

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Prokuratura Okręgowa w Warszawie Chocimska 28 00-791 Warszawa Numer identyfikacyjny REGON: 000000247	INFORMACJA DODATKOWA Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 31/12/2023 r.	Adresat: Prokuratura Regionalna w Warszawie
---	---	--

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego		
Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Prokuratura Okręgowa w Warszawie
1.2	Siedziba jednostki	Warszawa
1.3	Adres jednostki	Chocimska 28 00-791 Warszawa
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Prowadzenie i nadzór nad postępowaniami przygotowawczymi w sprawach karnych oraz sprawowanie funkcji oskarżyciela publicznego przed sądami.
2	Okres sprawozdawczy	Roczny-2023
3	Agregat? (Tak / Nie)	Nie
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, czynszów, ubezpieczeń. 2. Opłaty i prowizje bankowe księguje się w koszty w oparciu o dane z wyciągu bankowego. 3. W rozliczeniach kosztów podróży zagranicznych stosuje się uproszczenia polegające na przyjmowaniu kursu waluty z dnia wypłaty zaliczki pracownikowi.

4.1 Metoda amortyzacji		
Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
2	metoda liniowa	Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10 000 zł umarzane są metodą liniową, jednorazowo, w grudniu za cały rok, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu, w którym składnik przyjęto do użytkowania.
4	środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, przez spisanie w koszty	

4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów		
Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	Zakupione środki trwałe, wartości niematerialne i prawne, materiały
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	Otrzymane nieodpłatnie lub w formie darowizny środki trwałe
8	wyceniane wg wartości nominalnej	Krajowe środki pieniężne
13	inne	Środki na rachunku bankowym w walutach obcych wycenia się po średnim kursie NBP z danego dnia

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	4 009 156,34	0,00	0,00	0,00	326 392,35	326 392,35
1	Środki trwałe	107 999 253,56	0,00	921 631,80	52 174,61	1 142 750,67	2 116 557,08
1.1	Grunty	9 817 240,00	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	71 614 831,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	7 842 545,15	0,00	335 022,74	52 174,61	0,00	387 197,35
1.4	Środki transportu	1 334 379,11	0,00	169 560,00	0,00	162 564,90	332 124,90
1.5	Inne środki trwałe	17 390 257,90	0,00	417 049,06	0,00	980 185,77	1 397 234,83
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	4 335 548,69
1	Środki trwałe	0,00	314 184,13	52 174,61	155 175,03	521 533,77	109 594 276,87
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 817 240,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	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	71 614 831,40
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	66 278,51	0,00	0,00	66 278,51	8 163 463,99
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 666 504,01
1.5	Inne środki trwałe	0,00	247 905,62	52 174,61	155 175,03	455 255,26	18 332 237,47

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	3 939 046,34	0,00	55 042,50	326 392,35	0,00	4 320 481,19	70 110,00	15 067,50
1	Środki trwałe	46 211 205,86	0,00	2 344 564,48	1 593 008,44	514 418,76	49 634 360,02	61 788 047,70	59 959 916,85
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 817 240,00	9 817 240,00
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	21 522 588,13	0,00	1 790 370,79	0,00	0,00	23 312 958,92	50 092 243,27	48 301 872,48
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	6 201 167,45	0,00	468 779,49	52 174,61	59 163,50	6 662 958,05	1 641 377,70	1 500 505,94
1.4	Środki transportu	1 098 282,38	0,00	84 324,20	143 599,00	0,00	1 326 205,58	236 096,73	340 298,43
1.5	Inne środki trwałe	17 389 167,90	0,00	1 090,00	1 397 234,83	455 255,26	18 332 237,47	1 090,00	0,00

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	656 268,00	906 562,00	Wartość rynkowa według tabeli 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	Jednostka nie posiadała
2	finansowe	0,00	Jednostka nie posiadała

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. Krasieńskiego 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 nieumorzonych 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	Jednostka nie używała
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 185 109,04	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.
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	W zawartych umowach brak danych
4	Środki transportu	0,00	Jednostka nie posiadała
5	Inne środki trwałe	0,00	Jednostka nie posiadała

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 utworzono
2	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	nie utworzono
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	Jednostka nie posiadała
b	powyżej 3 do 5 lat	0,00	Jednostka nie posiadała
c	powyżej 5 lat	0,00	Jednostka nie posiadała
	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)						
Rodzaj		Kwota		W tym na aktywach		Informacje
Lp.	Forma zabezpieczenia	zobowiązania	zabezpieczenia	trwałych	obrotowych	Dodatkowe informacje
1	Kaucja	0,00	0,00	0,00	0,00	nie wystąpiły
2	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	nie wystąpiły
3	Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	nie wystąpiły
4	Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	nie wystąpiły
5	Przewłaszczenie na zabezpieczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	nie wystąpiły

6	Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa	0,00	0,00	0,00	0,00	nie wystąpiły
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	nie wystąpiły	0,00
2	Udzielone gwarancje i poręczenia	nie wystąpiły	0,00
3	Inne	nie wystąpiły	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		0,00
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	0,00	nie wystąpiły

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
-----	------------------	-------	----------------------

1	Odprawy emerytalne i rentowe	1 483 683,12	prokuratorzy - 1.031.304,12 zł urzędnicy i inni pracownicy - 452.379 zł
2	Nagrody jubileuszowe	1 912 880,44	prokuratorzy - 1.339.442,76 zł urzędnicy i inni pracownicy -573.437,68 zł
3	Inne	212 948,62	ekwiwalent urlopowy - 136.751,16 zł (prokuratorzy - 109.223,78 zł; asesorzy - 561,72 zł; urzędnicy - 26.965,66 zł); PPK - 76.197,46 zł (urzędnicy - 66.386,25 zł; asystenci prokuratora - 9.811,21 zł)
4	Kwota razem	3 609 512,18	

1.16. Inne informacje		
Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	wystąpiły zobowiązania warunkowe - wpłynęły pozwy prokuratorów i prokuratorów w stanie spoczynku dotyczące roszczeń z tytułu wyrównania wynagrodzeń za 2021 i 2022 r. na łączną kwotę 2.451.508,18 zł

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	98 103,41
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości		0,00
4	Koszty - które wystąpiły incydentalnie	Odszkodowania za przewlekłość postępowań prokuratorskich	128 200,00

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	Nie są znane informacje mogące wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy.

Główny Księgowy

Marlena Świąćkowska

28-03-2024 14:45:41

Z upoważnienia Kierownika Jednostki

Izabela Szabelewska

28-03-2024 15:06:56