

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Sąd Okręgowy w Siedlcach Sądowa 2 08-100 Siedlce Numer identyfikacyjny REGON: 000571501	INFORMACJA DODATKOWA Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 31/12/2018 r.	Adresat: Sąd Apelacyjny w Lublinie
--	---	---

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Sąd Okręgowy w Siedlcach
1.2	Siedziba jednostki	Siedlce
1.3	Adres jednostki	Sądowa 2 08-100 Siedlce
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Orzekanie w pierwszej, jak i drugiej instancji na obszarze swojej właściwości miejscowej oraz wykonywanie zadań z zakresu ochrony prawnej, powierzonych w drodze ustaw
2	Okres sprawozdawczy	Roczny-2018
3	Agregat? (Tak / Nie)	Nie
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	Metody amortyzacji podane w pkt. 4.1 informacji, metody wyceny podane w pkt. 4.2 informacji. Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat. Koszty podlegają ewidencji w układzie rodzajowym.

4.1

Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
4	środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty	środki trwałe i wnip o wartości nieprzekraczającej 10.000 zł
2	metoda liniowa	środki trwałe i wnip o wartości przekraczającej 10.000 zł, odpisy amortyzacyjne dokonywane w okresach miesięcznych

4.2

Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
10	ceny ewidencyjne materiałów w magazynie ustalono na poziomie cen zakupu	materiały w magazynie
13	inne	wartość należności sądowych i Państwowego Funduszu Celowego w wartościach nominalnych zaktualizowanych poprzez ogólny odpis aktualizujący
9	zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu	materiały nie podlegające ewidencji w magazynie
6	wyceniane wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej	składniki majątkowe ujawnione podczas inwentaryzacji
8	wyceniane wg wartości nominalnej	należności z tyt. zaliczek wypłaconych komornikom na postępowanie egzekucyjne
5	wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu	otrzymane nieodpłatnie składniki majątkowe stanowiące własność Skarbu Państwa

5. Inne informacje

Kod	Informacja	Dodatkowy opis
7	inne	W związku z wytycznymi MS -pismo z 21 sierpnia 2018 r. znak DB-1-311-159/18/1 w 2018 r. zmieniono stosowaną w trakcie całego 2017 roku i w okresie 01.01.-22.08.2018 roku zasadę w postaci odpisywania należności sądowych z chwilą wydania postanowienia w przedmiocie zarządzenia wykonania kary zastępczej pozbawienia wolności lub prac społecznie użytecznych, na dokonywanie odpisów należności po zakończeniu kary zastępczej. Zmiana zasady stosowanej do 22.08.2018 r. spowodowała nieodpisywanie należności zamienionych w okresie 23.08.2018r – 31.12.2018r. na karę zastępczą przed jej wykonaniem

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	1 294 369,36	0,00	171 650,96	0,00	0,00	171 650,96
1	Środki trwałe	23 581 838,57	0,00	535 154,97	0,00	463 243,59	998 398,56
1.1	Grunty	1 841 880,61	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	13 880 660,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	5 629 629,70	0,00	481 165,83	0,00	461 421,87	942 587,70
1.4	Środki transportu	92 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	2 137 168,04	0,00	53 989,14	0,00	1 821,72	55 810,86
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	1 466 020,32
1	Środki trwałe	0,00	379 126,40	0,00	0,00	379 126,40	24 201 110,73
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 841 880,61
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	innym podmiotom						
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 880 660,22
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	352 718,71	0,00	0,00	352 718,71	6 219 498,69
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92 500,00
1.5	Inne środki trwałe	0,00	26 407,69	0,00	0,00	26 407,69	2 166 571,21

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	1 294 369,36	0,00	125 542,68	0,00	0,00	1 419 912,04	0,00	46 108,28
1	Środki trwałe	12 093 593,03	0,00	942 983,58	6 330,84	379 126,40	12 663 781,05	11 488 245,54	11 537 329,68
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 841 880,61	1 841 880,61
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	5 099 394,11	0,00	331 650,65	0,00	0,00	5 431 044,76	8 781 266,11	8 449 615,46
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	4 820 814,01	0,00	542 931,31	4 509,12	352 718,71	5 015 535,73	808 815,69	1 203 962,96
1.4	Środki transportu	84 891,67	0,00	7 608,33	0,00	0,00	92 500,00	7 608,33	0,00
1.5	Inne środki trwałe	2 088 493,24	0,00	60 793,29	1 821,72	26 407,69	2 124 700,56	48 674,80	41 870,65

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	brak informacji
1.1.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	nie dotyczy
1.2		0,00	0,00	brak informacji

	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			
1.2.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	nie dotyczy
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	brak informacji
1.3.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	nie dotyczy
1.4	Środki transportu	0,00	20 000,00	wartość wyceniona przez ubezpieczyciela
1.4.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	nie dotyczy
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	brak informacji
1.5.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	nie dotyczy

1.3.

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.

Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie	0,00	nie dotyczy

1.5.

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	
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	860 000,00	wg informacji uzyskanej od właściciela
3	Urządzenia techniczne i maszyny	177 442,73	sprzęt informatyczny z Ministerstwa Sprawiedliwości na potrzeby wydziałów ksiąg wieczystych
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	3 480 303,88	5 762 272,59	231,00	0,00	9 242 345,47
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3	Łączna kwota:	3 480 303,88	5 762 272,59	231,00	0,00	9 242 345,47
---	---------------	--------------	--------------	--------	------	--------------

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	248 928,56	0,00	0,00	248 928,56	Sąd Rejonowy w Olsztynie sygn. akt XC 5761/17 -42.636,00 zł; Sąd Okręgowy w Olsztynie sygn. akt VGC 82/17-100.000,00 zł; Sąd Okręgowy w Olsztynie sygn. akt VGC 32/18 -106.292,56 zł.
2	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	Łączna kwota:	0,00	248 928,56	0,00	0,00	248 928,56	

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)

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	
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.	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	Odprawy emerytalne i rentowe	128 593,38	
2	Nagrody jubileuszowe	273 010,05	
3	Inne	8 161,59	ekwiwalent za niewykorzystany urlop wypoczynkowy
4	Kwota razem	409 765,02	

1.16. Inne informacje

Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	Nie wystąpiły

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczegół nienie	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.	Wyszczegół nienie	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.	Wyszczegół nienie	Opis charakteru zdarzenia	Kwota
1	Przychody - o nadzwyczajnej wartości		0,00
2	Przychody - które wystąpiły incydentalnie	Przypisanie kar umownych wykonawcy robót budowlanych	5 277 474,61
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości		0,00
3	Koszty - które wystąpiły incydentalnie	Utworzenie odpisu aktualizującego na przypisane kary umowne -należności zgłoszone do syndyka masy upadłości	5 277 474,61

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.	Wyszczegół nienie	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.	Wyszczegół nienie	Opis	Kwota
2.5	Inne informacje	Nie wystąpiły	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 wystąpiły

Główny Księgowy
Małgorzata Pliszka
25-04-2019 12:17:13

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Pliszka
Małgorzata Pliszka

DYREKTOR
Sądu Okręgowego w Siedlcach

Jan Sobiech
Jan Sobiech

Kierownik Jednostki
Jan Sobiech
25-04-2019 12:33:07