

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Prokuratura Regionalna w Warszawie Krakowskie Przedmieście 25 00-071 Warszawa Numer identyfikacyjny REGON: 363867539	INFORMACJA DODATKOWA Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 2023-12-31 r.	Adresat: Prokuratura Krajowa Wysłać bez pisma przewodniego
---	---	--

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Prokuratura Regionalna w Warszawie
1.2	Siedziba jednostki	Warszawa
1.3	Adres jednostki	Krakowskie Przedmieście 25 00-071 Warszawa
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.
2	Okres sprawozdawczy	Roczny-2023
3	Agregat? (Tak / Nie)	Tak
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	1. Zgodnie z zasadą współmierności, dopuszcza się księgowanie bezpośrednio w koszty bieżącego okresu wydatków stanowiących koszty przyszłych okresów, w przypadkach gdy są to koszty ponoszone w każdym roku obrotowym w porównywalnej wysokości np. koszty prenumeraty, energii, czynszu i ubezpieczeń. 2. W rozliczeniach kosztów podróży zagranicznych stosuje się uproszczenia polegające na przyjmowaniu kursu waluty po jakim wypłacono pracownikowi zaliczkę. 3. Odpisy amortyzacyjne naliczane są w okresach miesięcznych, z zastosowaniem stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. 4. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarza się; książki i inne zbiory biblioteczne, odzież, meble, dywany.

4.1 Metoda amortyzacji		
Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
2	metoda liniowa	Dotyczy środków powyżej 10.000 zł

4	środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty	
---	--	--

4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów

Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	
2	wyceniane wg kosztu wytworzenia	Środki trwałe w budowie wycenia się według ogółu kosztów poniesionych na ich budowę, montaż i przystosowanie
4	wyceniane wg wartości rynkowej z dnia nabycia	Środki trwałe przeznaczone do sprzedaży lub otrzymane w formie darowizny, jeśli wartość nie jest określona
5	wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu	
7	wyceniane w wysokości kosztów poniesionych w związku z ich nabyciem	
8	wyceniane wg wartości nominalnej	
9	zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu	
10	ceny ewidencyjne materiałów w magazynie ustalono na poziomie cen zakupu	
12	ewidencja materiałów niskocennych prowadzona ilościowo	
13	inne	Środki na rachunku bankowym w walutach obcych wycenia się po średnim kursie NBP

5. Inne informacje

Kod	Informacja	Dodatkowy opis
-----	------------	----------------

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	9 004 751,65	0,00	3 665,96	0,00	569 850,75	573 516,71
1	Środki trwałe	171 960 076,65	0,00	2 265 301,13	54 087,48	2 434 355,25	4 753 743,86
1.1	Grunty	17 316 714,00	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	107 321 154,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	17 216 153,74	0,00	720 840,67	52 174,61	1 119 122,88	1 892 138,16
1.4	Środki transportu	2 607 100,10	0,00	169 560,00	0,00	162 564,90	332 124,90
1.5	Inne środki trwałe	27 498 954,51	0,00	1 374 900,46	1 912,87	1 152 667,47	2 529 480,80
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	177 394,28	0,00	0,00	177 394,28	9 400 874,08
1	Środki trwałe	0,00	1 866 286,99	52 174,61	319 674,56	2 238 136,16	174 475 684,35
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 316 714,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	107 321 154,30
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	1 278 404,64	0,00	53 499,53	1 331 904,17	17 776 387,73
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	94 710,00	94 710,00	2 844 515,00
1.5	Inne środki trwałe	0,00	587 882,35	52 174,61	171 465,03	811 521,99	29 216 913,32
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	8 863 738,25	0,00	125 945,83	573 516,71	177 394,28	9 385 806,51	141 013,40	15 067,57
1	Środki trwałe	85 042 652,94	0,00	2 806 067,77	4 145 941,45	2 229 842,40	89 764 819,76	86 917 423,71	84 710 864,59
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 316 714,00	17 316 714,00
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	0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	41 271 642,32	0,00	1 796 568,98	0,00	0,00	43 068 211,30	66 049 511,98	64 252 943,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	14 441 614,82	0,00	769 503,49	1 472 861,65	1 323 610,41	15 360 369,55	2 774 538,92	2 416 018,18
1.4	Środki transportu	1 838 032,27	0,00	237 303,78	143 599,00	94 710,00	2 124 225,05	769 067,83	720 289,95
1.5	Inne środki trwałe	27 491 363,53	0,00	2 691,52	2 529 480,80	811 521,99	29 212 013,86	7 590,98	4 899,46

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	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	1 036 259,52	1 816 750,00	wartość samochodów ustalona wg wyceny ubezpieczycieli
1.4.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.5	Inne środki trwałe	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	brak
2	finansowe	0,00	brak

1.4. Grunty użytkowane wieczysto

Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	23 572 654,00	1. Działka ewidencyjna nr 64 o pow. 0,2200 ha przy ul. Chocimskiej 28 w Warszawie - wartość 15.710.200 zł ustalona na podst. decyzji nr 3/9/BM/WMSP/2020 Prezydenta m. st. Warszawy. 2. Działka ewidencyjna nr 62/6 o pow. 2.525 m kw. przy ul. E. Ciołka 14 w Warszawie - wartość 4.596.687 zł ustalona na podst. pisma UD-XVII-WGN-GN.6843.591.2018.KPA Burmistrza Dzielnicy Wola m. st. Warszawy. 3. Działka ewidencyjna nr 27/2, 28, 29, 41 o pow. 1.379 m kw. przy ul. Krasińskiego 65 w Warszawie - wartość 2.888.000 zł ustalona na podstawie decyzji nr 215/BM/WMSP/2019 Prezydenta m. st. Warszawy. 4. Działka nr 15/20 przy ul. Postępu w Warszawie, o pow. 0,0448 ha wartość - 377.767 zł na podst. decyzji Prezydenta m. st. Warszawy nr 170/BM/WI/2023.

1.5. Środki trwałe 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	Dodatkowe informacje

		najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	
1	Grunty	0,00	brak
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	23 516 149,04	1. umowa użyczenia powierzchni budynku na potrzeby Prok. Rejonowej Warszawa-Śródmieście i Śródmieście-Północ - 2.707.934,18 zł; 2. umowa najmu budynku siedziby Prok. Rejonowej w Grodzisku Mazowieckim - 1.636.065,20 zł; 3. umowa użyczenia powierzchni budynku siedziby Prok. Rejonowej w Piasecznie - 841.109,66 zł 4. Brak danych odnośnie pozostałych budynków, lokali z powodu braku możliwości uzyskania danych od właścicieli. Umowa najmu budynku PR w Otwocku, umowa użyczenia budynku PR w Wołominie, PR w Legionowie, PR Praga Północ oraz umowy najmu miejsc parkingowych
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	brak
4	Środki transportu	0,00	brak
5	Inne środki trwałe	0,00	brak

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	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego	Dodatkowe informacje
-----	---------------------	----------------------------------	-------------	---------------	-------------	--------------------------------	----------------------

	utworzenia						
1	Rezerwy na postępowania sądowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	nie dotyczy
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	brak
b	powyżej 3 do 5 lat	0,00	brak
c	powyżej 5 lat	0,00	brak
	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	
2	z tytułu leasingu zwrotnego	0,00	

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	
2	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Przewłaszczenie na zabezpieczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	brak	0,00
2	Udzielone gwarancje i poręczenia	brak	0,00
3	Inne	brak	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		0,00
13.3	Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie)		0,00
13.4	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów		0,00
13.5	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - równowartość otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych	Równowartość kapitału z tytułu udzielonej pomocy mieszkaniowej dla prokuratorów.	6 414 673,95

13.6	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - inne		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	6 414 673,95	Wartość hipotek i poręczeń na zabezpieczenie spłat udzielonych pożyczek na zaspokojenie potrzeb mieszkaniowych prokuratorów.

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	2 446 193,99	urzędnicy 525559,20 inni pracownicy 31288,80 prokuratorzy 1889345,99
2	Nagrody jubileuszowe	4 426 063,81	urzędnicy 883098,45 inni pracownicy 96645,42 prokuratorzy 3446319,94
3	Inne	456 830,56	wpłaty na PPK 172743,57 ekwiwalenty urlopowe 284086,99 (w tym: prokuratorzy 228819,49)
4	Kwota razem	7 329 088,36	

1.16. Inne informacje

Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	Pozwy prokuratorów, prokuratorów w stanie spoczynku i asesorów, dotyczące roszczeń z tytułu wyrównania wynagrodzeń za 2021 i 2022 r. 2 451 508,18 PO warszawa 4 809 217,06 PO Praga 1 090 007,06 RP Warszawa 8 350 732,30 Łącznie

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	0,00
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	Przychody z tytułu przepadku poręczeń majątkowych i dowodów rzeczowych na rzecz Skarbu Państwa na podstawie wyroków sądowych.	936 310,03
2	Przychody - które wystąpiły incydentalnie	Przychody z tytułu kar i odszkodowań	119 798,29
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości		0,00
4	Koszty - które wystąpiły incydentalnie	Odszkodowania za przewlekłość postępowań prokuratorskich, odszkodowanie za naruszenie zasady równego traktowania w zatrudnieniu pracownika	162 855,18

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

Główny Księgowy

Paweł Świerkosz

10-04-2024 16:47:46

Z upoważnienia Kierownika Jednostki

Krzysztof Wasilewski

11-04-2024 15:55:49