

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Prokuratura Regionalna w Białymstoku Włókiennicza 32 15-464 Białystok Numer identyfikacyjny REGON: 363858530		BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31/12/2018 r.		Adresat: Prokuratura Krajowa	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	66 996 421,63	64 342 682,14	A. Fundusze	55 567 595,92	52 710 509,77
I. Wartości niematerialne i prawne	1 066,77	0,00	I. Fundusz jednostki	198 611 139,47	204 368 434,67
II. Rzeczowe aktywa trwałe	63 518 854,86	61 137 221,14	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-143 043 543,55	-151 657 924,90
1. Środki trwałe	63 417 240,93	61 035 607,21	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	10 630 677,73	10 630 677,73	2. Strata netto (-)	-143 043 543,55	-151 657 924,90
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	48 777 971,67	47 033 321,62	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	2 888 084,66	2 205 315,36	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	864 566,55	960 533,04	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	255 940,32	205 759,46	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	66 845 084,70	56 436 631,97
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	101 613,93	101 613,93	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	62 971 828,70	52 859 726,97
III. Należności długoterminowe	3 476 500,00	3 205 461,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	903 644,44	922 603,83
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	76 463,02	100 135,05
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	369 569,51	393 371,47
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	6 586 288,26	6 986 456,26
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	25 176,10	29 399,73

V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	52 994 452,90	42 301 539,68
B. Aktywa obrotowe	55 416 258,99	44 804 459,60	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	2 016 234,47	2 126 220,95
1. Materiały	0,00	0,00	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 016 234,47	2 126 220,95
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	3 873 256,00	3 576 905,00
II. Należności krótkoterminowe	1 932 195,03	1 970 693,08			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	560,85	2 470,55			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	1 931 634,18	1 968 222,53			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	53 484 063,96	42 833 766,52			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	53 484 063,96	42 833 766,52			
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	122 412 680,62	109 147 141,74	Suma pasywów	122 412 680,62	109 147 141,74

Główny Księgowy

Dorota Dembek

11-04-2019 10:44:23

Kierownik Jednostki

Elżbieta Pieniążek

11-04-2019 11:47:24

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Prokuratura Regionalna w Białymstoku Włókiennicza 32 15-464 Białystok Numer identyfikacyjny REGON: 363858530	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31/12/2018 r.	Adresat: Prokuratura Krajowa	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	544 931,34	463 728,08	
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	544 931,34	463 728,08	
B. Koszty działalności operacyjnej	143 729 780,07	152 271 780,16	
I. Amortyzacja	4 042 465,28	3 297 053,90	
II. Zużycie materiałów i energii	5 261 141,53	5 313 595,87	
III. Usługi obce	13 071 993,52	14 284 093,32	
IV. Podatki i opłaty	423 613,41	484 107,50	
V. Wynagrodzenia	95 181 472,08	100 976 646,14	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	7 126 201,09	7 398 129,01	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	552 826,20	636 601,71	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	18 070 066,96	19 881 552,71	
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-143 184 848,73	-151 808 052,08	

D. Pozostałe przychody operacyjne	118 831,45	160 285,62
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	25 639,72	46 252,90
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	93 191,73	114 032,72
E. Pozostałe koszty operacyjne	33 927,59	94 817,84
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	33 927,59	94 817,84
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-143 099 944,87	-151 742 584,30
G. Przychody finansowe	56 447,19	84 810,67
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	56 447,19	84 810,67
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	45,87	151,27
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	45,87	151,27
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-143 043 543,55	-151 657 924,90
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)	-143 043 543,55	-151 657 924,90

Główny Księgowy

Dorota Dembek

11-04-2019 10:45:19

Kierownik Jednostki

Elżbieta Pieniązek

11-04-2019 11:50:18

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Prokuratura Regionalna w Białymstoku Włókiennicza 32 15-464 Białystok Numer identyfikacyjny REGON: 363858530	ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31/12/2018 r.	Adresat: Prokuratura Krajowa	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	195 090 390,76	198 611 139,47	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	140 377 331,74	150 255 834,16	
1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	139 354 693,69	149 341 480,75	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
1.4. Środki na inwestycje	258 996,37	739 826,64	
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	12 001,18	0,00	
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	751 640,50	174 526,77	
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)	136 856 583,03	144 498 538,96	
2.1. Strata za rok ubiegły	135 743 206,96	143 043 543,55	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	711 828,54	715 168,77	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	258 996,37	739 826,64	
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	142 551,16	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	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	198 611 139,47	204 368 434,67
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-143 043 543,55	-151 657 924,90
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-143 043 543,55	-151 657 924,90
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	55 567 595,92	52 710 509,77

Główny Księgowy

Dorota Dembek

11-04-2019 10:46:04

Kierownik Jednostki

Elżbieta Pieniążek

11-04-2019 11:51:10

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Prokuratura Regionalna w Białymstoku Włókiennicza 32 15-464 Białystok Numer identyfikacyjny REGON: 363858530	INFORMACJA DODATKOWA Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 31/12/2018 r.	Adresat: Prokuratura Krajowa
---	---	-------------------------------------

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Prokuratura Regionalna w Białymstoku
1.2	Siedziba jednostki	Białystok
1.3	Adres jednostki	Włókiennicza 32 15-464 Białystok
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Zapewnienie udziału prokuratora w postępowaniach prowadzonych na podstawie ustawy przed sądami powszechnymi i wojewódzkimi sądami administracyjnymi, prowadzenie i nadzorowanie postępowań przygotowawczych w sprawach ścigania najpoważniejszej przestępczości finansowo-gospodarczej i skarbowej oraz przeciwko obrotowi gospodarczemu względem mienia o wielkiej wartości, sprawowanie nadzoru nad postępowaniami prowadzonymi w prokuraturach okręgowych, a także prowadzenie wizytacji prokuratur okręgowych i rejonowych. Jednostki podległe Prokuratury Okręgowe prowadzenie postępowań w ramach obszaru właściwości miejscowej.
2	Okres sprawozdawczy	Roczny-2018
3	Agregat? (Tak / Nie)	Tak
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	Rokiem obrotowym jest rok budżetowy (kalendarzowy) od 01 stycznia do 31 grudnia. Księgi rachunkowe we wszystkich jednostkach regionu białostockiego prowadzone są techniką komputerową. We wszystkich jednostkach regionu białostockiego przyjęte 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 jednostkowej od 500-1.000 zł do 10.000 zł i przewidywanym okresie użytkowania powyżej roku, a także bez względu na wartość zbiory biblioteczne, odzież ochronną, meble i dywany, jednostki zaliczają do pozostałych środków trwałych i dokonują odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania. W przypadku, gdy wartość jednostkowa jest niższa od wartości minimalnych w różnych jednostkach tj. w przedziałach 500 zł - 1.000 zł a przewidywany okres użytkowania jest dłuższy niż rok, wówczas dany środek trwały może zostać wprowadzony uznaniowo do ewidencji inwentarzowej pozostałych środków trwałych. Trzy jednostki regionu białostockiego prowadzą ewidencję ilościową dla składników majątkowych poniżej minimalnej wartości określonej dla pozostałych środków trwałych (500 zł - 700 zł). Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych. Składniki majątku spełniające warunki zaliczania ich do wartości niematerialnych i prawnych zakupione ze środków na wydatki bieżące o wartości początkowej niższej od 10.000 zł umarzone są jednorazowo w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Jednostki prowadzą ewidencję kosztów układzie rodzajowym w zespole 4 oraz wg klasyfikacji budżetowej. W regionie białostockim jednostki nie dokonują biernych i czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów oraz nie prowadzą gospodarki magazynowej, a zakupy materiałów i usług odpisywane są bezpośrednio w koszty. Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysku i strat.

4.1

Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
4	środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, przez spisanie w koszty	Zasada umorzenia stosowana do pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, które finansowane są ze środków na bieżące wydatki do których zalicza się w jednostkach regionu białostockiego w szczególności : książki, odzież ochronną, meble, dywany, środki trwałe o wartości jednostkowej w przedziale od wartości minimalnej od 500 zł do 10.000 zł i przewidywanym okresie użytkowania powyżej 1 roku.
2	metoda liniowa	

	We wszystkich jednostkach regionu białostockiego środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok i wartości powyżej 10.000 zł finansowane ze środków na inwestycje umarza i amortyzuje się metodą liniową począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Grunty nie podlegają amortyzacji.
--	---

4.2		
Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	Wycena wg cen nabycia stosowana jest we wszystkich jednostkach regionu białostockiego w stosunku do zakupionych środków trwałych, zbiorów bibliotecznych oraz wartości niematerialnych i prawnych.
12	ewidencja materiałów niskocennych prowadzona ilościowo	W trzech jednostkach regionu białostockiego (PO Olsztyn, PO Ostrołęka, PO Łomża) prowadzi się ewidencję ilościową składników majątkowych poniżej wartości minimalnej przyjętej do ewidencjonowania pozostałych środków trwałych.
13	inne	Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Należności i udzielone pożyczki wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności. Środki trwałe wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) ustalonych na dzień bilansowy. Walutę obcą wycenia się na dzień bilansowy według kursu średniego danej waluty ustalonego przez Prezesa NBP na ten dzień.
2	wyceniane wg kosztu wytworzenia	Dotyczy środków trwałych wytworzonych we własnym zakresie, taką zasadę określono w polityce rachunkowości w jednej jednostce regionu białostockiego (PO Białystok).
9	zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu	Wszystkie jednostki regionu białostockiego nie prowadzą gospodarki magazynowej, a zakupy materiałów i towarów odpisywane są bezpośrednio w koszty w dniu ich zakupu.
5	wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu	Ta metoda wyceny określona została w politykach rachunkowości we wszystkich jednostkach regionu białostockiego i dotyczy składników majątku otrzymanych nieodpłatnie.
6	wyceniane wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej	We wszystkich jednostkach regionu białostockiego tę metodę stosuje się w stosunku do składników majątku, które nie zostały ujęte w księgach rachunkowych, a zostały ujawnione w trakcie inwentaryzacji.
7	wyceniane w wysokości kosztów poniesionych w związku z ich nabyciem	Metoda wyceny stosowana do środków trwałe w budowie (inwestycje), które wyceniane są w wysokości ogółu kosztów pozostających z bezpośrednim związkiem z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Tę metodę wyceny określili w polityce rachunkowości trzy jednostki regionu białostockiego (RP Białystok, PO Olsztyn, oraz PO Ostrołęka).
8	wyceniane wg wartości nominalnej	Wycena stosowana przez wszystkie jednostki regionu białostockiego w stosunku do środków pieniężnych w kasie i na rachunkach bankowych danej jednostki.
4	wyceniane wg wartości rynkowej z dnia nabycia	W jednej z prokuratur (PO Ostrołęka) uwzględniono tą metodę wyceny w polityce rachunkowości w stosunku do wartości niematerialnych i prawnych otrzymanych na podstawie darowizny. Wartość rynkowa określana jest wówczas na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.

5. Inne informacje		
Kod	Informacja	Dodatkowy opis
7	inne	Inne informacje dodatkowo zamieścili dwie jednostki (PO Olsztyn i PO Ostrołęka), które wskazały, że majątek prokuratury inwentaryzowany jest zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości. Ponadto z uwagi na brak gospodarki magazynowej nie dokonuje się korekty zapisów na koncie 401 o wartości nieużytych materiałów i towarów na dzień bilansowy. Środki pieniężne w kasie inwentaryzowane są metodą spisu z natury, zaś saldo na rachunkach bankowych ustalane jest poprzez potwierdzenie. Nie prowadzi się rozliczeń międzyokresowych kosztów, a zakupy usług i dostaw finansowanych z góry np: prenumerata, licencje, polisy ubezpieczeniowe, realizowane w czasie księguje się w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione, stosując ten rodzaj ewidencji w sposób ciągły - dotyczy to kosztów mało istotnych co do ich znaczenia oraz kosztów przechodzących z roku na rok w przybliżonej wartości i tego samego rodzaju, które nie wywierają istotnego ujemnego wpływu na rzetelne, jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.
6	przyjęty próg istotności	Dwie jednostki (PO Białystok, PO Ostrołęka) przyjęły próg istotności na poziomie 1% sumy bilansowej pod warunkiem, że przyjęte uproszczenie nie zniekształci rzetelnego obrazu sytuacji finansowej i majątkowej oraz wyniku finansowego jednostki.

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	3 135 406,01	0,00	127 957,22	0,00	0,00	127 957,22

1	Środki trwałe	125 524 296,30	0,00	2 280 622,00	0,00	0,00	2 280 622,00
1.1	Grunty	10 630 677,73	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	71 291 223,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	19 055 466,25	0,00	514 854,31	0,00	0,00	514 854,31
1.4	Środki transportu	2 422 992,35	0,00	360 211,50	0,00	0,00	360 211,50
1.5	Inne środki trwałe	22 123 936,93	0,00	1 405 556,19	0,00	0,00	1 405 556,19
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)
1	Wartości niematerialne i prawne	0,00	5 250,87	0,00	0,00	5 250,87	3 258 112,36
1	Środki trwałe	0,00	1 247 032,13	0,00	0,00	1 247 032,13	126 557 886,17
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 630 677,73
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71 291 223,04
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	567 736,60	0,00	0,00	567 736,60	19 002 583,96
1.4	Środki transportu	0,00	355 967,63	0,00	0,00	355 967,63	2 427 236,22
1.5	Inne środki trwałe	0,00	323 327,90	0,00	0,00	323 327,90	23 206 165,22

2	Środki trwale 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	3 134 339,24	0,00	129 023,99	0,00	5 250,87	3 258 112,36	1 066,77	0,00
1	Środki trwale	62 107 055,37	0,00	4 661 543,72	712,00	1 247 032,13	65 522 278,96	63 417 240,93	61 035 607,21
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 630 677,73	10 630 677,73
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	22 513 251,37	0,00	1 744 650,05	0,00	0,00	24 257 901,42	48 777 971,67	47 033 321,62
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	16 167 381,59	0,00	1 197 623,61	0,00	567 736,60	16 797 268,60	2 888 084,66	2 205 315,36
1.4	Środki transportu	1 558 425,80	0,00	263 533,01	712,00	355 967,63	1 466 703,18	864 566,55	960 533,04
1.5	Inne środki trwale	21 867 996,61	0,00	1 455 737,05	0,00	323 327,90	23 000 405,76	255 940,32	205 759,46

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami:

Lp.	Grupa rodzajowa	Wartość netto (Stan na koniec roku obrotowego)	Wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.1	Grunty	1 436 969,58	5 668 160,00	Decyzja Prezydenta Miasta Białegostoku DSK-VI.6810.974.2012 z dnia 12.01. 2015r. dot. zaktualizowania opłaty rocznej z tyt. trwałego zarządu nieruchomości gruntowej dla działek o nr 214/4 i 214/3 przy ul. Sienkiewicza 69 - 748.227,00 zł. Decyzja Prezydenta Miasta Białegostoku DSK.VI.6810.954.2012 z dnia 25.02.2014r. dot. zaktualizowania opłaty z tyt. zarządu trwałego nieruchomości gruntowej dla działki oznaczonej nr 1463 przy ul. Kilińskiego 14 - 1.619.300,00 zł. Decyzja Prezydenta Miasta Białegostoku DSK.VI.980.2013 z dnia 12.03.2014r. dot. zaktualizowania opłaty rocznej z tyt. trwałego zarządu nieruchomości gruntowej oznaczonej nr 762/31 przy ul. Mickiewicza 103 w części dot. działu Prokuratury - 2.173.280,00 zł. Decyzja Starosty Kętrzyńskiego Nr SG.6844.1.45.2014 z dnia 10.10.2014r. w sprawie aktualizacji opłaty rocznej z tyt. trwałego zarządu nieruchomości gruntowej - 450.400,00 zł. Decyzja Starosty Bartoszyckiego GGN.6844.1.15.2014 z dnia 10.02.2015r. w sprawie aktualizacji opłaty rocznej z tyt. trwałego zarządu nieruchomości gruntowej -98.832,00 zł. Decyzja Starosty Olsztyńskiego GN-ZB.6844.1.2016 z dnia 20.05.2016r. w sprawie aktualizacji opłaty z tyt. trwałego zarządu nieruchomości gruntowej - 92.366,00 zł. Decyzja Starosty Piskiego GN.6844.1.15.2017 z dnia 26.07.2017r. w sprawie aktualizacji opłaty rocznej z tyt. trwałego zarządu nieruchomości gruntowej - 3.285,00 zł. Decyzja Starosty Giżyckiego WG.6844.8.2018 z dnia 23.04.2018r. w sprawie aktualizacji opłaty rocznej z tyt. trwałego zarządu nieruchomości gruntowej - 227.010,00 zł. Decyzja Starosty

				Olsztyńskiego GN-1.6844.28.2018 z dnia 9.10.2018r. w sprawie aktualizacji rocznej z tyt. trwałego zarządu nieruchomości gruntowej - 125.315,00 zł. Decyzja Starosty Nidzickiego G6844.16.2018 z dnia 22.11.2018r. w sprawie aktualizacji opłaty rocznej z tyt. trwałego zarządu nieruchomości gruntowej -130.145,00 zł.
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	Brak informacji
1.2.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	Brak informacji
1.3.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.4	Środki transportu	566 021,46	1 128 291,50	Wartość samochodów osobowych służbowych wyceniona przez ubezpieczycieli.
1.4.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	Brak informacji
1.5.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	

1.3.			
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.			
Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	0,00	Nie występują

1.5.			
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość niemortyzowanych 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	PO Suwałki - umowa najmu działki, stanowiącej własność gminy, na której wybudowany jest garaż ze środków własnych o powierzchni 18 m.kw. Należność miesięczna 48,71 zł. Brak danych o wartości gruntu.
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	PO Łomża - umowa użyczenia pomieszczeń o powierzchni 122,2 m.kw. dla Prokuratury Rejonowej w Zambrowie (miesięczna partycypacja w ogólnych kosztach utrzymania budynku wynosi 8,6 %) - brak informacji o wartości. PO Olsztyn - umowa użyczenia zawarta z Powiatem Lidzbarskim na nieodpłatne udostępnienie pomieszczeń biurowych. Jednostka ponosi zryczałtowane koszty za dostawę energii cieplnej i wody. Wartość użyczonych pomieszczeń nie jest znana. Umowa najmu garażu zawarta ze Spółdzielnią Mieszkaniową PIONIER w Kętrzynie. Jednostka opłaca czynsz. Wysokość czynszu w 2018r. wyniosła 1.059,42 zł. Wartość garażu nie jest znana. PO Suwałki - umowa najmu dwóch garaży: o powierzchni 24 m.kw. (czynsz miesięczny 126,69 zł) oraz o powierzchni 28,86 m.kw. (czynsz miesięczny 170 zł) - jednostka nie posiada informacji o wartości; umowa najmu lokalu w piwnicy na potrzeby archiwum o powierzchni 96,65 m.kw. (czynsz miesięczny 375,65 zł)- jednostka nie posiada informacji o wartości.
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	Nie występują
4	Środki transportu	0,00	Nie występują
5	Inne środki trwałe	0,00	Nie występują

1.6.				
Lp.	Papiery wartościowe	Liczba posiadanych papierów wartościowych	Wartość posiadanych papierów wartościowych	Dodatkowe informacje

1	Akcje i udziały	0,00	0,00	Nie występują
2	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	Nie występują
3	Inne	0,00	0,00	Nie występują

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	3 290,70	651,27	0,00	1 090,70	2 851,27
2	Należności długoterminowe	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
3	Łączna kwota:	3 790,70	651,27	0,00	1 590,70	2 851,27

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 zabezpieczenia	Kwota		W tym na aktywach		Informacje
		zobowiązania	zabezpieczenia	trwałych	obrotowych	
1	Kaucja	0,00	0,00	0,00	0,00	Nie występuje
2	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	Nie występuje
3	Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	Nie występuje
4	Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	Nie występuje
5	Przewłaszczenie na zabezpieczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	Nie występuje
6	Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa	0,00	0,00	0,00	0,00	Nie występuje
7	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	Nie występuje
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		Nie występuje	0,00

	Nieuznane roszczenia wierzycieli		
2	Udzielone gwarancje i poręczenia	Nie występuje	0,00
3	Inne	Nie występuje	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

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe	Informacje dodatkowe	Kwota
13.2	Czynne RMK - Inne	Nie występuje	0,00
13.3	Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie)	Nie występuje	0,00
13.4	Biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów	Nie występuje	0,00
13.5	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - równowartość otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych	Raty pożyczek udzielonym prokuratorom na zaspokojenie ich potrzeb mieszkaniowych.	3 576 905,00
13.6	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - inne	Nie występuje	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	145 753,65	Gwarancje bankowe dot. należytego wykonania umowy na remont budynków Prokuratury Regionalnej w Białymstoku z tytułu rękojmi za wady w kwocie 18.750,02 zł i kwocie 38.955,79 zł. Dwie ubezpieczeniowe gwarancje należytego wykonania i właściwego usunięcia wad i usterek złożone przez wykonawcę robót budowlano-konserwatorskich w budynku Prokuratury Rejonowej w Biskupcu w kwocie 61.519,19 zł. Gwarancja bankowa należytego wykonania umowy nr 3681/2/18G/OST w związku z realizacją usługi świadczenia ochrony osób i mienia w obiektach Prokuratury Okręgowej w Ostrołęce wraz z usługą odśnieżania i utrzymania porządku wokół budynku w kwocie 26.528,65 zł. Ponadto w Prokuraturze Regionalnej w Białymstoku 44 pożyczki udzielone na zaspokojenie potrzeb mieszkaniowych prokuratorów zostało poręczonych przez osoby fizyczne , a 10 pożyczek zostało zabezpieczonych wpisem do hipoteki.

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicz

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	1 382 806,36	Wyplacono 29 odpraw emerytalnych i 2 odprawy rentowe
2	Nagrody jubileuszowe	1 745 333,52	Wyplacono 108 nagród jubileuszowych
3	Inne	120 084,43	Wyplacono 12 ekwiwalentów za urlop
4	Kwota razem	3 248 224,31	

1.16. Inne informacje

Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	Nie są znane

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	101 613,93
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	Odszkodowania od firm ubezpieczeniowych z tyt. szkód komunikacyjnych dot. samochodów służbowych jednostek regionu białostockiego oraz odszkodowanie za restytucję dokumentów i odgrzybianie regałów jezdnych po zalaniu pomieszczenia archiwum w PO Suwałki.	94 215,71
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości	Nie występują	0,00
3	Koszty - które wystąpiły incydentalnie	Koszt naprawy samochodu służbowego w ramach likwidacji szkody w PO Białystok oraz koszty restytucji dokumentów i odgrzybiania regałów po zalaniu pomieszczenia archiwum w PO Suwałki.	86 703,84

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	Nie są znane	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	Nie są znane inne informacje, które mogą wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy prokuratury

Główny Księgowy

Dorota Dembek

11-04-2019 10:47:26

Kierownik Jednostki

Elżbieta Pieniążek

11-04-2019 11:49:00