

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Prokuratura Okręgowa w Siedlcach Brzeska 97 08-110 Siedlce Numer identyfikacyjny REGON: 000569680	INFORMACJA DODATKOWA Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 31/12/2018 r.	Adresat: Prokuratura Regionalna w Lublinie
--	---	---

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Prokuratura Okręgowa w Siedlcach
1.2	Siedziba jednostki	Siedlce
1.3	Adres jednostki	Brzeska 97 08-110 Siedlce
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	prowadzenie postępowań w ramach obszaru właściwości miejscowej
2	Okres sprawozdawczy	Roczny-2018
3	Agregat? (Tak / Nie)	Nie
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami określonymi w ustawie o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów w sprawie rachunkowości oraz planów kont, a także zarządzenia nr 52/18 Prokuratora Okręgowego w Siedlcach z dnia 27 czerwca 2018r. w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad (polityki) rachunkowości w Prokuraturze Okręgowej w Siedlcach

4.1		
Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
4	środki trwale o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty	zarządzenie nr 52/18 Prokuratora Okręgowego w Siedlcach z dnia 27 czerwca 2018r. w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad (polityki) rachunkowości w Prokuraturze Okręgowej w Siedlcach
2	metoda liniowa	wg Ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. z 2018r. Poz. 1036 z późn. zm.) oraz zarządzenia nr 52/18 Prokuratora Okręgowego w Siedlcach z dnia 27 czerwca 2018r. w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad (polityki) rachunkowości w Prokuraturze Okręgowej w Siedlcach

4.2		
Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	metody zastosowane w roku 2018 określono w zarządzeniu nr 52/18 Prokuratora Okręgowego w Siedlcach z dnia 27 czerwca 2018r. w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad (polityki) rachunkowości w Prokuraturze Okręgowej w Siedlcach
10	ceny ewidencyjne materiałów w magazynie ustalono na poziomie cen zakupu	metody zastosowane w roku 2018 określono w zarządzeniu nr 52/18 Prokuratora Okręgowego w Siedlcach z dnia 27 czerwca 2018r. w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad (polityki) rachunkowości w Prokuraturze Okręgowej w Siedlcach
12	ewidencja materiałów niskocennych prowadzona ilościowo	metody zastosowane w roku 2018 określono w zarządzeniu nr 52/18 Prokuratora Okręgowego w Siedlcach z dnia 27 czerwca 2018r. w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad (polityki) rachunkowości w Prokuraturze Okręgowej w Siedlcach
9	zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu	metody zastosowane w roku 2018 określono w zarządzeniu nr 52/18 Prokuratora Okręgowego w Siedlcach z dnia 27 czerwca 2018r. w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad (polityki) rachunkowości w Prokuraturze Okręgowej w Siedlcach
6	wyceniane wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej	metody zastosowane w roku 2018 określono w zarządzeniu nr 52/18 Prokuratora Okręgowego w Siedlcach z dnia 27 czerwca 2018r. w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad (polityki) rachunkowości w Prokuraturze Okręgowej w Siedlcach
7	wyceniane w wysokości kosztów poniesionych w związku z ich nabyciem	metody zastosowane w roku 2018 określono w zarządzeniu nr 52/18 Prokuratora Okręgowego w Siedlcach z dnia 27 czerwca 2018r. w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad (polityki) rachunkowości w Prokuraturze Okręgowej w Siedlcach w zależności od sposobu przyjęcia
8	wyceniane wg wartości nominalnej	metody zastosowane w roku 2018 określono w zarządzeniu nr 52/18 Prokuratora Okręgowego w Siedlcach z dnia 27 czerwca 2018r. w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad (polityki) rachunkowości w Prokuraturze Okręgowej w Siedlcach
5	wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu	metody zastosowane w roku 2018 określono w zarządzeniu nr 52/18 Prokuratora Okręgowego w Siedlcach z dnia 27 czerwca 2018r. w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad (polityki) rachunkowości w Prokuraturze Okręgowej w Siedlcach

5. Inne informacje

Kod	Informacja	Dodatkowy opis
6	przyjęty próg istotności	przyjęty próg istotności w wysokości 1% sumy bilansowej określono w zarządzeniu nr 52/18 Prokuratora Okręgowego w Siedlcach z dnia 27 czerwca 2018r. w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad (polityki) rachunkowości w Prokuraturze Okręgowej w Siedlcach

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)
I	Wartości niematerialne i prawne	253 069,87	0,00	5 953,20	0,00	0,00	5 953,20
1	Środki trwałe	21 911 131,32	0,00	178 284,36	0,00	0,00	178 284,36
1.1	Grunty	446 259,91	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	15 927 157,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	1 951 128,26	0,00	58 226,00	0,00	0,00	58 226,00
1.4	Środki transportu	260 452,50	0,00	87 980,50	0,00	0,00	87 980,50
1.5	Inne środki trwałe	3 326 132,96	0,00	32 077,86	0,00	0,00	32 077,86
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)
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	259 023,07
1	Środki trwałe	0,00	216 124,74	0,00	0,00	216 124,74	21 873 290,94
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	446 259,91
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	15 927 157,69
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	99 587,75	0,00	0,00	99 587,75	1 909 766,51
1.4	Środki transportu	0,00	40 736,51	0,00	0,00	40 736,51	307 696,49
1.5	Inne środki trwałe	0,00	75 800,48	0,00	0,00	75 800,48	3 282 410,34
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 (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	253 069,87	0,00	5 953,20	0,00	0,00	259 023,07	0,00	0,00
1	Środki trwałe	8 935 253,84	0,00	597 173,35	0,00	215 173,98	9 317 253,21	12 975 877,48	12 556 037,73
1.1	Grunty	0,00	0,00	6 935,37	0,00	0,00	6 935,37	446 259,91	439 324,54
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	3 655 197,44	0,00	398 356,79	0,00	0,00	4 053 554,23	12 271 960,25	11 873 603,46
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	1 760 662,90	0,00	116 283,48	0,00	99 587,75	1 777 358,63	190 465,36	132 407,88
1.4	Środki transportu	223 055,74	0,00	32 269,70	0,00	40 736,51	214 588,93	37 396,76	93 107,56
1.5	Inne środki trwałe	3 296 337,76	0,00	43 328,01	0,00	74 849,72	3 264 816,05	29 795,20	17 594,29

I.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	439 324,54	621 694,25	wartość rynkową obliczono na podstawie wartości nieruchomości gruntowych podanych w decyzjach ustalających wysokość opłat rocznych z tytułu trwałego zarządu

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.			
Lp.	Długoterminowe aktywa	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych	Dodatkowe informacje
1	niefinansowe	0,00	
2	finansowe	0,00	

1.4.			
Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	280 929,78	na podstawie ewidencji pozabilansowej

1.5.			
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość niemortyzowanych 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	
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	
4	Środki transportu	0,00	
5	Inne środki trwałe	0,00	

1.6.				
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	19 890,46	25,37	0,00	13 275,00	6 640,83
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3	Łączna kwota:	19 890,46	25,37	0,00	13 275,00	6 640,83
---	---------------	-----------	-------	------	-----------	----------

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

Lp.	Informacje dodatkowe	Kwota
-----	----------------------	-------

	Rozliczenia międzyokresowe	
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	

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	207 440,40	
2	Nagrody jubileuszowe	193 318,67	
3	Inne	1 083,70	ekwiwalent za urlop
4	Kwota razem	401 842,77	

1.16. Inne informacje

Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	brak

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		0,00
2	Przychody - które wystąpiły incydentalnie		0,00
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości		0,00
3	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	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	

Główny Księgowy

Monika Pawlak

29-03-2019 11:00:06

W zastępstwie Kierownika Jednostki

Małgorzata Podniesińska

29-03-2019 11:23:08