

Miejska Biblioteka Publiczna im. H. Łopacińskiego

20-007 Lublin, ul. Peowiaków 12

tel. 81 466 62 00 / fax 81 466 62 49 / e-mail: mbp@mbp.lublin.pl

URZĄD MIASTA LUBLIN
Wydział Budżetu i Księgowości

27. 03. 2019

W P L Y N Ę Ł O

Lublin, dnia 25.03.2019 r.

**Urząd Miasta Lublin
Wydział Budżetu i Księgowości**

**Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego
Miejskiej Biblioteki Publicznej im. H. Łopacińskiego
w Lublinie za rok 2018**

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 2018 r. do 31 grudnia 2018 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:

- środki trwałe o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł - metodą liniową, przy zachowaniu stawek określonych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Rozpoczęcie amortyzacji następuje od miesiąca przyjęcia środka trwałego do użytkowania lub od miesiąca następnego;

- niskocenne środki trwałe o wartości początkowej poniżej 10 000 zł - jednorazowo lub sukcesywnie zgodnie ze stawkami wynikającymi z załącznika do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Niskocenne o niskiej cenie nabywczej i krótkim okresie użytkowania przy zakupie obciążają konto zużycia materiałów.

W 2018 roku z przyznanej przez Organizatora dotacji inwestycyjnej w wysokości 140 000,00 zł MBP dokończyła wyposażanie lokalu nowej Filii nr 40 przy ul. Sławin 20.

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe w wysokości 14 813,30 zł stanowi koszt subskrypcji baz antywirusowych zakupionej na okres 3 lat. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe w wysokości 7 283,93 zł stanowią koszty usługi Software Assurance zakupionej dla zapewnienia bezpieczeństwa infrastruktury IT oraz kwota rozliczanego w czasie udziału ZNK 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: 7 505,24 zł (rozliczenia z kontrahentami),
- inne należności - pożyczki mieszkaniowe dla pracowników z ZFŚS: 35 775,00 zł.

Po stronie pasywów bilansu kapitał własny obejmuje:

- kapitał podstawowy 525 978,66 zł,
- kapitał rezerwowy 108 227,68 zł,
- wynik finansowy za 2018 rok: strata w wysokości 190 662,22 zł.

MBP nie posiada zobowiązań długoterminowych. Zobowiązania krótkoterminowe na koniec 2018 r. stanowią zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług oraz ubezpieczeń społecznych i są realizowane zgodnie z terminami zapłaty. Na dzień 31 grudnia 2018 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 2018 r. 304 730,02 zł. Fundusze specjalne obejmują środki ZFŚS i wynoszą 75 349,80 zł. Wszystkie zobowiązania zostały wykazane w księgach w wartości ustalonej przy ich powstaniu (wartość nominalna - bez naliczonych odsetek) i potwierdzone inwentaryzacją na koniec 2018 r.

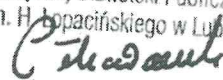
Sprawozdanie bilansowe zamyka się sumą aktywów 1 425 467,52 zł i równoważną jej sumą pasywów.

Rok 2018 zamykamy kwotą 190 662,22 zł straty. Wysokość straty wynika między innymi ze zmniejszenia dotacji przekazanej dla MBP przez Organizatora w 2018 roku o kwotę 250 000,00 zł. Rachunek zysków i strat jest sporządzony według wariantu porównawczego. Dotacja otrzymana od Organizatora w 2018 roku wyniosła

12 843 047,83 zł. MBP pozyskała również środki dotacyjne z zewnątrz w wysokości 134 924,93 zł. Pozostałe przychody wyniosły łącznie 386 548,28 zł. Koszty działalności operacyjnej oraz pozostałe koszty MBP wyniosły łącznie w 2018 r. 13 555 183,26 zł.

Średnie zatrudnienie w MBP w 2018 r. wyniosło 173,52 etatów. Średnia płaca bez nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych wyniosła 3 323,78 zł.

Miejska Biblioteka Publiczna im. H. Łopacińskiego w Lublinie proponuje, aby strata stanowiąca wynik finansowy MBP za 2018 r. została pokryta z funduszu MBP, co znalazłoby zapis w uchwale dotyczącej zatwierdzenia sprawozdania MBP za 2018 rok.

Dyrektor
Miejskiej Biblioteki Publicznej
im. H. Łopacińskiego w Lublinie

Piotr Tokarczuk

Dokument podpisany elektronicznie dnia 27.03.2019r. przez Katarzynę Niekłanińską i Piotra

Podpis elektroniczny zweryfikowany Tokarczuk
Wynik weryfikacji:
ważny/nieważny/brak możliwości weryfikacji

M. 06. 2019r.
(data)

.....**PODINSPEKTOR**
(czytelny podpis)

Katarzyna Chodun