

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Prokuratura Regionalna w Poznaniu Solna 10 61-736 Poznań Numer identyfikacyjny REGON: 363850214	KOREKTA 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 Poznaniu
1.2	Siedziba jednostki	Poznań
1.3	Adres jednostki	Solna 10 61-736 Poznań
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Zapewnienie udziału prokuratorom 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. Prowadzenie postępowań w ramach obszaru właściwości miejscowej
2	Okres sprawozdawczy	Roczny-2020
3	Agregat? (Tak / Nie)	Tak
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdania finansowe tak aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z przepisami ustawy o rachunkowości oraz rozporządzenia w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jst, jednostek budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami RP

4.1 Metoda amortyzacji		
Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
1	jednostka nie dokonuje odpisów amortyzacyjnych	grunty
2	metoda liniowa	środki trwale oraz WNiP o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł podlegają umorzeniu metoda liniową za pomocą stawek amortyzacyjnych zgodnie z przepisami o PDOP, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu, w którym wprowadzono je do ewidencji, do całkowitego umorzenia albo do momentu zbycia
4	środki trwale o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty	środki trwale 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	wyceniane wg cen nabycia
2	wyceniane wg kosztu wytworzenia	wyceniane wg kosztu wytworzenia
5	wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu	wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu
6	wyceniane wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej	wyceniane wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej
8	wyceniane wg wartości nominalnej	wyceniane wg wartości nominalnej
9	zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio	zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu

	w ciężar kosztów w dniu ich zakupu	
12	ewidencja materiałów niskocennych prowadzona ilościowo	ewidencja materiałów niskocennych prowadzona ilościowo
13	inne	zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej do zapłaty

5. Inne informacje		
Kod	Informacja	Dodatkowy opis
6	przyjęty próg istotności	przyjmuje się próg istotności od 0,5 - 1% sumy bilansowej
7	inne	zgodnie z zasadą istotności rezygnuje się z rozliczenia kosztów w czasie i uznaje się je w okresie, którym zostały zapłacone, koszty występujące na przełomie okresów sprawozdawczych, podlegają jednorazowemu zaliczeniu w ciężar kosztów jednego okresu z zachowaniem zasady istotności

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

I.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)
1	Wartości niematerialne i prawne	5 781 326,81	0,00	83 599,94	0,00	0,00	83 599,94
1	Środki trwałe	124 753 937,50	0,00	2 513 131,58	0,00	0,00	2 513 131,58
1.1	Grunty	6 535 501,00	0,00	102 600,00	0,00	0,00	102 600,00
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	81 407 734,60	0,00	1 606 705,05	0,00	0,00	1 606 705,05
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	10 919 352,91	0,00	107 398,68	0,00	0,00	107 398,68
1.4	Środki transportu	2 270 554,66	0,00	120 300,00	0,00	0,00	120 300,00
1.5	Inne środki trwałe	23 620 794,33	0,00	576 127,85	0,00	0,00	576 127,85

2	Środki trwałe placówek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
---	------------------------	------	------	------	------	------	------

I.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	0,00	0,00	0,00	0,00	5 864 926,75

1	Środki trwałe	0,00	1 431 016,68	0,00	0,00	1 431 016,68	125 836 052,40
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 638 101,00
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	571 563,84	0,00	0,00	571 563,84	82 442 875,81
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	654 250,67	0,00	0,00	654 250,67	10 372 500,92
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 390 854,66
1.5	Inne środki trwałe	0,00	205 202,17	0,00	0,00	205 202,17	23 991 720,01
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)
1	Wartości niematerialne i prawne	5 723 104,89	0,00	77 406,23	64 415,63	0,00	5 864 926,75	58 221,92	0,00
1	Środki trwałe	56 916 397,08	0,00	2 609 312,23	696 427,85	1 431 016,68	58 791 120,48	67 837 540,42	67 044 931,92
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 535 501,00	6 638 101,00
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	21 989 510,31	0,00	1 938 845,60	0,00	571 563,84	23 356 792,07	59 418 224,29	59 086 083,74
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	9 972 689,03	0,00	370 024,80	0,00	654 250,67	9 688 463,16	946 663,88	684 037,76
1.4	Środki transportu	1 719 944,19	0,00	205 658,21	120 300,00	0,00	2 045 902,40	550 610,47	344 952,26
1.5		23 234 253,55	0,00	94 783,62	576 127,85	205 202,17	23 699 962,85	386 540,78	291 757,16

Inne środki trwałe							
--------------------	--	--	--	--	--	--	--

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 występuje
2	finansowe	0,00	Nie występuje

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 występuje
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	Nie występuje
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	Nie występuje
4	Środki transportu	0,00	Nie występuje
5	Inne środki trwałe	0,00	Nie występuje

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	11 059,10	0,00	0,00	11 059,10	0,00
2	Należności długoterminowe	116 051,89	0,00	0,00	0,00	116 051,89
3	Łączna kwota:	127 110,99	0,00	0,00	11 059,10	116 051,89

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 dotyczy
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	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	Nie dotyczy
2	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	Nie dotyczy
3	Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	Nie dotyczy
4	Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	Nie dotyczy
5	Przewłaszczenie na zabezpieczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	Nie dotyczy
6	Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa	0,00	0,00	0,00	0,00	Nie dotyczy
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
3	prenumeraty (w tym dostępy do portali elektronicznych)	8 942,60

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	należności z tytułu udzielonych pożyczek na zaspokojenie potrzeb mieszkaniowych prokuratorów	5 129 327,00
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	150 317,61	Gwarancja ubezpieczeniowa dot. należytego wykonania umowy na kwotę 106.376,01 zł, gwarancja ubezpieczeniowa dot. usunięcia wad i usterek na kwotę 43.941,60 zł

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	1 349 718,64	
2	Nagrody jubileuszowe	2 525 418,04	
3	Inne	676 217,84	ekwiwalent za niewykorzystany urlop
4	Kwota razem	4 551 354,52	

1.16. Inne informacje

Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	Nie występuje

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	100 368,00

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	Nie dotyczy	0,00
2	Przychody - które wystąpiły incydentalnie	Nadplanowa spłata pożyczek na zaspokojenie potrzeb mieszkaniowych prokuratorów	253 001,00
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości	Nie dotyczy	0,00
3	Koszty - które wystąpiły incydentalnie	Nie dotyczy	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 danych	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.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Malgorzata Job

2021-04-21

 Prokurator Regionalny
w Poznaniu

Jacek Matuski