

<p>PROKURATURA OKREGOWA w Poznaniu Prokuratura Okręgowa w Poznaniu ul. Solna 10, 61-736 Poznań Numer identyfikacyjny REGON: 000000394</p>	<p>INFORMACJA DODATKOWA Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 31/12/2022 r.</p>	<p>Adresat: Prokuratura Regionalna w Poznaniu</p>
--	--	--

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego		
Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Prokuratura Okręgowa w Poznaniu
1.2	Siedziba jednostki	ul. Solna 10, 61-736 Poznań
1.3	Adres jednostki	
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Zapewnienie udziału prokuratorów w postępowaniach prowadzonych na podstawie ustawy przed sądami powszechnymi i wojskowymi, prowadzenie i nadzorowanie postępowań przygotowawczych w sprawach ścigania przestępczości finansowo-gospodarczej i skarbowej oraz przeciwko obrotowi gospodarczemu, sprawowanie nadzoru nad postępowaniami prowadzonymi w prokuraturach rejonowych, a także prowadzenie wizytacji prokuratur rejonowych. Prowadzenie postępowań w ramach obszaru właściwości miejscowej (...)
2	Okres sprawozdawczy	Roczny-2022
3	Agregat? (Tak / Nie)	Nie
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie Prokuratury Okręgowej w Poznaniu. Do prowadzenia ksiąg rachunkowych wykorzystywany jest program komputerowy. Księgi jednostki obejmują zbiory zapisów księgowych, obrotów i sald, które tworzą dzienniki, księgę główną, księgi pomocnicze, zestawienia obrotów i sald księgi głównej oraz sald kont ksiąg pomocniczych, wykaz składników aktywów i pasywów. Księgi rachunkowe prowadzi się w celu uzyskania odpowiednich danych wykorzystywanych do sporządzenia sprawozdań budżetowych, finansowych, statystycznych i innych rozliczeń z budżetem państwa i z ZUS, do których jednostka budżetowa jest zobowiązana. Rokiem obrotowym jest okres roku budżetowego, czyli rok kalendarzowy od 01 stycznia do 31 grudnia. Najkrótszym okresem sprawozdawczym są poszczególne miesiące. Metody wyceny: - aktywa trwałe ewidencjonuje się wg cen nabycia, - wyceniane są na dzień bilansowy: wartość początkowa – umorzenie, - otrzymane śr. trwałe wycenia się wg wartości określonej w decyzji z uwzględnieniem dotychczasowego umorzenia. Metody amortyzacji: - środki trwałe i wartości niematerialne i prawne - amortyzuje się metodą liniową jednorazowo za okres całego roku, - nie umarza się gruntów, - pozostałe środki trwałe o wartości nie przekraczającej 10.000 zł umarza się jednorazowo w miesiącu, w którym nastąpiło przyjęcie ich do użytkowania, Inne ustalenia: - dla celów sprawozdawczości rocznej ujmuje się w ewidencji finansowo-księgowej faktury, które wpłynęły do jednostki do dnia 20-tego stycznia roku następnego, - magazynu się nie prowadzi, - próg istotności 1 % sumy bilansowej, - otrzymane środki trwałe sfinansowane z dotacji unijnej są odpowiednio oznaczone w ewidencji, -wartość środków trwałych, które są przedmiotem umowy leasingu operacyjnego - nie jest zalicza do aktywów jednostki, w celach kontrolnych jest ewidencjonowana na koncie pozabilansowym 093 /Wn/ (...)

4.1 Metoda amortyzacji		
Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
1	jednostka nie dokonuje odpisów amortyzacyjnych	grunty
2	metoda liniowa	Dotyczy środków trwałych o wartości powyżej 10.000,00 zł, jest stosowana w oparciu o ustawowe stawki.
4	środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty	Dotyczy zarówno zakupu wyposażenia, jak i pozostałych wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych.

	innym podmiotom								
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	18 899 884,43	0,00	1 608 975,54	0,00	0,00	20 508 859,97	45 472 035,80	43 863 060,26
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	4 962 930,95	0,00	472 901,17	0,00	277 618,85	5 158 213,27	2 053 932,49	1 875 084,96
1.4	Środki transportu	1 279 887,62	0,00	214 380,32	0,00	274 204,63	1 220 063,31	267 522,66	874 833,34
1.5	Inne środki trwałe	15 070 794,82	0,00	543 643,86	2 359,40	324 993,39	15 291 804,69	252 981,68	206 989,96

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	0,00	0,00	
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	Nie dotyczy
2	finansowe	0,00	Nie dotyczy

1.4. Grunty użytkowane wieczysto

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

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 najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Dodatkowe informacje
1	Grunty	0,00	Nie dotyczy
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	Nie dotyczy
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	Nie dotyczy
4	Środki transportu	0,00	Nie dotyczy
5	Inne środki trwałe	0,00	Nie dotyczy

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	116 051,89	0,00	0,00	13 191,24	102 860,65
3	Łączna kwota:	116 051,89	0,00	0,00	13 191,24	102 860,65

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	
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 pozostalym 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 dotyczy
b	powyżej 3 do 5 lat	0,00	Nie dotyczy
c	powyżej 5 lat	0,00	Nie dotyczy
	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	Nie dotyczy	0,00
2	Udzielone gwarancje i poręczenia	Nie dotyczy	0,00
3	Inne	Nie dotyczy	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 dotyczy

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odpłaty emerytalne i rentowe	623 935,86	Wypłacone odpłaty emerytalno - rentowe w roku 2022.
2	Nagrody jubileuszowe	1 345 679,46	Wypłacone gratyfikacje jubileuszowe w roku 2022.
3	Inne	449 181,57	Wypłacone ekwiwalenty za niewykorzystany urlop oraz PPK finansowany przez podmiot zatrudniający w roku 2022.
4	Kwota razem	2 418 796,89	

1.16. Inne informacje

Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	Nie dotyczy

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	110 109,60
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		0,00
2	Przychody - które wystąpiły incydentalnie		0,00
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości		0,00
4	Koszty - które wystąpiły incydentalnie		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	Nie dotyczy	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	Od 17 stycznia 2022 r., na mocy obowiązującego ustawodawstwa, właścicielem rachunków sum depozytowych jest Ministerstwo Finansów. W związku z powyższym w Prokuraturze Okręgowej w Poznaniu, ewidencja sum depozytowych prowadzona jest na kontach pozabilansowych.

12 -04- 2023

GŁÓWNY KASJER
Gabriela Błaszyk

12 -04- 2023

ZASTĘPCA PROKURATORA OKRĘGOWEGO
Marzena Tylińska