

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**  
sporządzony za okres 01.01.2017 – 31.12.2017 r.  
(wariant porównawczy)

		Stan na 31.12.2016 r.	Stan na 31.12.2017 r.
A.	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	12 451 687,87	13 083 791,37
	- od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów; dotacja	12 451 687,87	13 083 791,37
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.	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	13 116 356,13	13 384 360,07
I.	Amortyzacja	349 071,58	314 672,44
II.	Zużycie materiałów i energii	1 181 670,82	1 085 193,17
III.	Usługi obce	2 058 584,19	2 175 502,62
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	80 290,00	91 210,00
	- podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	6 950 388,82	7 200 134,59
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 513 406,93	1 516 680,80
	- emerytalne	642 837,94	647 613,12
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	982 943,79	1 000 966,45
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	-664 668,26	-300 568,70
D.	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	360 756,63	395 280,89
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV.	Inne przychody operacyjne	360 756,63	395 280,89
E.	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	55,00	0,00
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	55,00	0,00
F.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	-303 966,63	94 712,19
G.	<b>Przychody finansowe</b>	43,18	13 519,54
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:	43,18	13 519,54
	- od jednostek powiązanych		
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V.	Inne		
H.	<b>Koszty finansowe</b>	542,85	4,05
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	542,85	4,05
I.	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-304 466,30	108 227,68
J.	<b>Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
K.	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
L.	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	-304 466,30	108 227,68

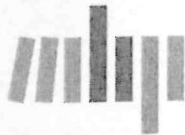
Lublin, dnia 22.03.2018 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)  
mgr Marta Niedźwiedz

Dyrektor  
Miejskiej Biblioteki Publicznej  
im. H. Łopacińskiego w Lublinie

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)  
Piotr Tokarczuk



Lublin, dnia 22.03.2018 r.

**Urząd Miasta Lublin**  
**Wydział Budżetu i Księgowości**

**Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego**  
**Miejskiej Biblioteki Publicznej im. H. Łopacińskiego**  
**w Lublinie za rok 2017**

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 2017 r. do 31 grudnia 2017 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, a następnie umarzamy metodą liniową, przy zachowaniu stawek określonych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. W 2017 roku z przyznanej przez Organizatora dotacji inwestycyjnej MBP wykonała część prac adaptacyjnych w lokalu nowej Filii nr 40 przy ul. Sławin 20 oraz dokonała zakupu części jej wyposażenia. Z dotacji przyznanej jako zadanie zgłoszone przez jednostkę pomocniczą miasta Radę Dzielnicy Felin, MBP dokonała zakupu pianina cyfrowego na potrzeby Filii nr 36 przy ul. Zygmunta Augusta 15. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe w wysokości 6 290,99 zł stanowi kwota rozliczanego w czasie udziału w kosztach remontu podłogi w pomieszczeniach Filii MBP nr 8 (ul. Zuchów 2).

Za zgodność z oryginałem

27.06.2018  
D Y R E K T O R  
Wydziału Budżetu i Księgowości

*mgr Mirosława Puton*

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

- należności z tytułu dostaw i usług: 4 547,99 zł (rozliczenia z kontrahentami),
- inne należności - pożyczki mieszkaniowe dla pracowników z ZFŚS: 34 842,00 zł.

Po stronie pasywów bilansu kapitał własny obejmuje:

- kapitał podstawowy 525 978,66 zł,
- wynik finansowy za 2017 rok: zysk w wysokości 108 227,68 zł.

MBP nie posiada zobowiązań długoterminowych. Zobowiązania krótkoterminowe na koniec 2017 r. stanowią zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług oraz ubezpieczeń społecznych i są realizowane zgodnie z terminami zapłaty. Na dzień 31 grudnia 2017 r. Miejska Biblioteka Publiczna im. H. Łopacińskiego w Lublinie nie posiadała należności wymagalnych ani zobowiązań wymagalnych. Zobowiązania krótkoterminowe MBP z tytułu dostaw i usług oraz podatków i ubezpieczeń, wyniosły na koniec 2017 r. 108 419,06 zł. Fundusze specjalne obejmują środki ZFŚS i wynoszą 58 369,38 zł. Wszystkie zobowiązania zostały wykazane w księgach w wartości ustalonej przy ich powstaniu (wartość nominalna - bez naliczonych odsetek) i potwierdzone inwentaryzacją na koniec 2017 r.

Sprawozdanie bilansowe zamyka się sumą aktywów 1 509 109,07 zł i równoważną jej sumą pasywów.

Rok 2017 zamykamy kwotą 108 227,68 zł zysku. Wynik ten stanowi wypadkową rozliczenia przychodów z tytułu otrzymanej dotacji podmiotowej metodą kasową, natomiast kosztów - metodą memoriałową. Rachunek zysków i strat jest sporządzony według wariantu porównawczego. Dotacja otrzymana od Organizatora w 2017 roku wyniosła 12 955 962,40 zł. MBP pozyskała również środki dotacyjne z zewnątrz w wysokości 127 828,97 zł. Pozostałe przychody wyniosły łącznie 408 800,43 zł. Koszty działalności operacyjnej oraz pozostałe koszty MBP wyniosły łącznie w 2017 r. 13 384 364,12 zł.

Średnie zatrudnienie w MBP w 2017 r. wyniosło 171,80 etatów. Średnia płaca bez nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych wyniosła 3 304,50 zł.

Miejska Biblioteka Publiczna im. H. Łopacińskiego w Lublinie proponuje, aby zysk stanowiący wynik finansowy MBP za 2017 r. został przeksięgowany na fundusz MBP, co znalazłoby zapis w uchwale dotyczącej zatwierdzenia sprawozdania MBP za 2017 rok.

Dyrektor  
Miejskiej Biblioteki Publicznej  
im. H. Łopacińskiego w Lublinie





