

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Prokuratura Regionalna w Lublinie Okopowa 2a 20-950 Lublin Numer identyfikacyjny REGON: 363823200	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 Lublinie
1.2	Siedziba jednostki	Lublin
1.3	Adres jednostki	Okopowa 2a 20-950 Lublin
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Zapewnienie udziału prokuratora w postępowaniach prowadzonych na podstawie ustawy przed sądami powszechnymi i wojewódzkimi sadami administracyjnymi, prowadzenie i nadzorowanie postępowań przygotowawczych w sprawach ścigania najpoważniejszych przestępstwa 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-2020
3	Agregat? (Tak / Nie)	Tak
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami uor oraz rozporządzeniem w sprawie rachunkowości jak również planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej, a także wg Zarządzenia w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad rachunkowości.

4.1 Metoda amortyzacji

Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
2	metoda liniowa	wg Ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. z 2020r. poz. 1406 z późn. zm.)
4	środki trwale o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty	Zarządzenie w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości z późniejszymi zmianami.

4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów

Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	Zarządzenie w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości z późniejszymi zmianami.
2	wyceniane wg kosztu wytworzenia	Zarządzenie w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości z późniejszymi zmianami.
5	wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu	Zarządzenie w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości z późniejszymi zmianami.
6	wyceniane wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej	Zarządzenie w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości z późniejszymi zmianami.
7	wyceniane w wysokości kosztów poniesionych w związku z ich nabyciem	Zarządzenie w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości z późniejszymi zmianami.
8	wyceniane wg wartości nominalnej	Zarządzenie w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości z późniejszymi zmianami.
9	zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu	Zarządzenie w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości z późniejszymi zmianami.
10	ceny ewidencyjne materiałów w magazynie	Zarządzenie w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości z późniejszymi zmianami.

	ustalono na poziomie cen zakupu	
12	ewidencja materiałów niskocennych prowadzona ilościowo	Zarządzenie w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości z późniejszymi zmianami.

5. Inne informacje

Kod	Informacja	Dodatkowy opis
6	wyceniane wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej	Zarządzenie w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości z późniejszymi zmianami.

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	4 639 600,76	0,00	52 305,53	0,00	0,00	52 305,53
1	Środki trwałe	115 425 528,46	0,00	1 879 304,96	0,00	0,00	1 879 304,96
1.1	Grunty	6 389 842,08	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	67 219 938,03	0,00	364 355,65	0,00	0,00	364 355,65
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	12 631 492,03	0,00	359 680,85	0,00	0,00	359 680,85
1.4	Środki transportu	2 549 217,83	0,00	266 728,00	0,00	0,00	266 728,00
1.5	Inne środki trwałe	26 635 038,49	0,00	888 540,46	0,00	0,00	888 540,46
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	169 297,38	0,00	0,00	169 297,38	4 522 608,91
1	Środki trwałe	0,00	796 976,62	0,00	0,00	796 976,62	116 507 856,80

1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 389 842,08
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	67 584 293,68
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	354 463,56	0,00	0,00	354 463,56	12 636 709,32
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 815 945,83
1.5	Inne środki trwałe	0,00	442 513,06	0,00	0,00	442 513,06	27 081 065,89
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	4 639 600,76	0,00	52 305,53	0,00	169 297,38	4 522 608,91	0,00	0,00
1	Środki trwałe	61 277 287,26	0,00	3 218 372,07	0,00	782 573,35	63 713 085,98	54 148 241,20	52 794 770,82
1.1	Grunty	13 870,74	0,00	6 935,37	0,00	0,00	20 806,11	6 375 971,34	6 369 035,97
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	21 145 837,57	0,00	1 687 719,71	0,00	0,00	22 833 557,28	46 074 100,46	44 750 736,40
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	11 534 000,75	0,00	382 089,52	0,00	354 463,56	11 561 626,71	1 097 491,28	1 075 082,61
1.4	Środki transportu	2 065 321,93	0,00	230 156,24	0,00	0,00	2 295 478,17	483 895,90	520 467,66
1.5	Inne środki trwałe	26 518 256,27	0,00	911 471,23	0,00	428 109,79	27 001 617,71	116 782,22	79 448,18

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	425 453,80	621 694,25	wartość rynkową obliczono na podstawie wartości nieruchomości gruntowych podanych w decyzjach ustalających wysokość opłaty rocznej z tytułu trwałego zarządu
1.1.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	nie dotyczy
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	nie dotyczy
1.2.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	nie dotyczy
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	nie dotyczy
1.3.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	nie dotyczy
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	nie dotyczy
1.4.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	nie dotyczy
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	nie dotyczy
1.5.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	nie dotyczy

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	4 735 919,15	Decyzje Urzędów Miast i gmin zgodnie z położeniem gruntu, na podstawie ewidencji pozabilansowej

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	nie dotyczy
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	nie dotyczy
3	Urządzenia techniczne i maszyny	1 094 917,04	sprzęt Schengen, najem kopiarek, stacja robocza, serwery, ploter, drukarki, monitory, komputery, laptopy, umowy : 58, 60, protokół wypożyczenia 01.04.2020 r.
4	Środki transportu	0,00	nie dotyczy
5	Inne środki trwałe	159 900,00	kserokopiarki, umowa nr: 13/2020

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	nie dotyczy
2	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	nie dotyczy
3	Inne	0,00	0,00	nie dotyczy

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	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie
-----	------------	-------------	---------------	-------------

		Stan na początek roku obrotowego				Stan na koniec roku obrotowego
1	Należności krótkoterminowe	266 920,28	20 831,37	0,00	2 020,41	285 731,24
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	266 920,28	20 831,37	0,00	2 020,41	285 731,24

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	nie dotyczy
2	z tytułu leasingu zwrotnego	0,00	nie dotyczy

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	nie dotyczy
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	Zobowiązania warunkowe wobec firmy RYSTAL-BUD Sp. z o.o., wynikające z wykonanych robót budowlanych w inwestycji pn. "Przebudowa i rozbudowa budynku przy ul. Narutowicza 32, 32b dla potrzeb Prokuratury Rejonowej Lublin — Północ w Lublinie" wyliczonych w oparciu o "Protokół końcowy odbioru przekroczeń obmiarów i wartości poszczególnych pozycji kosztorysu ofertowego wykonawcy. Zobowiązanie nie zabezpieczone na majątku jednostki.	2 119 252,71
2	Udzielone gwarancje i poręczenia	nie dotyczy	0,00
3	Inne	nie dotyczy	0,00
4	Łączna kwota		2 119 252,71

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	nie dotyczy	0,00
13.3	Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie)	nie dotyczy	0,00
13.4	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	nie dotyczy	0,00
13.5	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - równowartość otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych	pozostałe do spłaty pożyczki udzielone jako pomoc finansowa dla kadry prokuratorskiej	4 461 985,28
13.6	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - inne	nie dotyczy	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	Odprawy emerytalne i rentowe	1 902 800,64	sprawozdanie PK-DB4 za IV kwartał 2020 r.
2	Nagrody jubileuszowe	2 809 460,49	sprawozdanie PK-DB4 za IV kwartał 2020 r.
3	Inne	228 240,80	ekwiwalent za niewykorzystany urlop - sprawozdanie PK-DB4 za IV kwartał 2020 r.
4	Kwota razem	4 940 501,93	

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	6 707 095,41
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	nie dotyczy	0,00
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	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	nie dotyczy

W zastępstwie Głównego Księgowego

Iwona Greszta

22-04-2021 13:27:52

Z upoważnienia Kierownika Jednostki

Małgorzata Bartoszcze

22-04-2021 13:36:52

