

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Prokuratura Regionalna w Rzeszowie Hetmańska 45D 35-078 Rzeszów		BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31/12/2020 r.		Adresat: Prokuratura Krajowa	
Numer identyfikacyjny REGON: 363874580					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	46 925 993,41	48 139 861,36	A. Fundusze	36 915 213,05	37 691 199,33
I. Wartości niematerialne i prawne	87 627,88	37 554,79	I. Fundusz jednostki	145 214 317,13	158 094 380,24
II. Rzeczowe aktywa trwałe	42 838 845,33	44 414 136,27	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-108 299 104,08	-120 403 180,91
1. Środki trwałe	36 489 104,30	44 290 888,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	1 703 241,37	1 703 241,37	2. Strata netto (-)	-108 299 104,08	-120 403 180,91
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	32 428 740,76	40 461 817,11	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1 933 376,93	1 675 444,69	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	321 800,01	215 740,01	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	101 945,23	234 644,82	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	39 032 275,61	69 946 268,53
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	6 349 741,03	123 248,27	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	34 663 917,41	65 745 928,33
III. Należności długoterminowe	3 999 520,20	3 688 170,30	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	554 395,81	684 648,02
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	9 200,00	16 076,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	295 144,61	377 462,78
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	5 167 373,82	5 739 038,24
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	35 651,63	30 560,63

V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	27 239 512,64	57 414 777,37
B. Aktywa obrotowe	29 021 495,25	59 497 606,50	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	47 919,04	63 953,90	8. Fundusze specjalne	1 362 638,90	1 483 365,29
1. Materiały	47 919,04	63 953,90	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 362 638,90	1 483 365,29
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	4 368 358,20	4 200 340,20
II. Należności krótkoterminowe	1 357 643,00	1 620 005,18			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	975,48	1 246,83			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	1 356 667,52	1 618 758,35			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	27 615 933,21	57 813 647,42			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	27 615 933,21	57 813 647,42			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	75 947 488,66	107 637 467,86	Suma pasywów	75 947 488,66	107 637 467,86

Główny Księgowy

Małgorzata Gawlik

14-04-2021 13:09:15

Z upoważnienia Kierownika Jednostki

Elżbieta Bochen

14-04-2021 13:59:25

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Prokuratura Regionalna w Rzeszowie Hetmańska 45D 35-078 Rzeszów Numer identyfikacyjny REGON: 363874580	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31/12/2020 r.	Adresat: Prokuratura Krajowa	
		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	540 302,24	495 875,65	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	540 302,24	495 875,65	
B. Koszty działalności operacyjnej	108 976 173,94	120 983 112,70	
I. Amortyzacja	1 673 321,22	1 696 496,02	
II. Zużycie materiałów i energii	3 519 290,73	2 714 362,98	
III. Usługi obce	7 895 864,89	8 948 026,41	
IV. Podatki i opłaty	168 597,17	144 512,64	
V. Wynagrodzenia	72 064 623,09	81 402 454,97	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	6 503 270,83	7 686 845,17	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	518 582,50	465 229,74	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	16 632 623,51	17 925 184,77	
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-108 435 871,70	-120 487 237,05	

D. Pozostałe przychody operacyjne	41 498,33	37 781,86
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	9 620,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	31 878,33	37 781,86
E. Pozostałe koszty operacyjne	8 973,08	57 400,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	8 973,08	57 400,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-108 403 346,45	-120 506 855,19
G. Przychody finansowe	104 242,37	114 091,20
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	104 242,37	114 091,20
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	10 416,92
I. Odsetki	0,00	10 416,92
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-108 299 104,08	-120 403 180,91
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-108 299 104,08	-120 403 180,91

Główny Księgowy

Małgorzata Gawlik

14-04-2021 13:10:42

Z upoważnienia Kierownika Jednostki

Elżbieta Bochen

14-04-2021 14:03:10

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Prokuratura Regionalna w Rzeszowie Hetmańska 45D 35-078 Rzeszów Numer identyfikacyjny REGON: 363874580	ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31/12/2020 r.	Adresat: Prokuratura Krajowa	
		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		135 519 187,69	145 214 317,13
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		109 624 948,77	126 330 227,90
1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		106 498 955,84	122 446 001,54
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje		1 212 100,87	3 871 690,20
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		50 308,53	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		1 863 583,53	12 536,16
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia		0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		99 929 819,33	113 450 164,79
2.1. Strata za rok ubiegły		98 008 475,55	108 299 104,08
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		684 904,18	627 229,38
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		1 212 100,87	3 871 690,20
2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		18 702,90	0,00

2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	5 635,83	652 141,13
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	145 214 317,13	158 094 380,24
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-108 299 104,08	-120 403 180,91
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-108 299 104,08	-120 403 180,91
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	36 915 213,05	37 691 199,33

Główny Księgowy

Małgorzata Gawlik

14-04-2021 13:12:08

Z upoważnienia Kierownika Jednostki

Elżbieta Bochen

14-04-2021 14:04:09

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Prokuratura Regionalna w Rzeszowie Hetmańska 45D 35-078 Rzeszów Numer identyfikacyjny REGON: 363874580	INFORMACJA DODATKOWA Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 31/12/2020 r.	Adresat: Prokuratura Krajowa
---	---	-------------------------------------

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Prokuratura Regionalna w Rzeszowie
1.2	Siedziba jednostki	Rzeszów
1.3	Adres jednostki	Hetmańska 45D 35-078 Rzeszów
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Prowadzenie lub nadzorowanie postępowań przygotowawczych w sprawach karnych oraz sprawowanie przez prokuratorów funkcji oskarżyciela publicznego przed sądami.
2	Okres sprawozdawczy	Roczny-2020
3	Agregat? (Tak / Nie)	Tak
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	<p>Zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych tak, aby informacje prezentowane w sprawozdaniach finansowych za kolejne lata były porównywalne. Składniki majątku mające cechy środków trwałych o wartości początkowej 200 zł do 10.000 zł, a także bez względu na wartość meble, dywany, wykładziny, chodniki, żaluzje, lodówki, kuchenki, lampy biurowe, odkurzacze, wentylatory, grzejniki, suszarki do rąk, odzież (togi), sprzęt audiowizualny, kamery, aparaty fotograficzne jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych, wprowadza do ewidencji środków trwałych i dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Składniki majątku spełniające warunki zaliczenia ich do wartości niematerialnych i prawnych o wartości do 10.000 zł jednostka zalicza do pozostałych wartości niematerialnych i prawnych, wprowadza do ewidencji środków i dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Składniki majątku mające cechy środków trwałych o wartości początkowej do 200 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty. Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające 10.000 zł podwyższają wartość początkową środków trwałych, a nakłady nieprzekraczające 10.000 zł są odnoszone w koszty bieżące okresu. Ewidencje kosztów prowadzi się w układzie rodzajowym w zespole 4. Nie rozlicza się kosztów w czasie, co wynika z powtarzalności ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie rozliczenia w czasie nie będzie miało istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz wysokość jej wyniku finansowego. Wszelkie materiały, w tym paliwo, wydane bezpośrednio do użytkowania odpisuje się w koszty w cenach zakupu. Jednostka nie dokonuje biernych i czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów.</p>

4.1 Metoda amortyzacji

Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
2	metoda liniowa	<p>Umorzenia i amortyzacji podstawowych środków trwałych (z wyjątkiem gruntów) oraz podstawowych wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym je przyjęto do użytkowania, do końca tego miesiąca, w którym następuje zrównanie odpisów amortyzacyjnych z ich wartością początkową lub w którym postawiono je w stan likwidacji, zbyto lub stwierdzono ich niedobór. Podstawowe środki trwałe oraz podstawowe wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje w okresach rocznych (jednorazowo za okres całego roku według stanu na dzień 31 grudnia), przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Przyjętą metodą amortyzacji jest metoda liniowa polegająca na dokonywaniu stałych odpisów amortyzacyjnych w okresie używania składników przy niezminionej wartości końcowej. Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych” w korespondencji z kontem 400 „Amortyzacja”.</p>
4	środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty	<p>Pozostałe środki trwałe finansuje się ze środków na bieżące wydatki (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu, które tak jak ten obiekt finansowane są ze środków na inwestycje). Pozostałe środki trwałe oraz pozostałe wartości niematerialne i prawne umarza się jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Dotyczy to składników majątku: meble i dywany, odzież i umundurowanie, bez względu na ich wartość początkową, oraz pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej 10.000 zł. Pozostałe środki trwałe ujmuje się na koncie 013 oraz w ewidencji ilościowo-wartościowej (księgi inwentarzowe). Księgi inwentarzowe prowadzi się dla pozostałych środków</p>

	<p>trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, których wartość jest nie niższa niż 200zł. Bez względu na wartość, księgi inwentarzowe prowadzi się dla następujących pozostałych środków trwałych: meble, dywany, wykładziny, chodniki, żaluzje, lodówki, Kuchenki, lampy biurowe (przenośne), odkurzacze, wentylatory, grzejniki, suszarki do rąk, odzież (togi), sprzęt audiowizualny, kamery, aparaty fotograficzne. Pozostałe środki trwale zakupione ze środków na wydatki bieżące umarżane są w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych” Pozostałe środki trwale finansuje się ze środków na bieżące wydatki (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu, które tak jak ten obiekt finansowane są ze środków na inwestycje). Pozostałe środki trwale oraz pozostałe wartości niematerialne i prawne umarża się jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Dotyczy to składników majątku: meble i dywany, odzież i umundurowanie, bez względu na ich wartość początkową, oraz pozostałe środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej 10.000 zł. Pozostałe środki trwale ujmuje się na koncie 013 oraz w ewidencji ilościowo-wartościowej (księgi inwentarzowe). Księgi inwentarzowe prowadzi się dla pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, których wartość jest nie niższa niż 200zł. Bez względu na wartość, księgi inwentarzowe prowadzi się dla następujących pozostałych środków trwałych: meble, dywany, wykładziny, chodniki, żaluzje, lodówki, Kuchenki, lampy biurowe (przenośne), odkurzacze, wentylatory, grzejniki, suszarki do rąk, odzież (togi), sprzęt audiowizualny, kamery, aparaty fotograficzne. Pozostałe środki trwale zakupione ze środków na wydatki bieżące umarżane są w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”. w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”.</p>
--	--

4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów

Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	Środki trwale i wartości niematerialne i prawne wycenia się na dzień bilansowy według wartości początkowej, którą stanowi cena nabycia obejmująca cenę zakupu łącznie z podatkiem VAT nie podlegającym zwrotowi, pomniejszoną o ewentualne rabaty, opusty i inne zmniejszenia z uwzględnieniem odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych.
2	wyceniane wg kosztu wytworzenia	Środki trwale wycenia się wg kosztu wytworzenia w przypadku wytworzenia ich we własnym zakresie, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę.
3	wyceniane wg wartości przeszacowanej	Aktualizacji wartości początkowej środków trwałych i dotychczasowego umorzenia dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów a wyniki tej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki.
5	wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu	W przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego, środki trwale wycenia się w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu.
6	wyceniane wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej	W przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji, środki trwale wycenia się wg. posiadanych dokumentów z uwzględnieniem ich zużycia, a w przypadku braku dokumentów wg wartości godziwej.
8	wyceniane wg wartości nominalnej	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.
9	zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu	Zakupione materiały (biurowe, w tym papiernicze, paliwo samochodowe, druki oraz inne materiały eksploatacyjne) są bezpośrednio po zakupie przekazywane do zużycia i zaliczane w ciężar właściwego konta kosztów. Na koniec roku przeprowadza się inwentaryzację nie zużytych materiałów. Spisowi podlegają wyłącznie materiały papiernicze do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych, tonery do drukarek i kserokopierek. Wartość stwierdzonego w wyniku spisu z natury i wycenionego po aktualnej cenie zakupu zapasu materiałów papierniczych i tonerów ujmuje się na koncie 310 „Materiały”, korygując koszty o wartość tego stanu pod datą ostatniego dnia danego roku. W następnym roku, nie później niż pod datą ostatniego dnia roku odnosi się je odpowiednio w koszty, a zapasy ujęte w następnym spisie wprowadza się na stan konta 310
13	inne	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty. Zobowiązania wyrażone w walucie obcej wycenia się po obowiązującym na ten dzień kursie ogłoszonym dla danej waluty przez NBP.

5. Inne informacje

Kod	Informacja	Dodatkowy opis
6	przyjęty próg istotności	1% sumy bilansowej
6	wyceniane wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej	0,5% sumy bilansowej za rok ubiegły
7	inne	Jednostka nie dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, co wynika z powtarzalności ich występowania w kolejnych latach, w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie rozliczenia w czasie nie będzie miało istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz wysokości jej wyniku finansowego. Koszty poniesione, dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych, w szczególności: koszty opłaconej z góry energii elektrycznej i gazu płynnego na podstawie faktur zaliczkowych (prognoz zużycia) koszty zapłaconych z góry ubezpieczeń komunikacyjnych i majątkowych, koszty opłaconej na kolejne okresy sprawozdawcze prenumeraty czasopism i innych wydawnictw, opłacone z góry koszty abonamentów RTV, umów abonamentowych lub licencji na oprogramowanie użytkowe (np. system informacji prawnej) ponoszone na przełomie roku (dotyczące przyszłego roku budżetowego) ze względu na nieistotną wartość i kształtowanie się rokrocznie w zbliżonej wysokości - powiększają koszty działalności w momencie ich poniesienia. Jednostka nie dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów, stanowiących prawdopodobne, przyszłe zobowiązania przypadające na bieżący okres sprawozdawczy. Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały (biurowe, w tym papiernicze, środki czystości, paliwo samochodowe, druki oraz inne materiały eksploatacyjne) są bezpośrednio po zakupie przekazywane do zużycia

		i zaliczane w ciężar właściwego konta kosztów. Na koniec roku przeprowadza się spis nie zużytych (pozostających w zapasie na dzień 31 grudnia) materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych. Wartość zapasu stwierdzonego w wyniku spisu z natury wycenia się po aktualnej cenie zakupu i ujmuje się na koncie 310 "Materiały", korygując koszty o wartość tego stanu pod datą ostatniego dnia danego roku. W następnym roku, nie później niż pod datą ostatniego dnia roku odnosi się go odpowiednio w koszty, a zapasy ujęte w następnym spisie wprowadza się na stan konta 310.
7	wyceniane w wysokości kosztów poniesionych w związku z ich nabyciem	Salda na rachunkach bankowych oraz salda należności ustalane są w drodze potwierdzenia salda. Oplacane za okresy roczne, nie pokrywające się z rokiem obrotowym, koszty abonamentów, ubezpieczeń itp. ujmowane są w kosztach roku zapłaty, ponieważ nie różnią się o istotną wartość w poszczególnych latach.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (A)

Rodzaj		Zwiększenia					
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Nabycia	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne	Ogółem zwiększenia (3+4+5+6)
		(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
I	Wartości niematerialne i prawne	3 207 087,53	0,00	14 083,00	0,00	0,00	14 083,00
1	Środki trwałe	71 484 981,95	0,00	469 693,43	9 950 107,65	4 428,00	10 424 229,08
1.1	Grunty	1 703 241,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	42 250 239,93	0,00	0,00	9 089 332,36	0,00	9 089 332,36
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	13 445 363,57	0,00	68 446,67	107 809,50	2 164,80	178 420,97
1.4	Środki transportu	1 419 006,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	12 667 130,34	0,00	401 246,76	752 965,79	2 263,20	1 156 475,75
2	Środki trwałe placówek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (B)

Rodzaj		Zmniejszenia				Ogółem	
Lp.	Wyszczególnienie	Aktualizacja	Rozchód (np. likwidacja, sprzedaż)	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne	Ogółem zmniejszenia (8+9+10+11)	Wartość początkowa (brutto) stan na koniec roku obrotowego (2+7-12)
		(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 221 170,53
1	Środki trwałe	0,00	488 253,07	0,00	0,00	488 253,07	81 420 957,96
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 703 241,37
1.1.1	Grunty stanowiące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 339 572,29
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	437 937,84	0,00	0,00	437 937,84	13 185 846,70
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 419 006,74
1.5	Inne środki trwałe	0,00	50 315,23	0,00	0,00	50 315,23	13 773 290,86
2	Środki trwałe placówek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (C)									
Rodzaj			Umorzenie				Stan/rok	Wartość netto	
Lp.	Wyszczególnienie	Stan umorzenia na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Inne zmniejszenia	Stan umorzenia na koniec roku obrotowego (14+15+16+17-18)	Stan na początek roku obrotowego (2-14)	Stan na koniec roku obrotowego (13-19)
		(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(19)	(20)	(21)
I	Wartości niematerialne i prawne	3 119 459,65	50 073,09	14 083,00	0,00	0,00	3 183 615,74	87 627,88	37 554,79
1	Środki trwałe	34 995 877,65	391 195,45	2 231 249,93	0,00	488 253,07	37 130 069,96	36 489 104,30	44 290 888,00
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 703 241,37	1 703 241,37
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9 821 499,17	80 316,19	975 939,82	0,00	0,00	10 877 755,18	32 428 740,76	40 461 817,11
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	11 511 986,64	160 298,93	276 054,28	0,00	437 937,84	11 510 402,01	1 933 376,93	1 675 444,69
1.4	Środki transportu	1 097 206,73	27 370,00	78 690,00	0,00	0,00	1 203 266,73	321 800,01	215 740,01
1.5	Inne środki trwałe	12 565 185,11	123 210,33	900 565,83	0,00	50 315,23	13 538 646,04	101 945,23	234 644,82

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami:			
Lp.	Grupa rodzajowa	Wartość rynkowa	Dodatkowe informacje

		Wartość netto (Stan na koniec roku obrotowego)	
1.1	Grunty	0,00	0,00
1.1.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
1.2.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
1.3.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00
1.4	Środki transportu	0,00	0,00
1.4.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwale	0,00	0,00
1.5.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00

1.3. Długoterminowe aktywa

Lp.	Długoterminowe aktywa	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych	Dodatkowe informacje
1	niefinansowe	0,00	Nie występują
2	finansowe	0,00	Nie występują

1.4. Grunty użytkowane wieczysto

Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	0,00	Nie występują

1.5. Środki trwale używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Dodatkowe informacje
1	Grunty	0,00	Nie występują
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 243 211,65	Umowy najmu 1 garażu, lokalu na archiwum oraz pomieszczeń biurowych dla prokuratury rejonowej. Umowy użyczenia części nieruchomości dla 2 prokuratur rejonowych - 1 239 077,94 zł. Wynajem garażu o pow. 18m2 dla Prokuratury Rejonowej. Garaż wchodzi w skład zespołu garażowego o powierzchni użytkowej 739,16 m2. Wartość początkowa całego zespołu garażowego wynosi 169 748,37 zł z tego część wynajmowana dla Prokuratury Rejonowej wynosi proporcjonalnie 4 133,71 zł.
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	Nie występują
4	Środki transportu	0,00	Nie występują
5	Inne środki trwale	30 437,60	Jednostka dzierżawi 7 kserokopierek Konika Minolta bizhub na łączną wartość 30 437,60 zł

1.6. Papiery wartościowe

Lp.	Papiery wartościowe	Liczba posiadanych papierów wartościowych	Wartość posiadanych papierów wartościowych	Dodatkowe informacje
1	Akcje i udziały	0,00	0,00	
2	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	
3	Inne	0,00	0,00	

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.	Należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Lp.	Rezerwy według celu utworzenia	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego	Dodatkowe informacje
1	Rezerwy na postępowania sądowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Nie występują
2	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Nie występują
3	Łączna kwota:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

1.9. Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Okres spłaty	Kwota	Dodatkowe informacje
a	powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	Nie występują
b	powyżej 3 do 5 lat	0,00	Nie występują
c	powyżej 5 lat	0,00	Nie występują
	Łączna kwota:	0,00	

1.10. Informacja o kwocie 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

Lp.	Zobowiązania	Kwota	Dodatkowe informacje
1	z tytułu leasingu finansowego	0,00	Nie występują
2	z tytułu leasingu zwrotnego	0,00	Nie występują

1.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki (ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń)

Lp.	Rodzaj Forma zabezpieczenia	Kwota		W tym na aktywach		Informacje Dodatkowe informacje
		zobowiązania	zabezpieczenia	trwałych	obrotowych	
1	Kaucja	0,00	0,00	0,00	0,00	Nie występują
2	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	Nie występują
3	Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	Nie występują
4	Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	Nie występują
5	Przewłaszczenie na zabezpieczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	Nie występują
6	Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa	0,00	0,00	0,00	0,00	Nie występują
7	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	Nie występują
8	Łączna kwota	0,00	0,00	0,00	0,00	

1.12. Łączna kwota 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

Lp.	Rodzaj zobowiązania warunkowego	Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki	Kwota
1	Nieuznane roszczenia wierzycieli	Nie występują	0,00
2	Udzielone gwarancje i poręczenia	Nie występują	0,00
3	Inne	Nie występują	0,00
4	Łączna kwota		0,00

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

1.13.1 Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Kod	Czynne RMK	Kwota
-----	------------	-------

1.13.2-6 Rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe	Informacje dodatkowe	Kwota
13.2	Czynne RMK - Inne	Nie występują	0,00
13.3	Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie)	Nie występują	0,00
13.4	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	Nie występują	0,00
13.5	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - równowartość otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych	Pozostała do spłaty kwota z tytułu pożyczek na zaspokojenie potrzeb mieszkaniowych prokuratorów.	4 200 340,20
13.6	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - inne	Nie występują	0,00

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	122 130,00	Gwarancje ubezpieczeniowe z tytułu nieusunięcia lub nienależytego usunięcia wad i usterek: 1. dotyczy kontraktu do umowy na realizację robót budowlanych w ramach inwestycji pn. "Przebudowa części budynku przy ul. Lisa Kuli w Rzeszowie dla jednostek prokuratury okręgu rzeszowskiego"; 2. dotyczy umowy na dostawę i montaż mebli dla ww. zadania inwestycyjnego. Odprawy emerytalne wypłacono

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	957 558,46	Odprawy emerytalne wypłacone 20 pracownikom.
2	Nagrody jubileuszowe	1 441 527,89	Nagrody jubileuszowe wypłacone 67 pracownikom.
3	Inne	29 549,86	Ekwiwalenty za urlop wypłacone 5 pracownikom.
4	Kwota razem	2 428 636,21	

1.16. Inne informacje

Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	Brak

2

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Materiały	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00
3	Produkty gotowe	0,00
4	Towary	0,00
5	Kwota razem	0,00

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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	3 799 526,10
2	W tym - odsetki	0,00

3	W tym - różnice kursowe	0,00
---	-------------------------	------

2.3. Przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie			
Lp.	Wyszczególnienie	Opis charakteru zdarzenia	Kwota
1	Przychody - o nadzwyczajnej wartości	Nie występują	0,00
2	Przychody - które wystąpiły incydentalnie	Nie występują	0,00
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości	Nie występują	0,00
3	Koszty - które wystąpiły incydentalnie	Nie występują	0,00

2.4. Należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych		
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
2.4	Należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	0,00

2.5. Inne Informacje			
Lp.	Wyszczególnienie	Opis	Kwota
2.5	Inne informacje	Brak	0,00

3. Inne Informacje nie wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki		
Lp.	Inne Informacje	Opis
3	Inne Informacje nie wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	Brak

W zastępstwie Głównego Księgowego

Alicja Mazur

22-04-2021 08:08:45

Z upoważnienia Kierownika Jednostki

Elżbieta Bochen

22-04-2021 08:25:35