

BILANS
sporządzony na dzień 31.12.2016 r.

Aktywa		Stan na 31.12.2015 r.	Stan na 31.12.2016 r.	Pasywa		Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016
A. Aktywa trwałe		1 158 099,92	880 463,08	Kapitał (fundusz) własny		830 444,96	525 978,66
I. Wartości niematerialne i prawne		5 560,84	1 853,52	i. Kapitał (fundusz) podstawowy		865 075,85	830 444,96
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych				ii. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:			
2. Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad			
3. Inne wartości niematerialne i prawne		5 560,84	1 853,52	wartością nominalną udziałów (akcji)			
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				iii. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:			
II. Rzeczowe aktywa trwałe		1 152 539,28	868 124,57	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
1. Środki trwałe		1 152 539,28	868 124,57	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:			
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		32 729,20	29 058,63	- na udziały (akcje) własne			
c) urządzenia techniczne i maszyny		958 281,73	755 194,95	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych			
d) środki transportu		39 483,00	27 927,00	VI. Zysk (strata) netto		-34 630,89	-304 466,30
e) inne środki trwałe		122 045,35	55 943,99	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
2. Środki trwałe w budowie				B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		1 142 762,65	1 090 545,46
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie				I. Rezerwy na zobowiązania			
III. Należności długoterminowe				1. Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego			
1. Od jednostek powiązanych				2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				- długoterminowa			
3. Od pozostałych jednostek				- krótkoterminowa			
IV. Inwestycje długoterminowe				3. Pozostałe rezerwy			
1. Nieruchomości				- długoterminowe			
2. Wartości niematerialne i prawne				- krótkoterminowe			
3. Długoterminowe aktywa finansowe				II. Zobowiązania długoterminowe			
a) w jednostkach powiązanych				1. Wobec jednostek powiązanych			
- udziały lub akcje				2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
- inne papiery wartościowe				3. Wobec pozostałych jednostek			
- udzielenie pożyczki				a) kredyty i pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				c) inne zobowiązania finansowe			
- udziały lub akcje				d) zobowiązania wekslowe			
- inne papiery wartościowe				e) inne			
- udzielenie pożyczki				III. Zobowiązania krótkoterminowe		148 526,66	353 691,82
- inne długoterminowe aktywa finansowe				1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych			
c) w pozostałych jednostkach				a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
- udziały lub akcje				- do 12 miesięcy			
- inne papiery wartościowe				- powyżej 12 miesięcy			
- udzielenie pożyczki				b) inne			
- inne długoterminowe aktywa finansowe				2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
4. Inne inwestycje długoterminowe				a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			10 484,99	- do 12 miesięcy			
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			10 484,99	- powyżej 12 miesięcy			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe				b) inne			
B. Aktywa obrotowe		815 107,69	736 061,04	3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		84 759,96	288 536,65
I. Zapasy				a) kredyty i pożyczki			
1. Materiały				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
2. Półprodukty i produkty w toku				c) inne zobowiązania finansowe			
3. Produkty gotowe				d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		84 307,91	102 218,42
4. Towary				- do 12 miesięcy		84 307,91	102 218,42
5. Zaliczki na dostawy i usługi				- powyżej 12 miesięcy			
II. Należności krótkoterminowe		57 448,60	49 289,04	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi			
1. Należności od jednostek powiązanych				f) zobowiązania wekslowe			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty				g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		0,00	186 318,23
- do 12 miesięcy				h) z tytułu wynagrodzeń			
- powyżej 12 miesięcy				i) inne		452,05	
b) inne				j) Fundusze specjalne		63 766,70	65 155,17
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				Rozliczenia międzyokresowe		994 235,99	736 853,64
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty				1. Ujemna wartość firmy			
- do 12 miesięcy				2. Inne rozliczenia międzyokresowe		994 235,99	736 853,64
- powyżej 12 miesięcy				- długoterminowe		988 305,58	736 853,64
b) inne				- krótkoterminowe		5 930,41	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek		57 448,60	49 289,04	IV. Zobowiązania krótkoterminowe			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		9 708,60	5 509,04	1. Ujemna wartość firmy			
- do 12 miesięcy		9 708,60	5 509,04	2. Inne rozliczenia międzyokresowe			
- powyżej 12 miesięcy				- długoterminowe			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych, oraz innych tytułów publicznoprawnych				- krótkoterminowe			
c) inne		47 740,00	43 780,00	V. Zobowiązania krótkoterminowe			
d) dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		756 846,13	685 934,65
III. Inwestycje krótkoterminowe		756 846,13	685 934,65	a) w jednostkach powiązanych			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		756 846,13	685 934,65	- udziały lub akcje			
a) w jednostkach powiązanych				- inne papiery wartościowe			
- udziały lub akcje				- udzielenie pożyczki			
- inne papiery wartościowe				- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
- udzielenie pożyczki				b) w pozostałych jednostkach			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe				- udziały lub akcje			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		756 846,13	685 934,65	- inne papiery wartościowe			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		756 846,13	685 934,65	- udzielenie pożyczki			
- inne środki pieniężne				- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
- inne aktywa pieniężne				2. Inne inwestycje krótkoterminowe			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe				IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		812,96	837,35
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy				D. Udziały (akcje) własne			
D. Udziały (akcje) własne				Aktywa razem		1 973 207,61	1 616 524,12
Aktywa razem		1 973 207,61	1 616 524,12	Pasywa razem		1 973 207,61	1 616 524,12

Sporządzono dnia 23.03.2017 r.

Za zgodność z oryginałem

23.03.2017 r.

Dyrektor

Miejskiej Biblioteki Publicznej
im. H. Łopacińskiego w Lublinie

GŁÓWNY KSIĘGOWY
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)
mgr Marta Niedźwiedź

DYREKTOR
Wydziału Budżetu i Księgowości

29.06.2017

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

Piotr Tokarczuk

mgr Mirosława Puton

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
sporządzony za okres 01.01.2016 – 31.12.2016 r.
(wariant porównawczy)

		Stan na 31.12.2015 r.	Stan na 31.12.2016 r.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	12 489 541,45	12 451 687,87
	- od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów; dotacja	12 489 541,45	12 451 687,87
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B.	Koszty działalności operacyjnej	12 948 554,87	13 116 356,13
I.	Amortyzacja	328 676,34	349 071,58
II.	Zużycie materiałów i energii	1 307 931,08	1 181 670,82
III.	Usługi obce	1 944 361,13	2 058 584,19
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	95 350,00	80 290,00
	- podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	6 806 912,41	6 950 388,82
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 429 247,21	1 513 406,93
	- emerytalne		642 837,94
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 036 076,70	982 943,79
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-459 013,42	-664 668,26
D.	Pozostałe przychody operacyjne	424 101,58	360 756,63
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV.	Inne przychody operacyjne	424 101,58	360 756,63
E.	Pozostałe koszty operacyjne	17,00	55,00
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	17,00	55,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-34 928,84	-303 966,63
G.	Przychody finansowe	859,10	43,18
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II.	Odsetki, w tym:	859,10	43,18
	- od jednostek powiązanych		
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V.	Inne		
H.	Koszty finansowe	561,15	542,85
I.	Odsetki, w tym:		
	- dla jednostek powiązanych		
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV.	Inne	561,15	542,85
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-34 630,89	-304 466,30
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-34 630,89	-304 466,30

Lublin, dnia 23.03.2017 r.

Za zgodność z oryginałem
Wydziału Budżetu i Księgowości

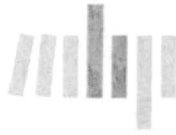
29.06.2017

.....
GŁÓWNY KSIĘGOWY
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)
mgr Marta Niedzwiedz

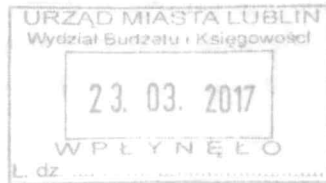
.....
mgr Mirosława Puroń
(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

Dyrektor
Miejskiej Biblioteki Publicznej
im. H. Łopacińskiego w Lublinie

.....
Piotr Tokarczuk



Lublin, dnia 23.03.2017 r.



Urząd Miasta Lublin
Wydział Budżetu i Księgowości

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego
Miejskiej Biblioteki Publicznej im. H. Łopacińskiego
w Lublinie za rok 2016

Miejska Biblioteka Publiczna im. Hieronima Łopacińskiego w Lublinie powstała w wyniku podziału Wojewódzkiej i Miejskiej Biblioteki Publicznej im. H. Łopacińskiego w Lublinie z dniem 1 stycznia 2002 r. Jako instytucja kultury prowadzona przez Gminę Lublin Biblioteka jest publiczną biblioteką miejską i służy zaspokajaniu potrzeb oświatowych, kulturalnych i informacyjnych mieszkańców miasta Lublin poprzez realizację zadań określonych w art. 4 ustawy o bibliotekach.

Biblioteka wpisana jest do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez Organizatora pod pozycją RIK 08 i posiada osobowość prawną.

Sprawozdanie finansowe sporządzone jest za okres od 01 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są nam znane zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez Bibliotekę działalności w najbliższym okresie. Sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Środki trwale i wartości niematerialne i prawne ewidencjonujemy w cenach nabycia, a następnie umarzamy metodą liniową, przy zachowaniu stawek określonych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. W 2016 roku z przyznaných przez Organizatora dotacji MBP dokonała zakupu trzech zestawów komputerowych oraz jednego laptopa dla Filii nr 21 (zadanie zgłoszone przez jednostkę pomocniczą miasta Radę Dzielnicy Stare Miasto) oraz sprzętu komputerowego i multimedialnego dla sześciu filii bibliotecznych działających na terenie Dzielnicy Rury.

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe w wysokości 10 484,99 zł stanowi kwota rozliczanego w czasie udziału w kosztach remontu podłogi w pomieszczeniach Filii MBP nr 8 (ul. Zuchów 2).

Należności wykazane w bilansie zostały wycenione według wartości ustalonej w dacie powstania. Struktura należności przedstawia się następująco:

- należności z tytułu dostaw i usług: 5 509,04 zł (rozliczenia z kontrahentami),
- inne należności - pożyczki mieszkaniowe dla pracowników z ZFŚS: 43 780,00 zł.

Po stronie pasywów bilansu kapitał własny obejmuje:

- kapitał podstawowy 830 444,96 zł,
- wynik finansowy za 2016 rok: - 304 466,30 zł.

Za zgodność z oryginałem

Mw. 1-2
D Y R E K T O R
Wydziału Budżetu i Księgowości

29.06.2017

mgr Mirosława Puton

MBP nie posiada zobowiązań długoterminowych. Zobowiązania krótkoterminowe na koniec 2016 r. stanowią zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług oraz ubezpieczeń społecznych i są realizowane zgodnie z terminami zapłaty. Na dzień 31 grudnia 2016 r. Miejska Biblioteka Publiczna im. H. Łopacińskiego w Lublinie nie posiadała należności wymagalnych ani zobowiązań wymagalnych. Wszystkie zobowiązania zostały wykazane w księgach w wartości ustalonej przy ich powstaniu (wartość nominalna - bez naliczonych odsetek) i potwierdzone inwentaryzacją na koniec 2016 r. Fundusze specjalne obejmują środki ZFŚS i wynoszą 65 155,17 zł.

Sprawozdanie bilansowe zamyka się sumą aktywów 1 616 524,12 zł i równoważną jej sumą pasywów.

Rok 2016 zamykamy kwotą 304 466,30 zł straty. Wynik ten stanowi wypadkową rozliczenia przychodów z tytułu otrzymanej dotacji podmiotowej metodą kasową, natomiast kosztów - metodą memoriałową. Koszty rozliczane metodą memoriałową nie znajdują pokrycia w kasowych przychodach MBP w szczególności, gdy MBP nie posiada środków dotacyjnych na zapłatę zobowiązań na koniec roku, stanowiących koszty tego roku rozliczeniowego (zobowiązania krótkoterminowe MBP wyniosły na koniec 2016 r. 288 536,65 zł). Wygenerowana strata wpływa z kolei niekorzystnie na stan funduszu MBP znacznie go pomniejszając.

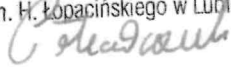
Rachunek zysków i strat jest sporządzony według wariantu porównawczego. Dotacja otrzymana od Organizatora w 2016 roku wyniosła 12 304 877,06 zł.

W ramach dotacji podmiotowej MBP wykorzystwała środki finansowe na remonty filii bibliotecznych w wysokości 75 661,06 zł. Ze środków tych wykonano m.in.:

- prace remontowe w pomieszczeniach Filii MBP nr 8 przy ul. Zuchów 2 oraz Filii nr 21 przy ul. Rynek 11,
- malowanie pomieszczeń Filii nr 5 przy ul. Krochmalnej 11.

Średnie zatrudnienie w MBP w 2016 r. wyniosło 173,83 etaty. Średnia płaca bez nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych wyniosła 3 224,86 zł.

Miejska Biblioteka Publiczna im. H. Łopacińskiego w Lublinie proponuje, aby strata stanowiąca wynik finansowy MBP za 2016 r. została przeksięgowana na fundusz MBP, co znalazłoby zapis w uchwale dotyczącej zatwierdzenia sprawozdania MBP za 2016 rok.

Dyrektor
Miejskiej Biblioteki Publicznej
im. H. Łopacińskiego w Lublinie

Piotr Tokarczuk