

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Komenda Stołeczna Policji w Warszawie Nowolipie 2 00-150 Warszawa Numer identyfikacyjny REGON: 012126482	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 Stołeczna Policji w Warszawie
1.2	Siedziba jednostki	Warszawa
1.3	Adres jednostki	Nowolipie 2 00-150 Warszawa
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Wykonywanie na obszarze określonym w odrębnych przepisach zadań policji w zakresie ochrony bezpieczeństwa ludzi oraz utrzymania bezpieczeństwa i porządku publicznego.
2	Okres sprawozdawczy	Roczny-2019
3	Agregat? (Tak / Nie)	Nie
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	Zasady (polityki) rachunkowości zostały wprowadzone Zarządzeniem nr 5 Komendanta Stołecznego Policji z dnia 12.06.2018 r, które są opracowanie na podstawie ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. oraz zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planu kont dla budżetu państwa, budżetu jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej, oraz Międzynarodowych Standardów Rachunkowości. Ewidencja dochodów i wydatków budżetowych jest prowadzona zgodnie z klasyfikacją zatwierdzonego na dany rok budżetowy planu finansowego. Ewidencja kosztów prowadzona jest według ich rodzajów na kontach zespołu 4 „koszty według rodzajów i ich rozliczenie”, z uwzględnieniem klasyfikacji budżetowej. Przyjmuje się, że rokiem obrotowym jest okres roku budżetowego, obejmujący rok kalendarzowy od dnia 1 stycznia do dnia 31 grudnia. 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. Przyjęta polityka rachunkowości, rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy.

4.1 Metoda amortyzacji

Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
2	metoda liniowa	Jednorazowo na ostatni dzień roku obrotowego.

4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów

Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	Środki trwałe, środki trwałe w budowie (inwestycje)
8	wyceniane wg wartości nominalnej	Krótkoterminowe aktywa finansowe
13	inne	Należności wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności, natomiast zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty
10	ceny ewidencyjne materiałów w magazynie ustalono na poziomie cen zakupu	Materiały

5. Inne informacje

Kod	Informacja	Dodatkowy opis
-----	------------	----------------

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	12 245 275,88	0,00	483 599,02	0,00	1 825 223,66	2 308 822,68
1	Środki trwałe	1 417 324 872,65	0,00	19 910 897,36	0,00	104 687 126,90	124 598 024,26
1.1	Grunty	484 945 974,18	0,00	0,00	0,00	12 844 025,00	12 844 025,00
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	364 743 825,26	0,00	96 871,64	0,00	33 494 138,47	33 591 010,11
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	247 892 839,28	0,00	6 126 365,56	0,00	6 555 598,67	12 681 964,23
1.4	Środki transportu	173 000 020,60	0,00	8 192 771,59	0,00	20 716 527,23	28 909 298,82
1.5	Inne środki trwałe	146 742 213,33	0,00	5 494 888,57	0,00	31 076 837,53	36 571 726,10
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	177 788,60	0,00	0,00	177 788,60	14 376 309,96
1	Środki trwałe	0,00	30 641 088,03	0,00	18 962 813,70	49 603 901,73	1 492 318 995,18
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	497 789 999,18
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	1 739 550,23	0,00	11 621,34	1 751 171,57	396 583 663,80
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	23 832 268,04	0,00	143 065,00	23 975 333,04	236 599 470,47

1.4	Środki transportu	0,00	28 792,80	0,00	14 735 901,83	14 764 694,63	187 144 624,79
1.5	Inne środki trwałe	0,00	5 040 476,96	0,00	4 072 225,53	9 112 702,49	174 201 236,94
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	10 850 760,32	0,00	1 360 766,82	1 243 811,85	177 788,60	13 277 550,39	1 394 515,56	1 098 759,57
1	Środki trwałe	685 912 261,10	0,00	40 508 197,91	29 700 070,38	48 709 762,59	707 410 766,80	731 412 611,55	784 908 228,38
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	484 945 974,18	497 789 999,18
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	199 582 696,68	0,00	8 540 396,34	0,00	1 519 418,76	206 603 674,26	165 161 128,58	189 979 989,54
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	216 264 056,89	0,00	10 252 797,89	11 936,95	23 869 892,03	202 658 899,70	31 628 782,39	33 940 570,77
1.4	Środki transportu	131 418 266,98	0,00	13 847 376,36	2 305 271,13	14 213 458,95	133 357 455,52	41 581 753,62	53 787 169,27
1.5	Inne środki trwałe	138 647 240,55	0,00	7 867 627,32	27 382 862,30	9 106 992,85	164 790 737,32	8 094 972,78	9 410 499,62

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	Nie dotyczy
2	finansowe	0,00	Nie dotyczy

1.4. Grunty użytkowane wieczyste

Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Wartość gruntów użytkowanych wieczyste	196 644,26	Wartość gruntów użytkowanych wieczyste dla pięciu lokalizacji

1.5. Środki trwale 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	Nie dotyczy
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	Nie dotyczy
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	Nie dotyczy
4	Środki transportu	0,00	Nie dotyczy
5	Inne środki trwałe	0,00	Nie dotyczy

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	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1	Należności krótkoterminowe	7 857 274,05	688 399,19	0,00	0,00	8 545 673,24
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	7 857 274,05	688 399,19	0,00	0,00	8 545 673,24

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	

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	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		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	należności długoterminowe wynikające z podpisanych uгод	16 280,47

	przyszłych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych		
13.6	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - inne	należności z tytułu szkód	2 400 571,05

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	12 361 186,33	Odprawy emerytalne i rentowe dla funkcjonariuszy i pracowników cywilnych Policji;
2	Nagrody jubileuszowe	7 305 367,65	Nagrody jubileuszowe dla funkcjonariuszy i pracowników cywilnych Policji
3	Inne	74 865 547,17	Wszelkie świadczenia wypłacone pracownikom cywilnym i funkcjonariuszom Policji
4	Kwota razem	94 532 101,15	

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	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	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

Główny Księgowy

Iwona Moczulska

06-04-2020 13:08:54

W zastępstwie Kierownika Jednostki

Włodzimierz Pietroń

06-04-2020 15:28:46