


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat:
Gmina Osie ul.Dworcowa 6 86-150 OSIE		Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Wysłać bez pisma przewodniego CF80FCAA983C8448
092351044		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	49 123 728,54	49 635 955,94	A Fundusz	48 942 320,12	53 168 464,70
A.I Wartości niematerialne i prawne	31 767,97	0,00	A.I Fundusz jednostki	47 273 543,03	50 722 958,66
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	48 893 064,87	49 130 160,24	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	2 127 137,43	2 758 335,83
A.II.1 Środki trwałe	48 861 263,96	49 015 893,93	A.II.1 Zysk netto (+)	25 523 502,02	27 074 428,74
A.II.1.1 Grunty	3 921 166,28	4 936 096,85	A.II.2 Strata netto (-)	-23 396 364,59	-24 316 092,91
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) (-)	-458 360,34	-312 829,79
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	44 115 173,64	43 355 377,48	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	428 134,01	493 297,38	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	242 169,22	186 078,16	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	6 679 122,20	6 109 554,64
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	5 197 253,20	5 403 909,64
A.III Należności długoterminowe	198 895,70	505 795,70	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	284 342,08	388 567,58
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	158 444,46	204 635,36
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	564 643,80	582 661,68
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	493 217,73	541 491,97

OSIA Lidia Stosik - Adrych
(główny księgowy)


2022-06-30
(rok, miesiąc, dzień)

Michał Joachim Grabski
(kierownik jednostki)


BeSTia

CF80FCAA983C8448 Korekta nr 1

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	3 641 672,02	3 609 069,13
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	6 497 713,78	9 642 063,40	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	3 983,37	72 802,84	D.II.8 Fundusze specjalne	23 902,58	39 363,64
B.I.1 Materiały	3 200,00	71 616,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	23 902,58	39 363,64
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	783,37	1 186,84	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	631 869,00	455 645,00
B.II Należności krótkoterminowe	4 262 757,15	4 649 948,06			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	172 662,72	189 939,75			
B.II.2 Należności od budżetów	192 128,24	73 722,41			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	3 897 966,19	4 386 285,90			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 230 973,26	4 810 263,50			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 072 134,00	4 810 263,50			
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			

 Lidia Stosik - Adrych
(główny księgowy)

2022-06-30
(rok, miesiąc, dzień)

 Michał Joachim Grabski
(kierownik jednostki)

BeSTia

CF80FCAA983C8448 Korekta nr 1

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	109 049,00			
Suma aktywów	55 621 442,32	59 278 019,34	Suma pasywów	55 621 442,32	59 278 019,34

OSKA Lidia Stosik - Adrych
(główny księgowy)

2022-06-30
(rok, miesiąc, dzień)


Michał Joachim Grabski
(kierownik jednostki)

BeSTia


CF80FCAA983C8448 Korekta nr 1

Wyjaśnienia do bilansu

W wyniku weryfikacji dokonano korekty Bilansu jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzonego na dzień 31.12.2021 r.


 Lidia Stosik - Adrych
(główny księgowy)

2022-06-30
(rok, miesiąc, dzień)


Michał Joachim Grabski
(kierownik jednostki)

BeSTia

CF80FCAA983C8448 Korekta nr 1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Osie ul.Dworcowa 6 86-150 OSIE	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina OSIE sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego 159BF2D1AE0290C1 
Numer identyfikacyjny REGON 092351044		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	1 405 576,38	4 276 611,40	I Zobowiązania	1 752 943,50	955 171,40
I.1 Środki pieniężne	1 405 576,38	4 276 611,40	I.1 Zobowiązania finansowe	1 706 150,00	850 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	636 676,38	4 276 611,40	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	856 150,00	600 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	768 900,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	850 000,00	250 000,00
II Należności i rozliczenia	160 619,88	3 509 322,37	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	41 528,44	104 217,86
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	5 265,06	953,54
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	2 548 492,76	6 375 117,37
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	1 329 899,55	1 487 698,11
II.2 Należności od budżetów	147 400,13	3 492 838,89	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	1 329 899,55	1 487 698,11
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	13 219,75	16 483,48	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	3 193 738,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	78 080,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	2 260 846,68
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	1 218 593,21	2 548 492,58
			III Rozliczenia międzyokresowe	458 498,00	455 645,00
Suma aktywów	4 759 934,26	7 785 933,77	Suma pasywów	4 759 934,26	7 785 933,77

OSiA Lidia Stosik - Adrych
skarbnik


2022-06-30
rok, miesiąc, dzień

Michał Joachim Grabski
żarząd


BeSTia

159BF2D1AE0290C1 Korekta nr 1

Wyjaśnienia do bilansu


 Lidia Stosik - Adrych
skarbnik

2022-06-30
rok, miesiąc, dzień

Michał Joachim Grabski

zarząd


BeSTia

159BF2D1AE0290C1 Korekta nr 1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Osie ul.Dworcowa 6 86-150 OSIE	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2021 r.</p>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
Numer identyfikacyjny REGON 092351044		<p style="text-align: center;">476080FA73BB4BA0</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

 Lidia Stosik - Adrych
(główny księgowy)

2022.06.30
rok mies. dzień


Michał Joachim Grabski
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

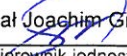
W wyniku weryfikacji Informacji dodatkowej za 2021 r. skorygowano dane tabelaryczne zawierające szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych.

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

 Lidia Stosik - Adrych
(główny księgowy)

2022.06.30
rok mies. dzień

 Michał Joachim Grabski
(kierownik jednostki)

KOREKTA INFORMACJA DODATKOWA

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.		
1.1	nazwę jednostki	
		Gmina 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	
	<ol style="list-style-type: none"> 1. Urzędu Gminy Osie, 2. Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Osiu, 3. Gminnego Zakładu Komunalnego w Osiu, 4. Przedszkola Publicznego w Osiu, 5. Szkoły Podstawowej w Osiu, 6. Szkoły Podstawowej w Wierzechach. 	
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	

	<ol style="list-style-type: none"> 1. Aktywa i pasywa jednostki wycenienia 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. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych jednostka przyjęła następujące ustalenia: <ol style="list-style-type: none"> a) środki trwałe wycenienia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy, b) środki trwałe o wartości przekraczającej kwotę określoną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych umarzane są metodą liniową według stawek amortyzacyjnych ustalonych zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych, 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, d) w jednostce nie występują zapasy, materiały zużywane są na bieżąco według potrzeb. 3. Należności oraz zobowiązania wyceniono według kwot wymagających zapłaty. 4. Środki pieniężne wyceniono według wartości nominalnej.
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	<p>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 dotyczących amortyzacji lub umorzenia</p>

Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa-stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej				Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej				Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			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	66 792,97	0,00	2 805,40	6 671,09	9 476,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76 269,46	
2.	Pozostałe środki trwałe	2 857 399,41	0,00	431 801,28	197 136,60	628 937,88	0,00	119 257,65	0,00	119 257,65	3 367 079,64		
3.	Księgozbiór	528 178,86	0,00	51 308,76	18 214,45	69 523,21	0,00	30 941,84	0,00	30 941,84	566 760,23		
4.	Środki trwałe	76 925 527,23	452 510,57	2 892 553,81	914 060,77	4 259 125,15	220 665,64	0,00	0,00	220 665,64	80 963 986,74		
4.1	Grupy - KST 0	3 886 966,28	452 510,57	705 940,00	34 200,00	1 192 650,57	143 520,00	0,00	0,00	143 520,00	4 936 096,85		
4.1.1.	Grupy stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wliczycie 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 - KST 1	9 273 404,61	0,00	0,00	334 798,07	334 798,07	0,00	0,00	0,00	0,00	9 608 202,68		
4.3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej - KST 2	59 956 683,23	0,00	1 990 596,76	441 090,00	2 431 686,76	49 145,64	0,00	0,00	49 145,64	62 339 224,35		
4.4	Koły i maszyny energetyczne - KST 3	157 803,61	0,00	0,00	23 750,81	23 750,81	0,00	0,00	0,00	0,00	181 554,42		
4.5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania - KST 4	751 697,79	0,00	66 126,95	80 221,89	146 348,84	0,00	0,00	0,00	0,00	898 046,63		
4.6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne - KST 5	499 077,70	0,00	11 075,90	0,00	11 075,90	0,00	0,00	0,00	0,00	510 153,60		
4.7	Urządzenia techniczne - KST 6	217 380,57	0,00	118 814,20	0,00	118 814,20	0,00	0,00	0,00	0,00	336 194,77		
4.8	Środki transportu - KST 7	1 684 451,78	0,00	0,00	0,00	0,00	28 000,00	0,00	0,00	28 000,00	1 656 451,78		
4.9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej nie sklasyfikowane - KST 8	498 061,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	498 061,66		
Razem:		80 377 898,47	452 510,57	3 378 469,25	1 136 082,91	4 967 062,73	220 665,64	150 199,49	0,00	370 865,13	84 974 096,07		

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Umożliwienie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego					Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego				Umożliwienie- stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartości netto składników aktywów	
			Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne zwiększenia	Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Z tytułu zbycia	Z tytułu likwidacji	Inne zmniejszenia	Ogółem zmniejszenie umorzenia (18+19+20)	-stan na początek roku obrotowego (13)		-stan na koniec roku obrotowego (22)	
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	
1.	Wartości niematerialne i prawne	35 025,00	0,00	16 420,25	6 671,09	23 091,34	0,00	0,00	0,00	0,00	58 116,34	31 767,97	18 153,12	
2.	Pozostałe środki trwałe	2 857 399,41	0,00	426 522,26	202 415,62	628 937,88	0,00	119 257,65	0,00	119 257,65	3 367 079,64	0,00	0,00	
3.	Księgozbiór	528 179,86	0,00	51 308,76	18 214,45	69 523,21	0,00	30 941,84	0,00	30 941,84	566 760,23	0,00	0,00	
4.	Środki trwałe	28 526 667,23	0,00	2 997 418,31	453 113,05	3 450 531,36	29 105,78	0,00	0,00	29 105,78	31 948 092,81	48 398 860,00	49 015 893,93	
4.1.	Grunt - KŚT 0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 886 966,28	4 936 096,85	
4.1.1.	Grunt stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	143 520,00	0,00	
4.2.	Budynki i lokale - KŚT 1	3 315 694,03	0,00	224 742,47	210 040,00	434 782,47	0,00	0,00	0,00	0,00	3 750 476,50	5 957 710,58	5 857 726,18	
4.3.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej - KŚT 2	22 105 346,07	0,00	2 570 419,52	166 913,24	2 737 332,76	1 105,78	0,00	0,00	1 105,78	24 841 573,05	37 851 337,16	37 497 651,30	
4.4.	Koły i maszyny energetyczne - KŚT 3	111 454,11	0,00	11 988,21	6 652,00	18 640,21	0,00	0,00	0,00	0,00	130 094,32	46 349,50	51 460,10	
4.5.	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania - KŚT 4	620 208,28	0,00	36 190,64	69 507,81	105 698,45	0,00	0,00	0,00	0,00	725 906,73	131 489,51	172 139,90	
4.6.	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne - KŚT 5	377 257,38	0,00	63 927,61	0,00	63 927,61	0,00	0,00	0,00	0,00	441 184,99	121 820,32	68 968,61	
4.7.	Urządzenia techniczne - KŚT 6	121 549,73	0,00	13 916,27	0,00	13 916,27	0,00	0,00	0,00	0,00	135 466,00	95 830,84	200 728,77	
4.8.	Środki transportu - KŚT 7	1 442 282,56	0,00	56 091,06	0,00	56 091,06	28 000,00	0,00	0,00	28 000,00	1 470 373,62	242 169,22	186 078,16	
4.9.	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzieś udzielone - KŚT 8	432 875,07	0,00	20 142,53	0,00	20 142,53	0,00	0,00	0,00	0,00	453 017,60	65 186,59	45 044,06	
	Razem:	31 947 270,50	0,00	3 491 669,58	680 414,21	4 172 083,79	29 105,78	150 199,49	0,00	179 305,27	35 940 049,02	48 430 627,97	49 034 047,05	

* przez przeliczenie wewnętrzne należy rozumieć inne zwiększenia wartości początkowej, z wyłączeniem 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 wieczysto						
	nie dotyczy						
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)						
	Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
	1	2	3	zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązane	7
				4	5	6	

	1.	nalegności cywilno-prawne z tytułu świadczonych usług przez GZK w Osiu:	48.574,98	0,00	0,00	0,00	48.574,98
	2.	GOPS odpis – należności z tyt. zaliczki alimentacyjnej	0,00	155.720,88	0,00	0,00	155.720,88
	3.	GOPS odpis – należności z tyt. funduszu alimentacyjnego	0,00	2.098.849,57	0,00	0,00	2.098.849,57
	4.	GOPS odpis – odsetki fundusz alimentacyjny	0,00	719.131,68	0,00	0,00	719.131,68
		Razem:	48.574,98	2.973.702,13	0,00	0,00	3.022.277,11
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym						
	nie dotyczy						
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostającym 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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łącznie 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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

12.827.813,21 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
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GZK

1. W 2021 roku uzyskano dodatni wynik finansowy w wysokości 68 283,39 zł, który zostanie przeksięgowany pod datą zatwierdzenia sprawozdania na zwiększenie funduszu jednostki.

2. Wyjaśnienie różnic podstawy opodatkowania podatkiem dochodowym w stosunku do wyniku finansowego za 2021 rok:

a) Koszty wg rachunku zysków i strat:	3 430 405,17	a) Przychody wg rachunku zysków i strat:	3 498 688,56
b) Koszty podatkowe:	2 286 346,46	b) Przychody podatkowe:	2 280 612,39
Wyłączenie z kosztów uzyskania przychodów:	1 154 470,11	Wyłączenia z przychodów podatkowych:	1 221 426,79
Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie	906 750,50	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	906 750,50
Wydatki sfinansowane z dotacji przedmiotowych	40 101,14	Nadwyżka środków obrotowych	312 829,79
Koszty nieuregulowanych składek ZUS i FP w części finansowanej przez płatnika (art. 16 ust. 1 pkt 57a w związku z art. 15 ust. 4h pkt 2)	11 601,42	Korekta VAT o której mowa w art. 12 pkt 4g ustawy (za 2021 rok dokonana w m-cu II/2022 roku)	1 846,50
Charakterystyczne księgowanie w zakładach budżetowych środków pieniężnych wykorzystanych na sfinansowanie inwestycji	196 017,05		
Koszty bilansowe roku 2020 a podatkowe 2021r.:	10 411,40	Przychody bilansowe 2020 a podatkowe 2021r.:	3 350,62
Koszty nieuregulowanych składek ZUS i FP w części finansowanej przez płatnika (art. 16 ust. 1 pkt 57a w związku z art. 15 ust. 4h pkt 2)	10 411,40	Korekta VAT o której mowa w art. 12 pkt 4g ustawy (za 2020 rok dokonana w m-cu II/2021 roku)	3 350,62

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Lidia Sosik -
Adyopa, Urząd Gminy Osie
Data: 2022.06.30 15:42:52 CEST

(główny księgowy)

30.06.2022 r.

(rok, miesiąc, dzień)

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Michał Joachim
Grabski
Data: 2022.06.30 15:43:41 CEST

(kierownik jednostki)