

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Komenda Stołeczna Policji w Warszawie Nowolipie 2 00-150 Warszawa  Numer identyfikacyjny REGON: 012126482	<b>INFORMACJA DODATKOWA</b>  <b>Informacja dodatkowa</b>  <b>sporządzona na dzień 31/12/2021 r.</b>	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-2021
3	Agregat? (Tak / Nie)	Nie
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	Zasady (polityki) rachunkowości zostały wprowadzone Decyzją nr 198/2021 Komendanta Stołecznego Policji z dnia 26.04.2021 r, które są opracowanie na podstawie ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. oraz zgodnie z rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów 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
10	ceny ewidencyjne materiałów w magazynie ustalono na poziomie cen zakupu	materiały
13	inne	należności wyceniane są w kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności natomiast zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty

#### 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	14 650 281,60	0,00	552 935,46	0,00	1 301 925,67	1 854 861,13
1	Środki trwałe	1 519 287 661,81	0,00	95 697 487,95	0,00	139 288 266,03	234 985 753,98
1.1	Grunty	463 395 093,18	0,00	229 500,00	0,00	98 930 665,22	99 160 165,22
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	417 871 117,35	0,00	65 891 492,21	0,00	4 990 441,64	70 881 933,85
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	250 724 998,50	0,00	9 160 334,46	0,00	1 510 640,10	10 670 974,56
1.4	Środki transportu	202 543 801,67	0,00	7 588 436,99	0,00	25 747 161,67	33 335 598,66
1.5	Inne środki trwałe	184 752 651,11	0,00	12 827 724,29	0,00	8 109 357,40	20 937 081,69
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	2 910 438,59	0,00	1 450,00	2 911 888,59	13 593 254,14
1	Środki trwałe	0,00	17 286 385,70	0,00	14 085 961,34	31 372 347,04	1 722 901 068,75
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	25 500,00	25 500,00	562 529 758,40
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	327 908,99	0,00	107 896,50	435 805,49	488 317 245,71
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	13 930 878,65	0,00	238 311,48	14 169 190,13	247 226 782,93

1.4	Środki transportu	0,00	3 747,00	0,00	13 604 554,91	13 608 301,91	222 271 098,42
1.5	Inne środki trwałe	0,00	3 023 851,06	0,00	109 698,45	3 133 549,51	202 556 183,29
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	14 379 442,72	0,00	762 325,18	35 943,53	2 911 888,59	12 265 822,84	270 838,88	1 327 431,30
1	Środki trwałe	741 254 070,33	0,00	60 363 470,34	3 632 185,67	33 010 613,27	772 239 113,07	778 033 591,48	950 661 955,68
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	463 395 093,18	562 529 758,40
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	215 135 988,77	0,00	9 722 582,18	0,00	2 898 469,25	221 960 101,70	202 735 128,58	266 357 144,01
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	208 996 784,98	0,00	15 673 597,91	61 686,31	14 061 760,49	210 670 308,71	41 728 213,52	36 556 474,22
1.4	Środki transportu	141 572 703,80	0,00	17 451 695,23	3 570 499,36	12 924 604,93	149 670 293,46	60 971 097,87	72 600 804,96
1.5	Inne środki trwałe	175 548 592,78	0,00	17 515 595,02	0,00	3 125 778,60	189 938 409,20	9 204 058,33	12 617 774,09

**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	196 645,28	wartość gruntów użytkowanych wieczyste w pięciu lokalizacjach

**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	2 487 269,26	umowy użyczenia urządzeń technicznych i maszyn (zrobotyzowane urządzenie do neutralizacji przedmiotów niebezpiecznych, aparat fotograficzny, kamery, dymomierz optyczny, routery Opengear, routery ASR, agregat prądowłórczy)
4	Środki transportu	214 159,44	umowy użyczenia 2 samochodów nieoznakowanych
5	Inne środki trwałe	745 909,03	umowy użyczenia innych środków trwałych (radiotelefony samochodowe, telefony komórkowe, zasilacze, drukarki, komputery, laptopy, monitory, skanery, terminale płatnicze, zestawy nawigacji samochodowej, oprogramowania, mierniki prędkości, testery trzeźwości, płyty zaporowe, gogle noktowizyjne, lornetki, kserokopiarki, biurka, regały, szafy, krzesła obrotowe, niszcarki, walizki edukacyjne)

**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	10 490 171,29	0,00	0,00	574 467,61	9 915 703,68
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	10 490 171,29	0,00	0,00	574 467,61	9 915 703,68

**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	Kwota		W tym na aktywach		Informacje
	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 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	należności długoterminowe wynikające z podpisanych ugód	13 734,70

	przychodów - równowartość otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych		
13.6	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - inne	należności z tytułu szkód	3 173 777,78

#### 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	38 474 524,76	gwarancje ubezpieczeniowe należytego wykonania kontraktu, usunięcia wad i usterek, gwarancje bankowe dobrego wykonania umowy,

#### 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	13 663 041,26	odprawy emerytalne i rentowe dla funkcjonariuszy i pracowników cywilnych Policji
2	Nagrody jubileuszowe	8 103 072,11	nagrody jubileuszowe dla funkcjonariuszy i pracowników cywilnych Policji
3	Inne	102 937 807,29	wszelkie świadczenia wypłacone funkcjonariuszom i pracownikom cywilnym Policji
4	Kwota razem	124 703 920,66	

#### 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
4	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

<b>2.5. Inne Informacje</b>			
<b>Lp.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Opis</b>	<b>Kwota</b>
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**

<b>Lp.</b>	<b>Inne Informacje</b>	<b>Opis</b>
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**

22-04-2022 14:52:47

Kierownik Jednostki

**Paweł Dzierżak**

22-04-2022 14:56:25