

BILANS
sporządzony na dzień 31.12.2015 r.
(wersja pełna)

Aktywa		Stan na 31.12.2014 r.	Stan na 31.12.2015 r.	Pasywa		Stan na 31.12.2014	Stan na 31.12.2015
A. Aktywa trwałe		990 034,72	1 158 099,92	A. Kapitał (fundusz) własny		973 963,10	830 444,96
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	5 560,64	I. Kapitał (fundusz) podstawowy		1 194 695,35	865 075,85
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych				II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)			
2. Wartość firmy				III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)			
3. Inne wartości niematerialne i prawne		0,00	5 560,64	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy			
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny			
II. Rzeczowe aktywa trwałe		990 034,72	1 152 539,28	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe			
1. Środki trwałe		990 034,72	1 152 539,28	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych			
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				VIII. Zysk (strata) netto		-220 732,25	-34 630,89
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej				IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
c) urządzenia techniczne i maszyny		36 399,77	32 729,20	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		885 408,85	1 142 762,65
d) środki transportu		732 516,46	958 281,73	I. Rezerwy na zobowiązania			
e) inne środki trwałe		51 039,00	39 483,00	1. Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego			
2. Środki trwałe w budowie		170 079,49	122 045,35	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie				- długoterminowa			
III. Należności długoterminowe				- krótkoterminowa			
1. Od jednostek powiązanych				3. Pozostałe rezerwy			
2. Od pozostałych jednostek				- długoterminowe			
IV. Inwestycje długoterminowe				- krótkoterminowe			
1. Nieruchomości				II. Zobowiązania długoterminowe			
2. Wartości niematerialne i prawne				1. Wobec jednostek powiązanych			
3. Długoterminowe aktywa finansowe				2. Wobec pozostałych jednostek			
a) w jednostkach powiązanych				a) kredyty i pożyczki			
- udziały lub akcje				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
- inne papiery wartościowe				c) inne zobowiązania finansowe			
- udzielone pożyczki				d) inne			
- inne długoterminowe aktywa finansowe				III. Zobowiązania krótkoterminowe		171 463,01	148 526,66
b) w pozostałych jednostkach				1. Wobec jednostek powiązanych			
- udziały lub akcje				a) z tytułu dostaw i usług			
- inne papiery wartościowe				- do 12 miesięcy			
- udzielone pożyczki				- powyżej 12 miesięcy			
- inne długoterminowe aktywa finansowe				b) inne			
4. Inne inwestycje długoterminowe				2. Wobec pozostałych jednostek		103 446,58	84 759,96
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe				a) kredyty i pożyczki			
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe				c) inne zobowiązania finansowe			
B. Aktywa obrotowe		869 337,23	815 107,69	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		54 688,58	84 307,91
I. Zapasy				- do 12 miesięcy		54 688,58	84 307,91
1. Materiały				- powyżej 12 miesięcy			
2. Półprodukty i produkty w toku				e) zaliczki otrzymane na dostawy			
3. Produkty gotowe				f) zobowiązania wekslowe			
4. Towary				g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		48 758,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy				h) z tytułu wynagrodzeń			
II. Należności krótkoterminowe		44 313,83	57 448,60	i) inne			452,05
1. Należności od jednostek powiązanych				3. Fundusze specjalne		68 016,43	63 766,70
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty				IV. Rozliczenia międzyokresowe		713 945,84	994 235,99
- do 12 miesięcy				1. Ujemna wartość firmy			
- powyżej 12 miesięcy				2. Inne rozliczenia międzyokresowe		713 945,84	994 235,99
b) inne				- długoterminowe		700 097,29	988 305,58
2. Należności od pozostałych jednostek		44 313,83	57 448,60	- krótkoterminowe		13 848,55	5 930,41
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		8 631,05	9 708,60				
- do 12 miesięcy		8 631,05	9 708,60				
- powyżej 12 miesięcy							
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych, oraz innych świadczeń							
c) inne		32 060,00	47 740,00				
d) dochodzone na drodze sądowej		3 622,78	0,00				
III. Inwestycje krótkoterminowe		824 234,12	756 846,13				
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		824 234,12	756 846,13				
a) w jednostkach powiązanych							
- udziały lub akcje							
- inne papiery wartościowe							
- udzielone pożyczki							
- inne długoterminowe aktywa finansowe							
b) w pozostałych jednostkach							
- udziały lub akcje							
- inne papiery wartościowe							
- udzielone pożyczki							
- inne długoterminowe aktywa finansowe							
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		824 234,12	756 846,13				
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		824 234,12	756 846,13				
- inne środki pieniężne							
- inne aktywa pieniężne							
2. Inne inwestycje krótkoterminowe							
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		789,28	812,96				
Aktywa razem		1 859 371,95	1 973 207,61	Pasywa razem		1 859 371,95	1 973 207,61

Sporządzono dnia 16.03.2016 r. GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Marta Niedzwiedz

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Dyrektor
Miejskiej Biblioteki Publicznej
im. H. Łopacińskiego w LubliniePiotr Tokarczuk
(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
sporządzony za okres 01.01.2015 – 31.12.2015 r.
(wariant porównawczy)

		Stan na 31.12.2014 r.	Stan na 31.12.2015 r.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	11 935 751,00	12 489 541,45
	- w tym od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów; dotacja	11 935 751,00	12 489 541,45
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	12 543 717,02	12 948 554,87
I.	Amortyzacja	330 185,25	328 676,34
II.	Zużycie materiałów i energii	1 433 233,30	1 307 931,08
III.	Usługi obce	1 920 247,48	1 944 361,13
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	40 071,00	95 350,00
	- podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	6 319 848,72	6 806 912,41
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 385 512,45	1 429 247,21
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 114 618,82	1 036 076,70
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-607 966,02	-459 013,42
D.	Pozostałe przychody operacyjne	397 810,13	424 101,58
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne	397 810,13	424 101,58
E.	Pozostałe koszty operacyjne	10 103,60	17,00
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	10 103,60	17,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-220 259,49	-34 928,84
G.	Przychody finansowe	74,89	859,10
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
II.	Odsetki, w tym:	74,89	859,10
	- od jednostek powiązanych		
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne		
H.	Koszty finansowe	547,65	561,15
I.	Odsetki, w tym:		
	- dla jednostek powiązanych		
II.	Strata ze zbycia inwestycji		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV.	Inne	547,65	561,15
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-220 732,25	-34 630,89
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)		
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	-220 732,25	-34 630,89
L.	Podatek dochodowy		0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-220 732,25	-34 630,89

Lublin, dnia 15.03.2016 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

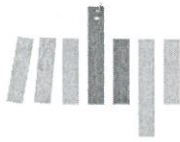
mgr Marta Niedźwiedź

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

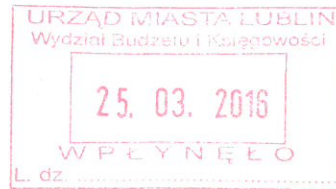
Miejskiej Biblioteki Publicznej
im. H. Łopacińskiego w Lublinie

Piotr Tokarczuk

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)



Lublin, dnia 16.03.2016 r.



Urząd Miasta Lublin
Wydział Budżetu i Księgowości

**Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego
Miejskiej Biblioteki Publicznej im. H. Łopacińskiego
w Lublinie za rok 2015**

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 2015 r. do 31 grudnia 2015 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 trwałe i wartości niematerialne i prawne ewidencjonujemy w cenach nabycia.

Sprawozdanie bilansowe zamyka się sumą aktywów 1 973 207,61 zł i równoważną jej sumą pasywów.

Rok 2015 zamykamy kwotą 34 630,89 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).

Zgodnie z art. 22 ustawy deregulacyjnej z dnia 5 sierpnia 2015 r. MBP dokonała na dzień 31 grudnia 2015 r. przeniesienia na rozliczenia międzyokresowe przychodów niezamortyzowanej części wartości początkowej podlegających amortyzacji aktywów trwałych sfinansowanych z dotacji, których wartość zwiększyła przed dniem 1 stycznia 2012 r. fundusz MBP.

Rachunek zysków i strat jest sporządzony według wariantu porównawczego. Wszystkie zobowiązania są krótkoterminowe, w wartościach nominalnych, bez naliczonych odsetek. Na dzień 31 grudnia 2015 r. Miejska Biblioteka Publiczna im. H. Łopacińskiego w Lublinie nie posiadała należności wymagalnych ani zobowiązań wymagalnych.

W ramach dotacji podmiotowej MBP wykorzystwała środki finansowe na remonty filii bibliotecznych w wysokości 91 580,48 zł. Ze środków tych wykonano m.in.:

- prace malarskie w Filii MBP nr 30 przy ul. Braci Wieniawskich 5,
- prace remontowe w pomieszczeniach Filii nr 19 przy ul. Kunickiego 89 oraz Filii nr 28 przy ul. Nadbystrzyckiej 85 (ułożenie terakoty, remont łazienki, wymiana stolarki drzwiowej),
- malowanie pomieszczeń Filii nr 22 przy ul. Kruczkowskiego 14 oraz Filii nr 24 przy ul. Juranda 7.

W 2015 r. z przyznanych dla MBP przez Organizatora celowych dotacji inwestycyjnych - w ramach umów o celowe dotacje - dokonane zostały zakupy:

- 1) oprogramowania do zdalnego serwisu komputerów - w wysokości 7 414,24 zł;
- 2) sprzętu elektronicznego - w ramach budżetu obywatelskiego 2015 r.: "Zróbmy to pod chmurką - czytelnia i kino przy Domu Kultury Kolejarza" (zakupy dla Filii nr 7 przy ul. Kunickiego 35), w wysokości 27 207,40 zł, (m.in.: nagłośnienie, laptop i projektor, dwa telewizory oraz konsole do gier wraz z grami).

Ponadto MBP otrzymała w 2015 roku środki inwestycyjne na zadania w ramach rezerwy celowej Rad Dzielnic Lublina, z których zakupiła:

- 1) trzy zestawy komputerowe - dla Filii nr 21 przy ul. Rynek 11, za łączną kwotę 11 346,75 zł ;
- 2) tablicę interaktywną dla Filii nr 1 przy ul. Kościelnej 7a, za łączną kwotę 4 999,99 zł.

MBP dokonała również zakupów ze środków odtworzeniowych w wysokości 41 061,07 zł. Zakupy te zostały poczynione głównie w związku z uruchomieniem kolejnej nowej Filii MBP nr 38 przy ul. Relaksowej 25 na osiedlu Botanik w Lublinie, co nastąpiło w styczniu 2015 roku.

Ponadto w 2015 r. Miejska Biblioteka Publiczna im. H. Łopacińskiego otrzymała dotację w wysokości 72 869,00 zł z Biblioteki Narodowej w ramach programu: „Zakup nowości wydawniczych dla bibliotek” na zadanie: „Zakup nowości wydawniczych dla bibliotek”. Dotacja celowa została wykorzystana i rozliczona zgodnie z zawartą umową.

Średnie zatrudnienie w MBP w 2015 r. wyniosło 172,40 etatów. Średnia płaca bez nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych wyniosła 3 072,69 zł. Z dniem 01 lipca 2015 r. zarządzeniem Dyrektora MBP wprowadzona została podwyżka wynagrodzeń zasadniczych pracowników o kwotę 200,00 zł brutto proporcjonalnie do wymiaru etatu, co dało podwyższenie miesięcznych kosztów wynagrodzeń o kwotę 41 379,40 zł.

Miejska Biblioteka Publiczna im. H. Łopacińskiego w Lublinie proponuje, aby strata stanowiąca wynik finansowy MBP za 2015 r. została przeksięgowana na fundusz MBP, co znalazłoby zapis w uchwale dotyczącej zatwierdzenia sprawozdania MBP za 2015 rok.

Dyrektor
Miejskiej Biblioteki Publicznej
im. H. Łopacińskiego w Lublinie



Piotr Tokarczuk