

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Komenda Wojewódzka Policji w Gdańsku Okopowa 15 80-819 Gdańsk Numer identyfikacyjny REGON: 191236094	INFORMACJA DODATKOWA Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 31/12/2018 r.	Adresat: Komenda Główna Policji
---	---	--

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Komenda Wojewódzka Policji w Gdańsku
1.2	Siedziba jednostki	Gdańsk
1.3	Adres jednostki	Okopowa 15 80-819 Gdańsk
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Wykonywanie na obszarze swojego działania zadań w zakresie ochrony bezpieczeństwa ludzi oraz utrzymanie bezpieczeństwa i porządku publicznego
2	Okres sprawozdawczy	Roczny-2018
3	Agregat? (Tak / Nie)	Nie
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	Za pozostałe środki trwałe uznaje się środki trwałe, które dodatkowo: zostały nabyte za kwotę (w przedziale) od 600,00 zł do 10.000,00 zł; należą (bez względu na wartość nabycia) do grupy asortymentów, takich jak: sprzęt RTV i AGD, broń, sprzęt oraz narzędzia elektryczne specjalistyczne, sprzęt teleinformatyczny; zostały wymienione w rozporządzeniu Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont (...) (Dz. U. z 2017 r. poz. 1911, t.j.), asortyment, bez względu na wartość nabycia tj.: meble i dywany, inwentarz żywy - zakup inwentarza żywego pokrywany jest z bieżących wydatków paragrafu 425 bez względu na wartość. Pozostałe środki trwałe (wyposażenie niskocenne) o wartości poniżej 600 zł, które nie zostały ujęte w katalogu wyłączeń są odpisywane w ciężar kosztów w momencie ich zakupu i ujmowane w ewidencji ilościowej przez wydziały merytoryczne. Stosuje się uproszczoną metodę ewidencji materiałów znajdujących się w magazynie - z datą na koniec każdego miesiąca, ujmuje się wartość materiałów w magazynach na koncie syntetycznym 310 – Materiały. Nie ujmuje się na koncie "310" materiałów zwracanych do magazynu, które utraciły swą pierwotną wartość, a nadają się do dalszego wykorzystania. Materiały te ujmuje się w pozaskięgowej ewidencji ilościowej. Rozchód materiałów z magazynu następuje w oparciu o metodę FIFO "pierwsze weszło, pierwsze wyszło". WYNIK FINANSOWY jednostki stanowi różnicę między osiągniętymi przez Jednostkę przychodami, a poniesionymi kosztami. Wynik finansowy Jednostki ustalany jest na podstawie ewidencji na kontach zespołu 4 - Koszty według rodzajów i ich rozliczenie oraz zespołu 7- Przychody, dochody i koszty.

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	jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania
2	metoda liniowa	jednorazowo na ostatni dzień roku

4.2		
Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	środki trwałe
10	ceny ewidencyjne materiałów w magazynie ustalono na poziomie cen zakupu	x
8	wyceniane wg wartości nominalnej	środki pieniężne na rachunkach bankowych
5		składniki majątku otrzymane nieodpłatnie

	wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu	
13	inne	należności i zobowiązania wycenia się w wysokości wymagającej zapłaty

5. Inne informacje

Kod	Informacja	Dodatkowy opis
7	inne	Szacowanie kwoty odpisu ogólnego na nieściągalne należności (art. 35b ust. 1 pkt 5 uor) - w stosunku do należności przeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności stosuje się odpis aktualizujący należności, których termin płatności upłynął do końca roku poprzedzającego rok obrotowy objęty sprawozdaniem. Stosuje się do należności dotyczących m.in.: dochodów budżetowych o charakterze cywilnoprawnym (np. ze sprzedaży, najmu i dzierżawy nieruchomości, sprzedaży składników mienia ruchomego), dochodów budżetowych z tytułu niepodatkowych dochodów publicznoprawnych.

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	7 926 484,33	0,00	46 507,21	0,00	541 178,27	587 685,48
1	Środki trwałe	716 043 529,31	0,00	3 921 608,69	0,00	66 931 922,76	70 853 531,45
1.1	Grunty	126 694 517,57	0,00	0,00	0,00	45 608 541,97	45 608 541,97
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
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	300 890 924,34	0,00	1 644 620,14	0,00	95 400,00	1 740 020,14
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	90 029 511,74	0,00	477 448,57	0,00	5 612 113,66	6 089 562,23
1.4	Środki transportu	105 231 956,94	0,00	645 780,00	0,00	10 080 670,96	10 726 450,96
1.5	Inne środki trwałe	93 196 618,72	0,00	1 153 759,98	0,00	5 535 196,17	6 688 956,15
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	28 307,37	0,00	0,00	28 307,37	8 485 862,44

1	Środki trwałe	0,00	13 469 521,28	0,00	1 002 213,92	14 471 735,20	772 425 325,56
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	172 303 059,54
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
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	668 379,13	0,00	0,00	668 379,13	301 962 565,35
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	7 186 715,95	0,00	67 226,11	7 253 942,06	88 865 131,91
1.4	Środki transportu	0,00	4 140 860,10	0,00	702 096,30	4 842 956,40	111 115 451,50
1.5	Inne środki trwałe	0,00	1 473 566,10	0,00	232 891,51	1 706 457,61	98 179 117,26
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	7 570 394,29	0,00	213 714,89	541 178,27	28 307,37	8 296 980,08	356 090,04	188 882,36
1	Środki trwałe	338 294 216,70	0,00	20 009 474,69	8 448 102,62	14 106 642,80	352 645 151,21	377 749 312,61	419 780 174,35
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	126 694 517,57	172 303 059,54
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	93 541 804,64	0,00	8 170 519,44	0,00	668 379,13	101 043 944,95	207 349 119,70	200 918 620,40
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	70 658 437,74	0,00	4 024 319,25	3 290 751,11	6 624 276,64	71 349 231,46	19 371 074,00	17 515 900,45
1.4	Środki transportu	85 639 355,04	0,00	6 649 872,64	49 000,00	5 107 529,42	87 230 698,26	19 592 601,90	23 884 753,24
1.5	Inne środki trwałe	88 454 619,28	0,00	1 164 763,36	5 108 351,51	1 706 457,61	93 021 276,54	4 741 999,44	5 157 840,72

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.			
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	0,00	

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	0,00	
3	Urządzenia techniczne i maszyny	759 531,77	
4	Środki transportu	138 977,00	
5	Inne środki trwałe	697 297,29	

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	2 713 584,13	300 629,22	349 381,53	44 046,73	2 620 785,09
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	2 713 584,13	300 629,22	349 381,53	44 046,73	2 620 785,09

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.	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	roszczenia sporne (tj. należności z tytułu postępowania przygotowawczego oraz z tytułu dochodzenia roszczenia zwrotnego (regres) od sprawcy szkody, do czasu uprawomocnienia się wyroku sądowego lub do czasu uznania ich zasadności przez sądy lub prokuratury); należności długoterminowe i przychody z tyt. szkód	2 203 364,21

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	2 224 887,97	zabezpieczenia należytego wykonania umów składane w formie niepieniężnej

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	6 349 781,66	odprawy emerytalne i rentowe wypłacone pracownikom cywilnym oraz odprawy wypłacane funkcjonariuszom w związku ze zwolnieniem ze służby
2	Nagrody jubileuszowe	3 837 877,00	nagrody jubileuszowe wypłacone pracownikom cywilnym i funkcjonariuszom
3	Inne	36 713 557,46	wszelkie świadczenia wypłacone pracownikom cywilnym i funkcjonariuszom Policji
4	Kwota razem	46 901 216,12	

1.16. Inne informacje

Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	x

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	x	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

Katarzyna Radka

29-03-2019 10:15:07

Z upoważnienia Kierownika Jednostki

Robert Sudenis

29-03-2019 10:45:16