

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 31/12/2019 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-2019
3	Agregat? (Tak / Nie)	Nie
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	<p>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 nisko cenne) 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 swoją pierwotną wartość, a nadają się do dalszego wykorzystania. Materiały te ujmuje się w pozaksiegowej 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. W związku ze zmianą wzorcowej polityki rachunkowości przekwalifikowano umorzenie pozostałych wartości niematerialnych i prawnych z konta „073” na konto „075”</p>

4.1 Metoda amortyzacji

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 Metody wyceny aktywów i pasywów

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							
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	8 485 862,44	0,00	18 291,42	0,00	1 029 799,13	1 048 090,55
1	Środki trwałe	772 425 325,56	0,00	15 008 071,00	3 534 842,64	47 386 692,23	65 929 605,87
1.1	Grunty	172 303 059,54	0,00	0,00	0,00	19 075 530,32	19 075 530,32
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	301 962 565,35	0,00	5 146 501,16	3 330 323,65	238 292,87	8 715 117,68
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	88 865 131,91	0,00	749 287,14	204 518,99	1 700 705,47	2 654 511,60
1.4	Środki transportu	111 115 451,50	0,00	3 445 059,52	0,00	15 419 413,98	18 864 473,50
1.5	Inne środki trwałe	98 179 117,26	0,00	5 667 223,18	0,00	10 952 749,59	16 619 972,77
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	115 376,04	0,00	0,00	115 376,04	9 418 576,95

1	Środki trwałe	0,00	13 815 543,40	0,00	1 685 646,74	15 501 190,14	822 853 741,29
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	56 300,00	56 300,00	191 322 289,86
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	12 648,00	0,00	112 561,15	125 209,15	310 552 473,88
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	4 865 011,95	0,00	42 743,73	4 907 755,68	86 611 887,83
1.4	Środki transportu	0,00	6 779 499,47	0,00	774 625,18	7 554 124,65	122 425 800,35
1.5	Inne środki trwałe	0,00	2 158 383,98	0,00	699 416,68	2 857 800,66	111 941 289,37
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	8 296 980,08	0,00	467 941,05	762 225,98	115 376,04	9 411 771,07	188 882,36	6 805,88
1	Środki trwałe	352 645 151,21	0,00	24 032 056,93	9 750 139,60	15 117 331,92	371 310 015,82	419 780 174,35	451 543 725,47
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	172 303 059,54	191 322 289,86
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	101 043 944,95	0,00	7 850 894,17	0,00	71 785,36	108 823 053,76	200 918 620,40	201 729 420,12
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	71 349 231,46	0,00	4 132 360,38	263 292,73	4 633 621,25	71 111 263,32	17 515 900,45	15 500 624,51
1.4	Środki transportu	87 230 698,26	0,00	8 107 147,30	0,00	7 554 124,65	87 783 720,91	23 884 753,24	34 642 079,44
1.5	Inne środki trwałe	93 021 276,54	0,00	3 941 655,08	9 486 846,87	2 857 800,66	103 591 977,83	5 157 840,72	8 349 311,54

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	
2	finansowe	0,00	

1.4. Grunty użytkowane wieczysto			
Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	0,00	

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	
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 000,00	umowy użyczenia
3	Urządzenia techniczne i maszyny	2 973 340,21	umowy użyczenia
4	Środki transportu	138 977,00	umowy użyczenia
5	Inne środki trwałe	1 076 487,24	umowy użyczenia

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	2 620 785,09	273 622,34	845 919,70	59 240,03	1 989 247,70
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	2 620 785,09	273 622,34	845 919,70	59 240,03	1 989 247,70

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 zobowiązań 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 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 długoterminowe	588 415,60
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) i przychody z tyt. szkód	1 671 023,39

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	2 763 707,40	Zabezpieczenie 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	8 946 787,18	Odprawy emerytalne i rentowe wypłacone pracownikom cywilnym oraz odprawy wypłacone funkcjonariuszom w związku ze zwolnieniem ze służby.
2	Nagrody jubileuszowe	4 889 042,53	Nagrody jubileuszowe wypłacone pracownikom cywilnym i funkcjonariuszom.
3	Inne	34 729 181,85	Wszelkie świadczenia wypłacone pracownikom cywilnym i funkcjonariuszom Policji.
4	Kwota razem	48 565 011,56	

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		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

31-03-2020 14:59:43

Z upoważnienia Kierownika Jednostki

Robert Sudenis

31-03-2020 15:02:44