazowo i zalicza bezpośrednio w koszty,</p> <p>d) w jednostce nie występują zapasy, materiały zużywane są na bieżąco według potrzeb.</p> <p>3. Należności oraz zobowiązania wyceniono według kwot wymagających zapłaty.</p> <p>4. Środki pieniężne wyceniono według wartości nominalnej.</p>

5.	inne informacje
II.	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrzznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia



Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartości początkowa - stan na początek roku	Zwiększenie wartości początkowej				Ogółem zwiększenie wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej				Ogółem zmniejszenie wartości początkowej	Wartość początkowa - stan na koniec roku
			Aktualizacja	Przychody (nabyć)	Przeznaczenia wewnętrzne*			Zbycie	Likwidacja	Inne			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
1.	Wartości niematerialne i prawne	45 382,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 382,82		
2.	Porozumienie środki trwałe	1 058 340,78	0,00	225 075,98	0,00	225 075,98	0,00	82 151,44	0,00	82 151,44	1 201 265,32		
3.	Księgozbiór	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4.	Środki trwałe	42 871 173,48	452 510,57	2 553 923,32	0,00	3 006 433,89	220 665,64	0,00	0,00	220 665,64	45 656 941,73		
4.1.	Grunt - KŚT 0	3 573 073,28	452 510,57	705 940,00	0,00	1 158 450,57	143 520,00	0,00	0,00	143 520,00	4 588 003,85		
4.1.1.	Grunt stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	143 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	143 520,00	0,00	0,00	143 520,00	0,00		
4.2.	Budynki i lokale - KŚT 1	1 463 112,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 463 112,41		
4.3.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej - KŚT 2	35 521 158,46	0,00	1 847 983,32	0,00	1 847 983,32	49 145,64	0,00	0,00	49 145,64	37 319 996,14		
4.4.	Kodły i maszyny energetyczne - KŚT 3	73 793,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73 793,73		
4.5.	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania - KŚT 4	223 334,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	223 334,09		
4.6.	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne - KŚT 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4.7.	Urządzenia techniczne - KŚT 6	138 245,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	138 245,78		
4.8.	Środki transportu - KŚT 7	1 388 168,40	0,00	0,00	0,00	0,00	28 000,00	0,00	0,00	28 000,00	1 360 168,40		
4.9.	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane - KŚT 8	490 287,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	490 287,33		
Razem:		43 974 897,08	452 510,57	2 778 999,30	0,00	3 231 509,87	220 665,64	82 151,44	0,00	302 817,08	46 903 589,87		

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Umorzenie-stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego					Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego					Ogółem zmniejszenie umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
			Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne zwiększenia	Z tytułu zbycia	Z tytułu likwidacji		Inne zmniejszenia	Z tytułu zbycia	Z tytułu likwidacji	Inne zmniejszenia					
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24				
1.	Wartości niematerialne i prawne	13 614,85	0,00	13 614,85	0,00	13 614,85	0,00	0,00	0,00	0,00	27 229,70	31 767,97	18 153,12				
2.	Reszta środków trwałe	1 058 340,78	0,00	225 075,98	0,00	225 075,98	0,00	82 151,44	0,00	82 151,44	1 201 265,32	0,00	0,00				
3.	Kapitały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
4.	Środki trwałe	9 846 837,59	0,00	1 655 582,23	0,00	1 655 582,23	29 105,78	0,00	0,00	29 105,78	11 473 314,04	33 024 335,89	34 183 627,69				
4.1.	Grupy - KŚT 0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 573 072,28	4 588 003,85	0,00				
4.1.1.	Grupy stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie więcej, niż innym podmiotom		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	143 520,00	0,00	0,00				
4.2.	Budynki i lokale - KŚT 1	85 754,03	0,00	38 429,47	0,00	38 429,47	0,00	0,00	0,00	0,00	124 183,50	1 377 358,58	1 338 928,91				
4.3.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej - KŚT 2	7 772 900,80	0,00	1 557 282,09	0,00	1 557 282,09	1 105,78	0,00	0,00	1 105,78	9 329 077,11	27 748 257,66	27 990 919,03				
4.4.	Koły i maszyny energetyczne KŚT 3	46 533,11	0,00	4 444,21	0,00	4 444,21	0,00	0,00	0,00	0,00	50 977,32	27 260,62	22 816,41				
4.5.	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania - KŚT 4	128 944,22	0,00	12 172,74	0,00	12 172,74	0,00	0,00	0,00	0,00	141 116,96	94 389,87	82 217,13				
4.6.	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne - KŚT 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
4.7.	Urządzenia techniczne - KŚT 6	75 452,79	0,00	9 685,19	0,00	9 685,19	0,00	0,00	0,00	0,00	85 137,98	62 792,99	53 107,80				
4.8.	Środki transportu - KŚT 7	1 312 151,90	0,00	13 426,00	0,00	13 426,00	28 000,00	0,00	0,00	28 000,00	1 297 577,90	76 016,50	62 590,50				
4.9.	Nieuchwalony i wyposażenie gdzie indziej nieklasifikowane - KŚT 8	425 100,74	0,00	20 142,53	0,00	20 142,53	0,00	0,00	0,00	0,00	445 243,27	65 186,59	45 044,06				
	Kazemi:	10 918 793,22	0,00	1 894 273,06	0,00	1 894 273,06	29 105,78	82 151,44	0,00	111 257,22	12 701 809,06	33 056 103,86	34 201 780,81				

\* przez przeliczenie wewnętrznego należy rozpoznać inne zwiększenia wartości początkowej, z wyliczeniem aktualizacji i nabycia

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość	0,00 zł
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	nie dotyczy
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)	nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	nie dotyczy

	nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	250.000,00 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	nie dotyczy
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

	nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownice
	2.164.177,29 zł
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

	nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
2.5.	inne informacje nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Podpis jest prawidłowy  
 Dokument podpisany przez Lidia Stosik -  
 Adres: Trańcziński Osi  
 Data: 2022.06.30 15:42:41 CEST  
 .....  
 (główny księgowy)

30.06.2022 r.  
 .....  
 (rok, miesiąc, dzień)

Podpis jest prawidłowy  
 Dokument podpisany przez Michał Joachim  
 Grabski  
 Data: 2022.06.30 15:43:28 CEST  
 .....  
 (kierownik jednostki)