

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Komenda Wojewódzka Policji w Poznaniu Kochanowskiego 2A 60-844 Poznań</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON: 630703410</p>	<p><b>INFORMACJA DODATKOWA</b></p> <p><b>Informacja dodatkowa</b></p> <p><b>sporządzona na dzień 31/12/2023 r.</b></p>	<p>Adresat:</p> <p>Komenda Główna Policji</p>
--	--	---

**I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Komenda Wojewódzka Policji w Poznaniu
1.2	Siedziba jednostki	POZNAŃ
1.3	Adres jednostki	Kochanowskiego 2A 60-844 Poznań
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-2023
3	Agregat? (Tak / Nie)	Nie
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	JEDNOSTKA PROWADZI RACHUNKOWOŚĆ ZGODNIE Z PRZEPISAMI USTAWY O RACHUNKOWOŚCI Z UWZGLĘDNIENIEM ZASAD OKREŚLONYCH W ART. 40 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH, ZASADY RACHUNKOWOŚCI PRZESTRZEGANE PRZY PROWADZENIU KSIĄG RACHUNKOWYCH: ZASADA RZETELNEGO I JASNEGO OBRAZU, WYŻSZOŚCI TREŚCI NAD FORMĄ, MEMORIAŁU, KASOWA, ISTOTNOŚCI, CIĄGŁOŚCI I BUDŻETOWANIA BRUTTO. KSIĘGI RACHUNKOWE OBEJMUJĄ ZBIORY ZAPISÓW KSIĘGOWYCH, OBROTÓW SALD, KTÓRE TWORZĄ: DZIENNIK, KSIĘGĘ GŁÓWNA, KSIĘGI POMOCNICZE, ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD KONT, KSIĘGI GŁÓWNEJ ORAZ SALD KONT KSIĄG POMOCNICZYCH, WYKAZ SKŁADNIKÓW AKTYWÓW I PASYWÓW. KONTA KSIĄG POMOCNICZYCH SĄ PROWADZONE DLA: ŚRODKÓW TRWAŁYCH (W TYM ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE, WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH ORAZ ODPISÓW UMORZENIOWYCH), ROZRACHUNKÓW Z KONTRAHENTAMI, ROZRACHUNKÓW PRACOWNIKAMI, OPERACJI SPRZEDAŻY, KOSZTÓW I ISTOTNYCH DLA JEDNOSTKI SKŁADNIKÓW AKTYWÓW, OPERACJI GOTÓWKOWYCH UJMOWANYCH W RAPORTACH KASOWYCH.

**4.1 Metoda amortyzacji**

Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
2	metoda liniowa	DOTYCZY ŚRODKÓW TRWAŁYCH I WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH
4	środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty	DOTYCZY POZOSTAŁYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH I POZOSTAŁYCH WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH

**4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów**

Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	DOTYCZY MAJĄTKU NABYTEGO W DRODZE ZAKUPU
2	wyceniane wg kosztu wytworzenia	DOTYCZY MAJĄTKU WYTWORZONEGO W JEDNOSTCE
6	wyceniane wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej	DOTYCZY MAJĄTKU UJAWNIONEGO W TOKU INWENTARYZACJI

10	ceny ewidencyjne materiałów w magazynie ustalono na poziomie cen zakupu	DOTYCZY MAJĄTKU PODLEGAJĄCEGO EWIDENCJI W MAGAZYNACH
----	---	--

## 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					Ogółem zwiększenia (3+4+5+6)
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Nabycia	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne	
		(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
I	Wartości niematerialne i prawne	7 741 978,01	0,00	240 075,66	0,00	0,00	240 075,66
1	Środki trwałe	1 086 196 709,19	0,00	25 683 498,30	107 344 187,11	32 021 539,00	165 049 224,41
1.1	Grunty	84 997 208,80	0,00	0,00	0,00	1 968 147,07	1 968 147,07
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	503 446 009,61	0,00	0,00	100 786 317,27	73 029,79	100 859 347,06
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	117 175 348,37	0,00	8 669 510,84	6 509 599,43	3 894 845,05	19 073 955,32
1.4	Środki transportu	197 494 304,49	0,00	4 149 183,25	0,00	23 567 970,64	27 717 153,89
1.5	Inne środki trwałe	183 083 837,92	0,00	12 864 804,21	48 270,41	2 517 546,45	15 430 621,07
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	2 172,40	0,00	0,00	2 172,40	7 979 881,27
1	Środki trwałe	0,00	8 036 720,90	0,00	4 839 502,72	12 876 223,62	1 238 369 709,98
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	45 132,00	45 132,00	86 920 223,87

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	335 376,91	0,00	73 236,13	408 613,04	603 896 743,63
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	185 724,62	0,00	411 133,54	596 858,16	135 652 445,53
1.4	Środki transportu	0,00	5 822 024,68	0,00	3 814 105,66	9 636 130,34	215 575 328,04
1.5	Inne środki trwałe	0,00	1 693 594,69	0,00	495 895,39	2 189 490,08	196 324 968,91
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	7 447 448,87	0,00	103 889,81	294 529,14	0,00	7 845 867,82	294 529,14	134 013,45
1	Środki trwałe	672 308 480,43	0,00	61 252 982,06	3 399 144,26	18 970 768,97	717 989 837,78	413 888 228,76	520 379 872,20
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84 997 208,80	86 920 223,87
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	264 936 355,63	0,00	18 670 061,17	0,00	6 052 790,74	277 553 626,06	238 509 653,98	326 343 117,57
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	90 003 557,62	0,00	8 037 685,19	50 041,46	1 758 225,11	96 333 059,16	27 171 790,75	39 319 386,37
1.4	Środki transportu	145 047 815,76	0,00	18 964 868,76	2 052 778,74	9 284 363,29	156 781 099,97	52 446 488,73	58 794 228,07
1.5	Inne środki trwałe	172 320 751,42	0,00	15 580 366,94	1 296 324,06	1 875 389,83	187 322 052,59	10 763 086,50	9 002 916,32

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	42 822,00	GRUNTY UŻYTKOWANE WIECZYŚCIE W KP OKONEK

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	-
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	-
3	Urządzenia techniczne i maszyny	4 522 977,27	UMOWY UŻYCZENIA
4	Środki transportu	333 000,00	UMOWY UŻYCZENIA
5	Inne środki trwałe	44 918,50	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	3 771 232,79	483 822,44	362 242,36	28 784,41	3 864 028,46
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	3 771 232,79	483 822,44	362 242,36	28 784,41	3 864 028,46

**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	
<b>1.13.2-6 Rozliczenia międzyokresowe</b>			
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	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE Z TYTUŁU DOCHODÓW BUDŻETOWYCH	46 558,28
13.6	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - inne	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE Z TYTUŁU SZKÓD, REGRESÓW	1 535 049,31

**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	4 947 497,02	GWARANCJE BANKOWE I UBEZPIECZENIOWE DOTYCZĄCE NALEŻYTEGO WYKONANIA UMÓW I RĘKOJMI ZA WADY SKŁADANE W FORMIE NIEPIENIĘŻNEJ

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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	22 833 686,03	ODPRAWY EMERYTALNE I RENTOWE
2	Nagrody jubileuszowe	9 108 216,88	NAGRODY JUBILEUSZOWE
3	Inne	126 334 042,62	WSZELKIE ŚWIADCZENIA WYPŁACANE PRACOWNIKOM POLICJI I FUNKCJONARIUSZOM POLICJI
4	Kwota razem	158 275 945,53	

**1.16. Inne informacje**

Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	-

**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	UMORZONE NOTY ODSETKOWE DOT. ORLEN S.A.	394 620,62
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości	PRZYPIŚANE NOTY ODSETKOWE DOT. ORLEN S.A.	1 009 945,70
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

**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

Arleta Owczarek

02-04-2024 11:56:04

W zastępstwie Kierownika Jednostki

Violetta Mójta

02-04-2024 12:01:29